

Piano triennale del fabbisogno di personale
(P.T.F.P.)
Periodo 2022/2024

1 - Premessa

Il presente piano, relativo al periodo 2022-2024, aggiorna la programmazione del personale del triennio 2021/2023 adottata con la deliberazione della G.C. n. 30 /2021 e rimodulata con le deliberazioni G.C. n. 80/2021 e 86/2021.

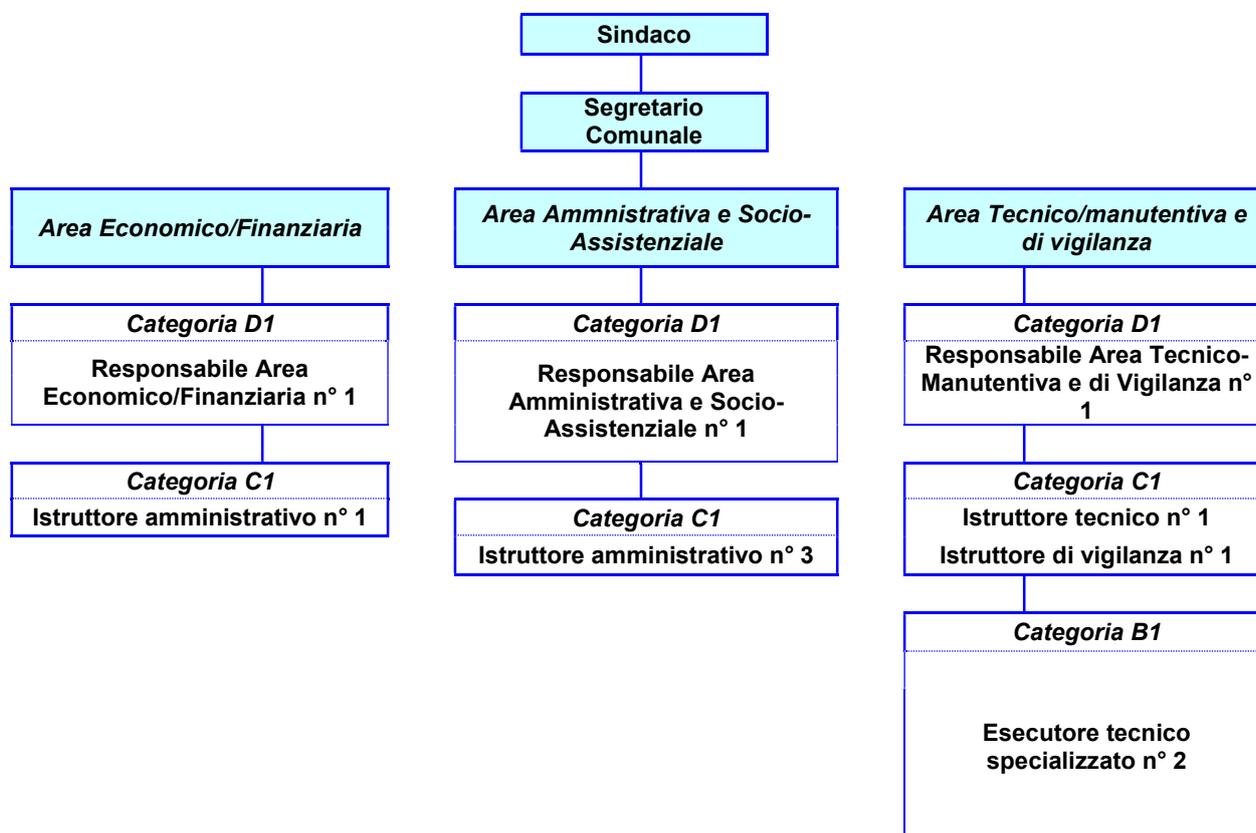
2 - Organico

Nel prospetto che segue, è indicata la consistenza dell'organico dell'Ente, approvata con deliberazione della G.C. n° 30 adottata nella seduta del 19/03/2021:

Profilo professionale	Categoria pos. giur.	Numero unità	Posti ricoperti	Percentuale copertura
Istruttore direttivo contabile	D1	1	1	100%
Istruttore direttivo tecnico	D1	1	0	100%
Istruttore direttivo assistente sociale	D1	1	1	100%
Istruttore amministrativo	C1	4	3	100%
Istruttore tecnico	C1	1	1	100%
Istruttore di vigilanza	C1	1	1	100%
Esecutore tecnico specializzato	B1	2	2	100%
Totali		11	9	

3 - Organigramma attuale

Nella tavola seguente viene raffigurato l'organigramma dell'Ente scaturito dalla precedente programmazione. Per ciascuna unità organizzativa, la figura mostra anche la situazione del personale assegnato a ciascuna area.



4 – Fabbisogno del personale triennio 2022 – 2024

- Anno 2022: assunzione di n° 1 cat. C. istruttore amministrativo, posto vacante a seguito di recesso del dipendente, prot. n. 3010 del 30/03/2022 – procedura di reclutamento prevista: scorrimento degli idonei di propria graduatoria concorsuale in corso di validità.
- Anno 2023: non sono previste cessazioni/assunzioni
- Anno 2024: non sono previste cessazioni/assunzioni

5 - Calcolo capacità assunzionale

Nelle tabelle seguenti viene data dimostrazione della capacità assunzionale, calcolata ai sensi del D.M. 17 marzo 2020:

SPESA DEL PERSONALE		ENTRATE CORRENTI				
<i>al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato.</i>		<i>media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata.</i>				
ANNO	2020		ANNO			
Voce	SPESA	ENTRATE CORRENTI	2020	2019	2018	MEDIA
Personale dipendente a tempo indeterminato e determinato macroaggregato 1	363.860	ENTRATA TIT.1	283.453	460.864	374.416	372.911
Rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, somministrazione di lavoro, etc.	0	ENTRATA TIT.2	1.535.566	1.256.657	1.214.961	1.335.728
Soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente	0	ENTRATA TIT.3	182.048	199.320	234.515	205.294
Altro	0	F.C.D.E. bilancio di previsione anno 2020				70.642
TOTALE	363.860		2.001.067	1.916.841	1.823.891	1.843.291

Valore soglia massima di spesa del personale (tabella 1 DM 17/03/21)

Anno	2022
Popolazione (n° abitanti)	1.321
Classe	B
Valore soglia	28,60%
Spesa personale 2020	363.860,00
Media entrate correnti al netto del FCDE	1.843.291,00
Rapporto spesa personale 2020/media entrate	19,74%
Valore soglia 2022	527.181,00
Capacità assunzionale	163.321,00

Percentuali massime annuali di incremento della spesa di personale (tabella 2 DM 17/03/21)

Spesa personale anno 2018	506.294				
Classe Comune di Ales	B				
Prima applicazione anno	2020	2021	2022	2023	2024
Percentuale incremento annuo	23%	29%	33%	34%	35%
Valore incremento annuo (max)	116.448	146.825	167.077	172.140	177.203
Spesa potenziale massima annua	622.742	653.119	673.371	678.434	683.497

Nelle tabelle che seguono viene dimostrato il rispetto dei limiti di spesa imposto dal D.M. 17/03/2020, nel corso del triennio 2022/2024.

Anno 2022

Mansione	Categoria	Compet. fisse	Compet. access.	Oneri a carico ente
SEGRETARIA COMUNALE	SEGRET. B	45.803,94	24.602,88	18.420,54
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C3	24.261,88	0,00	7.136,50
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	D1	25.118,55	11.651,28	10.821,32
ISTRUTTORE TECNICO	C2	23.649,40	0,00	6.954,93
OPERATORE	A1	19.441,33	0,00	6.363,28
ESECUTORE TECNICO SPECIALIZZATO (n.2)	B1	41.263,18	0,00	12.840,46
ISTRUTTORE DI VIGILANZA	C1	24.240,41	0,00	7.132,11
ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	D1	25.118,55	13.757,17	12.900,11
ISTRUTTORE DIRETTIVO - ASS. SOC.	D1	25.118,55	0,00	7.289,42
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (n.3)	C1	69.388,61	0,00	20.130,51
ESECUTORE TECNICO SPECIALIZZATO	B1	20.631,59	0,00	6.420,23
SEGRETARIO COMUNALE	SEGRET. B	0,00	12.831,00	3.118,58
		323.404,50	62.842,33	113.107,76
Spese segreteria convenzionata (-)			59.030,63	
			440.323,96	
Altre spese di personale (+)		28.256,78		6.058,71
Totale spese per il personale 2022			474.639,45	

Anno 2023

Mansione	Categoria	Compet. fisse	Compet. access.	Oneri a carico ente
SEGRETARIA COMUNALE	SEGRET. B	45.803,94	24.602,88	18.420,54
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C3	24.261,88	0,00	7.136,50
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	D1	25.118,55	11.651,28	10.821,32
ISTRUTTORE TECNICO	C2	23.649,40	0,00	6.954,93
OPERATORE	A1	19.441,33	0,00	6.363,28
ESECUTORE TECNICO SPECIALIZZATO (n.2)	B1	41.263,18	0,00	12.840,46
ISTRUTTORE DI VIGILANZA	C1	24.240,41	0,00	7.132,11
ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	D1	25.118,55	13.757,17	12.900,11
ISTRUTTORE DIRETTIVO - ASS. SOC.	D1	25.118,55	0,00	7.289,42
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (n.3)	C1	69.388,61	0,00	20.130,51
ESECUTORE TECNICO SPECIALIZZATO	B1	20.631,59	0,00	6.420,23
SEGRETARIO COMUNALE	SEGRET. B	0,00	12.831,00	3.118,58
		323.404,50	62.842,33	113.107,76
Spese segreteria convenzionata (-)			59.030,63	
			440.323,96	
Altre spese di personale (+)		28.256,78		6.058,71
Totale spese per il personale 2023			474.639,45	

Anno 2024

Mansione	Categoria	Compet. fisse	Compet. access.	Oneri a carico ente
SEGRETARIA COMUNALE	SEGRET. B	45.803,94	24.602,88	18.420,54
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C3	24.261,88	0,00	7.136,50
ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	D1	25.118,55	11.651,28	10.821,32
ISTRUTTORE TECNICO	C2	23.649,40	0,00	6.954,93
OPERATORE	A1	19.441,33	0,00	6.363,28
ESECUTORE TECNICO SPECIALIZZATO (n.2)	B1	41.263,18	0,00	12.840,46
ISTRUTTORE DI VIGILANZA	C1	24.240,41	0,00	7.132,11
ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	D1	25.118,55	13.757,17	12.900,11
ISTRUTTORE DIRETTIVO - ASS. SOC.	D1	25.118,55	0,00	7.289,42
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (n.3)	C1	69.388,61	0,00	20.130,51
ESECUTORE TECNICO SPECIALIZZATO	B1	20.631,59	0,00	6.420,23
SEGRETARIO COMUNALE	SEGRET. B	0,00	12.831,00	3.118,58
		323.404,50	62.842,33	113.107,76
Spese segreteria convenzionata (-)			59.030,63	
			440.323,96	
Altre spese di personale (+)		28.256,78		6.058,71
Totale spese per il personale 2024			474.639,45	

6 - Personale a tempo determinato

Relativamente alla spesa per il personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, l'art. 9, 28° comma, del D.L. 31/05/2010 n° 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30/07/2010 n° 122 e successive modifiche ed integrazioni, ha stabilito che, per enti come il Comune di Ales, la stessa non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. La spesa sostenuta da questo Ente in tale esercizio ammonta a € 62.099,07, come si desume dal quadro che segue:

Figura professionale	Oneri diretti	Oneri indiretti	Totali per fig. profes.
Istruttore direttivo operatore sociale	22.977,37	8.542,99	31.520,36
Istruttore direttivo operatore sociale	18.966,78	7.051,85	26.018,63
Istruttore direttivo contabile	3.324,16	1.235,92	4.560,08
Tot ali	45.268,31	16.830,76	62.099,07

Parte di tali risorse (€ 11.968,23) è stata utilizzata - conformemente a quanto previsto dall'art. 20, terzo comma, del D.Lgs. 25/05/2017 n° 75, per la stabilizzazione dell'istruttore direttivo contabile (cat. D1).

La quota annuale di spesa ceduta all'Unione di Comuni "Alta Marmilla" è pari a € 24.000,00.

Ne consegue che, attualmente, il limite di spesa per le assunzioni con contratto di lavoro flessibile ammonta a € 26.130,84.

Nel corso del triennio, per le motivazioni di seguito riportate, si intende proseguire con i seguenti rapporti di lavoro in essere di personale a tempo determinato:

Categoria	Assunzioni tempo determinato			TOTALE
	A n n o			
	2022	2023	2024	
A	1	1	1	1
D	1	1	1	1
Tot ali	2	2	2	2

Si evidenzia che:

- Il posto di istruttore direttivo tecnico è, attualmente, ricoperto con contratto di lavoro ai sensi del comma 1 dell'art. 110 del D.Lgs. 18/08/2000 n° 267. Qualora il contratto venisse risolto prima della sua naturale scadenza, si provvederà al reclutamento ai sensi di tale norma oppure mediante l'utilizzo di personale di altre amministrazioni secondo gli istituti previsti dalla legge o attingendo da graduatorie concorsuali di altri Enti. Tali spese sono escluse dalle limitazioni di cui al D.L. 78/2010 sopracitato, per effetto delle disposizioni contenute nell'art. 16, comma 1-quater del D.L. 24/06/2016 n° 113, convertito con modificazioni dalla Legge 07/08/2016 n° 160;

- L'assunzione di cui alla categoria A, (cantiere comunale) è interamente finanziata con risorse trasferite dalla Regione Autonoma della Sardegna (art. 29 della L.R. 09/03/2015 n° 5). Tali spese sono escluse dalle limitazioni di cui al D.L. 78/2010 sopracitato, in virtù della prescrizione dettata dall'art. 8, comma 10-bis, del D.L. 24/04/2014 n° 66, convertito con modifiche dalla Legge 23/06/2014 n° 89, la cui efficacia è stata prorogata al 31/12/2022 dall'art. 16-bis del D.L. 30/12/2019 n° 162, convertito dalla Legge 28/02/2020 n° 8.

7 - Contenimento spese

Il comma 557-quater dell'art. 1 della Legge 27/12/2006 n° 296, introdotto dall'art. 3, comma 5-bis, del D.L. 24/06/2014 n° 90, convertito con modificazione dalla Legge 11/08/2014 n° 114, ha sancito che: "*a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione*".

Ai sensi dell'art 7, comma 1 del DM 20/03/2020, la maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli articoli 4 e 5 dello stesso decreto, non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'articolo 1, commi 557-quater e 562, della legge 27 dicembre 2006 n. 296.

Nel prospetto che segue vengono riportati i dati, desunti dai conti di bilancio degli esercizi 2011, 2012 e 2013.

Classificazione	2011	2012	2013
Macroaggregato 101	588.706,91	563.148,00	511.774,00
Macroaggregato 103	0,00	0,00	19.467,98
Macroaggregato 102	41.350,66	36.445,00	37.850,75
Totale spese per anno	630.057,57	599.593,00	569.092,73
Componenti escluse	156.672,78	118.902,00	121.391,01
Componenti assoggettate al limite di spesa	473.384,79	480.691,00	447.701,72
Valore medio triennio 2011/2012/2013			467.259,17

Nella tabella che segue, vengono riportati i dati relativi alla spesa per il personale prevista nel triennio 2022/2024, dalla quale si desume il rispetto del limite imposto dal comma 557-quater anzidetto.

Classificazione	2022	2023	2024
Macroaggregato 101	570.585,26	574.443,01	560.575,25
Macroaggregato 102	25.440,55	25.575,91	25.077,22
Altre spese	77.368,02	77.368,02	77.368,02
Totale spese per anno	673.393,83	677.386,94	663.020,49
Componenti escluse	162.280,57	167.931,83	160.998,20
Maggior spesa art. 7, comma 1, DM 17/03/2020	146.825,00	146.825,00	146.825,00
Componenti assoggettate al limite di spesa	364.288,26	362.630,11	355.197,29