

PIANO DEI FABBISOGNI DI PERSONALE 2023/2025

CALCOLI PER L'APPLICAZIONE DEL NUOVO DPCM del 17.3.2020 pubblicato in GU in data 27.4.2020

Attenzione: inserire i valori o seguire le istruzioni delle righe evidenziate in ROSA riportate qui sotto

INSERIRE UNA "X" NELLA TABELLA RIPORTATA DA RIGA 91 IN BASE ALLE DIMENSIONI DEMOGRAFICHE DELL'ENTE

INSERIRE Spesa di personale al netto IRAP - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. nota di dettaglio) **214.731,28 €**

INSERIRE Entrate correnti: accertamenti di competenza relative all'ultimo rendiconto approvato (v. nota di dettaglio) **910.520,84 €**

INSERIRE Entrate correnti: accertamenti di competenza relative al penultimo rendiconto approvato (v. nota di dettaglio) **881.204,07 €**

INSERIRE Entrate correnti: accertamenti di competenza relative al terzultimo rendiconto approvato (v. nota di dettaglio) **812.221,80 €**

MEDIA ARITMETICA DEGLI ACCERTAMENTI DI COMPETENZA DELLE ENTRATE CORRENTI DELL'ULTIMO TRIENNIO **867.982,24 €**

INSERIRE fondo crediti dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata (v. nota di dettaglio) **62.383,13 €**

MEDIA ARITMETICA DELLE ENTRATE CORRENTI DEL TRIENNIO AL NETTO DEL FCDE **805.599,11 €**

RAPPORTO EFFETTIVO SPESA DEL PERSONALE / MEDIA ENTRATE CORRENTI **26,65%**

VALORE SOGLIA DEL RAPPORTO TRA SPESA DI PERSONALE ED ENTRATE CORRENTI COME DA TABELLA 1 DM - LIMITE MASSIMO CONSENTITO **29,50%**

INCREMENTO TEORICO DELLA SPESA PER ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO **237.651,74 €**

COMUNE AL DI SOTTO DELLA SOGLIA TABELLA 1 DM

SI

-	-
---	---

INSERIRE Spesa di personale al netto IRAP - rilevata nel Rendiconto ANNO 2018 (v. nota di dettaglio)

208.299,06 €

% DI INCREMENTO DELLA SPESA DEL PERSONALE DA TABELLA 2 DM

2020	2021	2022	2023	2024
23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
47.908,78 €	60.406,73 €	68.738,69 €	70.821,68 €	72.904,67 €
282.640,06 €	275.138,01 €	283.480,97 €	285.552,06 €	287.635,05 €
NO	NO	NO	NO	NO
22.920,46 €	22.920,46 €	22.920,46 €	22.920,46 €	22.920,46 €

INCREMENTO EFFETTIVO DELLA SPESA PER NUOVE ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO (AL DI FUORI DELLA MEDIA DI SPESA 2011-2013)

IL DATO INDICA LA SPESA DI PERSONALE "dell'ultimo rendiconto approvato" A CUI È SOMMATA IL VALORE DI INCREMENTO DELLA SPESA PER NUOVE ASSUNZIONI DEFINITA DAL DM. ATTENZIONE: LE MAGGIORI ASSUNZIONI SONO CONSENTITE NEL RISPETTO DEL VALORE MASSIMO DELLA SOGLIA DELLA TABELLA 1 DM. NEI CALCOLI QUI A FIANCO LA SIMULAZIONE VIENE FATTA SUI VALORI DELLA SPESA DI PERSONALE DELL'ULTIMO CONSUNTIVO E DELLA MEDIA DELLE ENTRATE CORRENTI DEGLI ULTIMI 3 RENDICONTI APPROVATI AL MOMENTO, MENTRE NEL DECRETO SARANNO DA CALCOLARE "A SCORRIMENTO".

È POSSIBILE UTILIZZARE TUTTA LA SPESA INDICATA IN RIGA 85 SENZA SFORARE LA SOGLIA DI TABELLA 1 ?

IN CASO LA RISPOSTA SIA "NO" ALLA RIGA 87, QUALE È LA SPESA MASSIMA UTILIZZABILE PER ASSUNZIONI AL FINE DI NON SFORARE LA % INDICATA IN TABELLA 1 DM. SPESA MASSIMA CONSENTITA PER NUOVE ASSUNZIONI.

Reddi assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. nota di dettaglio)
NB: Per il periodo 2020-2024, i comuni possono utilizzare la 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 esautorato dall'organo di revisione.

Somma effettivamente utilizzata nell'anno per assunzioni
Somma residue dopo le assunzioni effettivamente realizzate

22.920,46 €

UTILIZZABILI IN ALTERNATIVA ALLE SOMME SCRITTE QUI SOPRA come da ultimo precisato dal parere della Ragionerie Generale dello Stato fornito al Comune di Roma prot. N. 12454 del 15/01/2021

Valore soglia spese di personale

abitanti	valore soglia	Comune (INSERIRE UNA "X" sulla soglia di abitanti dell'Ente Al. 21.12.2019)	valore di riferimento
<1000	26,50%	X	29,50%
tra 1.000 e 1.999	26,00%		
tra 2.000 e 2.999	27,00%		
tra 3.000 e 4.999	27,20%		
tra 5.000 e 9.999	26,90%		
tra 10.000 e 59.999	27,00%		
tra 60.000 e 249.999	27,00%		
tra 250.000 e 1.499.999	26,80%		
oltre 1.500.000	25,30%		
% da applicare			29,50%

Sulla scorta del calcolo della capacità assunzionale, l'Ente rientra nella fascia di virtuosità che consente spazi percentuali supplementari di spesa per personale, nei limiti del 33% della spesa sostenuta per l'anno in corso.

Richiamata l'attuale struttura organizzativa e le relative unità di personale, come risultanti in esito alle cessazioni intervenute, l'Ente ritiene di programmare, previa verifica della capacità assunzionale alla luce dell'approvazione del rendiconto 2022, le seguenti assunzioni:

Anno 2023:

- ASSUNZIONE di n. 1 unità appartenente all'area dei funzionari e delle E.Q., a tempo pieno ed indeterminato, da destinare al servizio demografico ed elettorale, da effettuare prioritariamente attraverso lo scorrimento di graduatorie vigenti, nella seconda parte dell'anno, scaduti i termini di conservazione del posto della dipendente cessata;
- ASSUNZIONE di n. 1 unità appartenente all'area dei funzionari e delle E.Q., a tempo pieno ed indeterminato, da destinare al servizio ragioneria, da effettuare prioritariamente attraverso mobilità o scorrimento di graduatorie vigenti, nella seconda parte dell'anno, scaduti i termini di conservazione del posto della dipendente cessata;
- PROGRESSIONE TRA AREE, in deroga al titolo di studio, come consentito dal CCNL Enti Locali vigente, tra l'area degli istruttori e l'area dei funzionari e delle E.Q..

Anno 2024:

- Non sono previste assunzioni, se non a tempo determinato ed al fine di temperare eventuali carenze di personale medio tempore intervenute.

Anno 2025:

- Non sono previste assunzioni, se non a tempo determinato ed al fine di temperare eventuali carenze di personale medio tempore intervenute.

Il costo previsto su base annuale è pari ad € 32.107,32 per ciascuna unità appartenente all'area dei funzionari e delle E.Q., di cui € 25.146,71 di retribuzione ed € 6.960,61 di oneri previdenziali, mentre la progressione tra aree non comporta maggiori oneri per l'Ente, stante il differenziale economico percepito dall'unità attualmente in servizio ed appartenente all'area degli istruttori.

In fase preliminare alle assunzioni si provvederà al calcolo della capacità assunzionale sulla base delle risultanze derivanti dal rendiconto 2022, non ancora approvato dal Consiglio Comunale, alle opportune variazioni sotto il profilo contabile, nonché al coerente allineamento degli strumenti di programmazione.

In esito all'assunzione i dipendenti in servizio presso l'Ente sarebbero distribuiti come segue:

Personale in servizio a tempo indeterminato in esito alle assunzioni programmate		
Area dell'Ente	Figura Prof.	Posti coperti
Finanziaria	Area dei funzionari e delle E.Q.	1
Amministrativa	Area dei funzionari e delle E.Q.	1
Tecnica	Area dei funzionari e delle E.Q.	1*
	Area degli operai esperti	1
Polizia Municipale	Area dei funzionari e delle E.Q.	1
TOTALE		5

*dipendente di altro comune, impiegato in parte in regime di scavalco cd. d'eccezione, ed in parte in convenzione.