

Piano triennale del fabbisogno di personale 2024/2026

In via preliminare si precisa che, in merito ai vincoli previsti dalla normativa vigente, la situazione del Comune di Alessandria è la seguente:

- a) con deliberazione del Consiglio Comunale n. 128 del 12.12.2023 è stata approvata la Nota di aggiornamento al DUP 2024 2026;
- b) con deliberazione del Consiglio Comunale n. 142 del 27/12/2023 è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2024/2026 in cui sono previste le somme da destinare alla Programmazione del Personale di che trattasi ed i dati sono stati tempestivamente trasmessi alla Banca dati delle Amministrazioni Pubbliche;
- c) il Bilancio Consolidato relativo all'esercizio 2022 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 83 del 26/09/2023 ed è stato tempestivamente inviato alla B.D.A.P.;
- d) Il rendiconto dell'esercizio finanziario 2022 è stato approvato con la deliberazione C.C. n. 36 del 05/05/2023 ad oggetto: "Artt. 227 e seguenti del D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267 e smi – Approvazione del Rendiconto della gestione Esercizio finanziario 2022", ed è stato tempestivamente inviato alla B.D.A.P.;
- e) con Deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 29/06/2023 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025, e con successiva Deliberazione G.C. n. 247 del 19/10/2023 è stata approvata la modifica al PIAO 2023-2025 (sottosezione 2.2 performance: rimodulazione obiettivi e sottosezione 3.3 piano triennale dei fabbisogni di personale);
- f) La spesa relativa al personale (dirigente e non dirigente) deve essere contenuta entro il valore medio del triennio 2011-2013, ai sensi dell'art. 1, comma 557-quater, della L. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 90/2014 e ai sensi delle Linee di indirizzo contenute nel D.M. dell'8 maggio 2018. Il valore medio di riferimento per il Comune di Alessandria, relativo al triennio 2011-2013, è pari a € 26.281.841,76 come ricalcolato nella tabella sotto riportata:

SPESA DI PERSONALE IN VALORE ASSOLUTO AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE AI SENSI ART. 1 COMMA 557 DELLA L. 296/2006			
	2011	2012	2013
Intervento 1	29.605.576,46	26.257.388,88	23.824.354,85
Intervento 3	717.184,29	460.819,00	2.420,00
Intervento 7	1.572.745,27	1.412.457,98	1.284.420,57
Altre spese di personale	134.871,73	55.089,75	68.783,85
Totale spese di personale	32.030.377,75	28.185.755,61	25.179.979,27
- Detrazioni	1.529.007,96	2.363.534,52	2.658.044,86
Spesa di personale per rispetto limiti	30.501.369,79	25.822.221,09	22.521.934,41
Media triennio 2011/2013	26.281.841,76		

Oggi, dai prospetti di Bilancio previsionale 2024-2026, si evince che la spesa per il personale, comprensiva delle assunzioni proposte, ai sensi dell'art. 1 comma 557 L. n. 296/2006, è pari per l'anno 2024 a € 21.792.869,50, per l'anno 2025 a € 22.414.504,75 e per l'anno 2026 a € 22.414.504,75. Pertanto, ai sensi dell'art. 1, comma 557-quater, della L. 296/2006, il limite è rispettato.

- g) l'assenza di eccedenze di personale o di situazioni di sovrannumerarietà è stata verificata come risulta dalle attestazioni dei dirigenti, agli atti d'ufficio;
- h) nell'anno 2023 l'Ente ha rispettato gli obblighi previsti dell'art. 9, comma 3 bis, Decreto Legge 29 novembre 2008, n. 185, e dall'art. 27 Decreto Legge 24 aprile 2014, n. 66, in materia di certificazione del credito;

Rappresentazione della consistenza di personale al 31 Dicembre dell'anno precedente e verifica della dotazione organica

Avendo il Comune di Alessandria, alla data del 31/12/2020, una popolazione di 92.974 abitanti, la dotazione organica teorica è stata rideterminata in complessivi n. 693 posti, con la deliberazione della Giunta Comunale n. 71 del 25/03/2021. Si precisa che al 31/12/2023 il Comune di Alessandria ha una popolazione di 93.608 abitanti.

Con l'approvazione del CCNL 2019/2021 sono state create le nuove Aree in sostituzione delle categorie; pertanto, la dotazione organica deve essere aggiornata con la relativa trasposizione, come dallo schema che segue:

Categorie	Dotazione organica rideterminata (Categorie)	Aree	Dotazione organica rideterminata (Aree)
Dirigenti	9	Dirigenti	9
D3	52	Funzionari / EQ	169
D1	117		
C	309	Istruttori	309
B3	55	Operatori Esperti	173
B1	118		
A	33	Operatori	33
TOTALE	693	TOTALE	693

Alla data del 31/12/2023, il Personale in dotazione organica, e i relativi posti coperti, sono i seguenti:

Area	Dotazione organica rideterminata	Posti coperti al 31/12/2023	Posti vacanti al 31/12/2023
DIR	9	4	5
Funzionari / EQ	169	117	52
Istruttori	309	232	77
Operatori Esperti	173	99	74
Operatori	33	17	16
TOTALE	693	469	224

Sempre alla data del 31/12/2023, i dipendenti a tempo determinato erano 7 totali, di cui 2 Dirigenti, 1 Funzionario (Capo di Gabinetto del Sindaco, ex art. 90 TUELL) e 4 Istruttori (Educatori asilo nido).

La dotazione organica in termini finanziari

L'art. 6 del Decreto Legislativo 165/2001, come modificato dall'art. 4 del Decreto legislativo 75/2017, ha introdotto il superamento del tradizionale concetto di "dotazione organica". Le linee di indirizzo per la predisposizione dei piani di fabbisogni di personale approvate con decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri del 08/05/2018 e pubblicate nella G.U. n. 173 del 27/07/2018, dispongono che la dotazione organica va espressa in termini finanziari e che per gli enti locali la relativa spesa non può essere superiore al limite di spesa consentito dalla legge (tale limite è la spesa di personale media con riferimento al triennio 2011-2013 ex art. 1, commi 557 e successivi, Legge 27 dicembre 2006, n. 296).

Il Comune di Alessandria, con le deliberazioni di approvazione del Piano Triennale del Fabbisogno del Personale, provvede anche a rideterminare la dotazione organica del personale, non solo in termini di quantità ma anche di valore finanziario, considerando la stessa uno strumento concreto e flessibile, strettamente connesso alle esigenze dell'ente, in relazione ai bisogni derivanti dalla realtà locale.

La dotazione organica in termini finanziari risulta pertanto la seguente:

AREA	In servizio al 31/12/23	Spesa annua (comprensiva di oneri e IRAP)	Cessazioni 2024	Nuove assunzioni 2024	In servizio al 31/12/2024	Spesa annua (comprensiva di oneri e IRAP)
Dirigenti	4	253.219,72	1	2	5	316.524,65
Funzionari / EQ	117	4.030.832,52	4	2	115	3.961.929,40
Istruttori	232	7.365.343,44	3	5	234	7.428.837,78
Op. Esperti	99	2.995.667,73	5	1	95	2.874.630,65
Operatori	17	493.757,35	0	1	18	522.801,90
TOTALE	469		13	11	467	
SPESA teorica annua		15.138.820,76				15.104.724,38

Il dato relativo ai dipendenti in servizio negli ultimi anni (i dati si riferiscono al 31/12 di ciascun anno e sono suddivisi tra personale a tempo indeterminato e a tempo determinato, compresi i dirigenti) evidenzia il trend in continua discesa del personale dipendente:

Anno	Tempo indeterminato	Tempo determinato	Totale
2019	531	9	540
2020	490	5	495
2021	486	7	493
2022	473	5	478
2023	469	7	476

Analoga considerazione consegue dal confronto tra assunzioni e cessazioni degli ultimi anni:

Anno	2021	2022	2023	2024*	2025*	2026*
Assunzioni	27	11	17	-	-	-
Cessazioni	30	32	21	13	6	4

* Sono conteggiate esclusivamente le cessazioni già previste per pensionamento per limiti di età

Valutata l'attuale dotazione organica, con l'ipotesi di Fabbisogno di personale per il triennio 2024-2026 si intende:

- in primis, procedere al completamento del piano occupazionale 2023, non completamente realizzato entro il 31/12/2023;
- incrementare l'organico della polizia locale, al fine di potenziare la sicurezza sul territorio, nonché garantire la sostituzione di alcune figure apicali prossime al collocamento a riposo;
- dotarsi di personale con competenze trasversali necessarie ad un'organizzazione più flessibile e dinamica, a fronte anche delle novità introdotte dal nuovo CCNL di comparto, sottoscritto il 16/11/2022;

Programmazione strategica delle risorse umane

La riforma della PA è una delle riforme orizzontali del PNRR, e una condizione necessaria per il successo delle misure in esso contenute. In continuità con gli interventi adottati in passato, la riforma mira a rendere più efficace ed efficiente l'azione amministrativa al fine di favorire un miglioramento dei servizi offerti e un incremento della produttività dell'intera struttura economica del Paese, di cui la PA è un fattore determinante.

Come delineato nel PNRR, la riforma modificherà la struttura delle amministrazioni pubbliche attraverso innovazioni e miglioramenti delle norme che regolano il reclutamento del personale, accompagnati da importanti investimenti sul capitale umano e sulla digitalizzazione. Tali interventi avverranno in un contesto di semplificazione normativa che mira a rimuovere i vincoli burocratici e a rendere più rapide le procedure, in particolar modo quelle collegate all'attuazione del PNRR.

Proprio al fine di valorizzare il capitale umano esistente, l'Ente ha previsto l'ingresso di nuove figure professionali dall'esterno e la progressione del personale interno sulla base del merito e della professionalità (con una modalità di progressione tra le aree su base comparativa / valutativa).

Sono stati, a tal proposito, disciplinati i nuovi incarichi di Elevata Qualificazione e le nuove progressioni tra le Aree, così come disciplinati dal CCNL 2019/2021.

Tra gli obiettivi strategici previsti nel DUP 2024/2026 si sottolineano:

- il rafforzamento del personale del corpo della Polizia Municipale;
- l'attrazione di risorse nuove e valorizzare le risorse esistenti in termini di conoscenza, valori e visioni, individuando i profili professionali specifici per l'organigramma comunale (come project manager, contract manager, esperti di coesione sociale, esperti in transizione digitale, esperti in transizione ecologica, esperti in gestione operativa e in progettazione partecipata);
- la revisione e digitalizzazione dei processi interni ai diversi servizi dell'Ente per il loro efficientamento, in particolar modo in vista di ottimizzare l'erogazione dei servizi a favore di cittadini e imprese.

Diviene fondamentale, al fine di perseguire concretamente gli obiettivi sopra sintetizzati, investire su formazione e riqualificazione del personale dipendente (come si vedrà nella sezione PIAO dedicata alla formazione del personale). A tal proposito, per le nuove Progressioni tra le Aree e per le Progressioni all'interno delle Aree sono stati previsti meccanismi premiali per i dipendenti che dimostrino di aver costantemente aggiornato le proprie competenze attraverso percorsi di formazione e di riqualificazione professionale.

I suddetti obiettivi verranno perseguiti in coerenza e compatibilità (presente e futura) con i vincoli di finanza pubblica. Nella sostanza, si tratta di aspetti su cui incidono pesantemente i vincoli posti alla libera possibilità di programmare le assunzioni di nuovo personale (fabbisogno di personale e possibilità del turnover, spesso limitato ad una sola percentuale sul totale andato in quiescenza) insieme ai limiti posti sulla capacità di spesa che è condizionata, per gli enti soggetti ai vincoli di finanza pubblica, al raggiungimento dell'obiettivo programmatico.

Facoltà assunzionali a tempo indeterminato ai sensi del D.L. n. 34/2019, c.d. "Decreto Crescita"

A decorrere dal 20/04/2020, in sostituzione della preesistente disciplina delle facoltà assunzionali, l'art. 33, comma 2, del D. L. 30 aprile 2019 n. 34 ha apportato significative modifiche alle facoltà assunzionali dei Comuni, superando le percentuali di assunzioni in rapporto alle cessazioni e permettendo assunzioni di personale sino al raggiungimento del cosiddetto "valore soglia" espresso dal rapporto tra spese di personale ed entrate correnti, al fine di garantire la sostenibilità finanziaria del rapporto tra spese di personale ed entrate correnti.

Il tradizionale concetto di dotazione organica, come già sopra evidenziato, è stato sostituito da un nuovo concetto che, partendo dalle risorse umane effettivamente in servizio, individua la "dotazione" di spesa potenziale massima stabilita dai vincoli assunzionali e dai limiti normativi.

Il richiamato parametro della "sostenibilità" non ha comportato l'abrogazione tacita delle norme di contenimento della spesa di personale, aggiungendosi al preesistente "vincolo di spesa" di cui all'art. 1, comma 557 quater, della L. n. 296/2006. D'altra parte i due parametri si distinguono oltre che per la finalità, anche per ambito operativo. Di fatto la nuova norma mira a responsabilizzare gli enti alla previa verifica della sostenibilità di una spesa, come quella per la nuova assunzione a tempo indeterminato, destinata a "storicizzarsi". Al contrario, l'obbligo di contenimento espresso dal richiamato art. 1 comma 557 quater è rivolto all'intero aggregato "spesa di personale" con le sole eccezioni previste dalla Legge.

Per l'Amministrazione Comunale, pertanto, permane il limite di spesa costituito dalla media della spesa di personale relativa al triennio 2011-2013 ai sensi dell'art. 1 comma 557 e seguenti della legge 296/2006.

Relativamente alle facoltà assunzionali viene applicato dalla norma il principio della sostenibilità finanziaria della spesa di personale, che consente di assumere, a decorrere dal 20/04/2020, personale a tempo indeterminato fino ad un importo di spesa complessiva espresso in valore percentuale (valore soglia) rispetto alla media delle 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, come disposto dal D.M. 17/03/2020.

Sulla base delle norme citate e delle relative metodologie di calcolo, dal Rendiconto 2022 (ultimo rendiconto approvato) emerge che il rapporto tra Spese di personale 2022 e Media entrate netto FCDE (2020/2022) è pari al 24,43%, ed è contenuta entro la percentuale prevista, che per il Comune di Alessandria è pari al 27,6%. L'Ente pertanto si colloca nella FASCIA 1 – COMUNI VIRTUOSI.

Il comma 5 del D.M. 17 marzo 2020 prevede, in merito alle nuove assunzioni, le percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio, da calcolare in sede di prima applicazione e fino al 31 dicembre 2024: gli Enti 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 (...), in coerenza con i piani triennali del fabbisogno di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione.

Per il Comune di Alessandria la suddetta percentuale nel 2024 è pari al 16%.

Pertanto, l'incremento per ulteriori assunzioni, per l'anno 2024, per questo ente è il seguente:

Spese di personale 2018 (€ 22.826.243,55) * 16 % = € **3.652.198,97 (A)**.

La Circolare Ministeriale del 13 maggio 2020 chiarisce inoltre che i Comuni che si collocano al di sotto del rispettivo valore soglia possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, nel rispetto di una dinamica di crescita delimitata, non superiore a un valore soglia che, nel caso del Comune di Alessandria, è pari al 27,6 %.

Il calcolo conseguente è il seguente (dati relativi all'ultimo consuntivo approvato):

Valore soglia: entrate correnti 2022 al netto FCDE (€ 88.523.646,50) * 27,6 % = € 24.432.526,43

Spesa di personale anno 2022, al lordo del FPV 2021 e al netto dell'IRAP: € 21.626.063,50

Differenza tra valore soglia e spesa effettiva 2022: € 24.432.526,43 - 21.626.063,50 = **€ 2.806.462,93 (B)**.

Lo spazio effettivo di spesa per incrementare la spesa di personale, ovvero il valore minimo tra i due valori calcolati in precedenza (A e B), è pertanto pari a **€ 2.806.462,93**.

Rispetto dei vincoli previsti dal Piano di Riequilibrio 2019-2038 e dall'Accordo denominato "Patto per Alessandria" stipulato tra il Comune e la Presidenza del Consiglio dei Ministri ai sensi dell'articolo 43, comma 2, del decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2022, n. 91 (Del. G.C. n. 6 del 26/01/2023);

Le suddette spese di personale rientrano, altresì, nelle previsioni di cui al Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale 2019-2038, che prevede quale quota di spesa sostenibile, per gli anni 2021 e seguenti, l'importo di € 25.432.706,49 comprensivo di FPV (pagg. 127 e seguenti del Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale 2019 – 2038).

Il 'Patto per Alessandria' ha introdotto poi un'ulteriore abbattimento della spesa di personale prevista dall'Ente, basata sulla media delle spese di personale e IRAP a consuntivo per il triennio 2019/2021, al netto degli FPV, che prevede una riduzione di € 437.000,00 per il 2022, e di 200.000,00 € dal 2023 al 2038.

Pertanto, il valore di riferimento (media del triennio 2019/2021) ammonta a € 22.272.223,14, da cui detrarre il contenimento di spesa, pari per il 2022 a € 437.000,00; l'obiettivo è quindi di **€ 21.835.223,14**.

L'impegnato risultante dal consuntivo 2022, al lordo dei rinnovi contrattuali, ammonta a € 22.444.176,47; neutralizzando il costo dei rinnovi contrattuali (pari a € 1.391.976,60 per assegni e oneri, oltre a € 93.074,42 per IRAP), l'impegnato del 2022 risulta essere **€ 20.959.125,45**, pienamente rispettoso del limite.

Contenimento della spesa per lavoro flessibile e facoltà assunzionali a tempo determinato

A norma dell'art. 36 del D.Lgs. n. 165/2001, come modificato dall'art. 9 del D.Lgs. n. 75/2017, i contratti di lavoro a tempo determinato e flessibile devono avvenire 'soltanto per comprovate esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale', fermo restando il principio generale dell'obbligo di contenimento della spesa di personale (comma 557 e ss., legge n. 296/2006).

Ai sensi dell'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, la spesa per il lavoro flessibile non può superare la spesa omologa sostenuta nell'anno 2009, pari a euro 1.428.134,00 (dal calcolo vanno escluse le spese per il personale dirigente in servizio ex art. 110, comma 1, D.Lgs. 267/2000).

Il personale attualmente in servizio presso l'Ente con contratto a tempo determinato è il seguente:

- 2 dirigenti ex art. 110 c.1;
- 1 dipendente dell'Area dei Funzionari ed EQ, assunto ex art. 90 del D.Lgs. 267/2000;
- 4 Educatori (Area Istruttori) assunti per l'A.S. 2023/2024;

per una spesa annua pari a € 294.521,16.

Con l'ipotesi di assunzione a tempo determinato da realizzarsi nel 2024 (come da tabella sotto riportata) si prevede una spesa ulteriore pari a € 109.020,94, e contestualmente una riduzione di spesa a seguito della trasformazione di un dirigente ex art. 110 c.1 in dirigente a tempo indeterminato (- € 60.970,10 annui).

Pertanto, l'Ente si pone ben al di sotto del limite previsto dall'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010, il quale prevede, per gli enti in regola con l'obbligo di riduzione della spesa di personale, il rispetto del limite di

spesa sostenuta per il lavoro flessibile, nell'anno 2009, che per il Comune di Alessandria è pari a €. 1.428.134,00.

Si precisa, per completezza di informazioni, che le assunzioni di personale dirigente ex art. 110 comma 1 non rientrano nei limiti di spesa di cui all'art. 9 comma 28 D.L. 78/2010.

Spese di personale con risorse etero-finanziate

In merito alle assunzioni a tempo determinato di Educatori, si precisa che saranno finanziate ai sensi dell'articolo 1, comma 449, lettera d)sexies, della legge n. 232 del 2016, recante "Obiettivi di servizio asilino e modalità di monitoraggio per la definizione del livello dei servizi offerto in base al comma 172 dell'articolo 1 della legge n. 234 del 30 dicembre 2021", che delinea le modalità con cui gli Enti locali possono potenziare i servizi per l'infanzia.

Annualmente sono assegnate al Comune di Alessandria le risorse (per l'anno 2023 ammontano ad euro 345.061,77 - Nota metodologica della Commissione tecnica per i fabbisogni standard – CTFS del 27 febbraio 2023), che sono utilizzate per l'aumento dell'offerta dei servizi educativi a favore della prima infanzia, anche per l'assunzione a tempo determinato di educatrici e di personale ausiliario.

L'assunzione delle educatrici e del personale ausiliario non grava sulla finanza comunale poiché la spesa risulta interamente finanziata con Fondo di Solidarietà Comunale (FSC); come già sopra evidenziato, le predette assunzioni non necessitano dell'autorizzazione della Commissione per la Stabilità Finanziaria degli Enti Locali (COSFEL). Le assunzioni di personale etero - finanziate non rientrano ai fini della determinazione degli spazi assunzionali di cui all'art. 33 del D.L. n. 34/2019, come espressamente previsto dall'art. 57, c. 3-septies del D.L. 104/2020, convertito con L. 126/2020. Pertanto, tali assunzioni etero finanziate vengono inserite nel piano del fabbisogno di personale 2024-2026 ai soli fini della verifica di disponibilità di bilancio.

Piano del Fabbisogno 2023 non realizzato

L'Ente aveva approvato un Piano del Fabbisogno 2023/2025, annualità 2023 (approvato da COSFEL nella seduta del 25/07/2023), che non è stato possibile realizzare entro il 31/12/2023, a causa del protrarsi di alcune procedure concorsuali e dell'attesa di un'autorizzazione alla modifica del Piano inoltrata alla medesima Commissione, la quale non ha approvato la modifica entro la fine del 2023.

Pertanto, l'Ente ritiene di riproporre nel 2024 le assunzioni non realizzate entro il 2023.

Il Piano del Fabbisogno 2024 / 2026

Sulla scorta di quanto sopra esposto, si ipotizza il sotto indicato Piano triennale del fabbisogno di personale a tempo indeterminato 2024-2026:

Assunzioni a Tempo Indeterminato

		2024		2025		2026		TOTALE TRIENNIO	
AREA	PROFILO	Unità	Spesa	Unità	Spesa	Unità	Spesa	Unità	Spesa
DIR	Dirigente	2	126.609,86	1	63.304,93	0	0,00	3	253.219,72
Funzionari / EQ	Educatore	-	-	1	33.107,86	1	33.107,86	2	132.431,44
	Funzionario	2	68.903,12	1	17.225,78	1	34.451,56	4	206.709,36
	Vigilanza	-	-	1	36.016,23	1	36.016,23	2	108.048,69
Istruttori	Agente PM	1*	-	2	66.600,20	2	66.600,20	4	333.001,00
	Istruttore	5	285.724,53	2	47.620,76	2	63.494,34	9	412.713,21
Operatori esperti	Operatori esperti	1	30.259,27	1	30.259,27	1	30.259,27	3	181.555,62
Operatori	Giardiniere	1	29.044,55	0	0,00	0	0,00	1	29.044,55
TOTALE		12	413.522,65	9	294.135,03	8	263.929,46	28	971.587,14

* E' compresa 1 assunzione tramite mobilità per interscambio, quindi senza alcun costo a carico dell'Ente.
Costo teorico massimo, da ricalcolare in base ai mesi di effettivo servizio

Progressioni tra le Aree (artt. 13 e 15 CCNL 2019/2021)

L'art. 13, comma 8, del CCNL 2019/2021 prevede che le progressioni tra le Aree siano finanziate anche mediante l'utilizzo delle risorse determinate ai sensi dell'art. 1, c. 612, della L.234/2021, in misura non pari allo 0,55% del Monte salari 2018.

Il Monte salari 2018 per il Comune di Alessandria ammonta a € 96.231,90, ed è sufficiente comunque a coprire le spese per le progressioni 'straordinarie' previste fino al 31/12/2025.

Per il triennio 2024/2026, si ipotizzano inoltre le seguenti progressioni verticali:

		2024		2025		2026		TOTALE TRIENNIO	
DA AREA	AD AREA	Unità	Spesa	Unità	Spesa	Unità	Spesa	Unità	Spesa
Istruttori	Funzionari / EQ	5	16.816,05	3	10.089,63	3	10.089,63	11	36.995,31
Operatori esperti	Istruttori	5	17.757,60	3	10.654,56	3	10.654,56	11	39.066,72
Operatori	Operatori esperti	2	6.058,96	0	0,00	0	0,00	2	6.058,96
TOTALE		12	40.632,61	6	20.744,19	6	20.744,19	24	82.120,99

Costo teorico massimo, senza considerare l'eventuale "differenziale stipendiale" di partenza del dipendente (art. 78, c. 3, lett. b, CCNL 2019/2021), al lordo di Oneri e IRAP, comprensivo della differenza dell'indennità di comparto a carico del Bilancio

Si definisce infine il seguente piano triennale di assunzioni a tempo determinato per il triennio 2024-2026 come di seguito specificato, precisando che la spesa per le assunzioni a tempo determinato è totalmente etero - finanziata (Fondo di Solidarietà Comunale - FSC) dal Ministero per l'Istruzione (con l'eccezione dell'Istruttore addetto alla comunicazione assunto ai sensi dell'art. 90 del TUEELL):

Assunzioni a tempo determinato:

		2024		2025		2026		TOTALE TRIENNIO	
AREA	PROFILO	Unità	Spesa (€)	Unità	Spesa (€)	Unità	Spesa (€)	Unità	Spesa (€)
Funzionari / EQ	Educatore	4**	132.431,44	4	132.431,44	4	132.431,44	4	397.294,32
Istruttori	Istruttore Comunicazione *	1	16.537,35	0	-	0	-	1	16.537,35
TOTALE		5	148.968,79	4	132.431,44	4	132.431,44	5	413.831,67

NB: I conteggi per il personale scolastico hanno la durata dell'anno scolastico (10 mesi più tredicesima)

* Assunto ex art. 90 D.Lgs. 267/2000, in parti time al 50%

** Dei quali, 4 sono già in servizio al 01/01/2024 per l'anno scolastico 2023/2024.

La spesa per il personale, comprensiva delle assunzioni proposte, calcolata ai sensi dell'art. 2 del D.M. del 17/3/2020 (spesa per assegni ed oneri, al netto dell'IRAP), è prevista per l'anno 2024 in € 20.402.201,89, per l'anno 2025 in € 20.381.342,32 e per l'anno 2026 in € 20.418.523,57, ed è contenuta entro gli stanziamenti del Bilancio di previsione 2024/2026.

Alcune considerazioni finali:

- Con la pianificazione delle sopracitate assunzioni e progressioni verticali l'Ente intende ottimizzare l'utilizzo delle risorse umane e l'accrescimento professionale, introducendo il principio della multifunzionalità della prestazione lavorativa e garantendo la valorizzazione del personale nel rispetto delle pari opportunità.
- Particolare attenzione verrà data alla formazione, per l'accrescimento professionale dei dipendenti in servizio nonché a favore dei neoassunti, per i quali non sempre è possibile un periodo di affiancamento.

- Il Comune intende dotarsi di personale con competenze trasversali necessarie ad un'organizzazione più flessibile e dinamica, a fronte anche delle novità introdotte dal nuovo CCNL di comparto, sottoscritto il 16/11/2022.
- Nel 2024, oltre all'applicazione del nuovo CCNL sopra indicato, si procederà sottoscrizione definitiva del nuovo Contratto decentrato di Ente: al momento è stata stipulata un'ipotesi di accordo.
- In merito alla verifica delle situazioni di soprannumero e/o eccedenza di cui all'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001, in vista della redazione del Fabbisogno 2024/2026 sono state acquisite le comunicazioni dei singoli Dirigenti / Responsabili dalle quali si evince che non sussistono situazioni di soprannumero e/o eccedenza di personale.

Fabbisogno anno 2024

Si prevede, quale sviluppo annuale del piano triennale, il seguente piano del Fabbisogno relativo all'annualità 2024

A tempo indeterminato – Anno 2024

AREA	PROFILO	Unità	Spesa	Modalità assunzione
DIR	Dirigente	2	126.609,86	1 concorso 1 mobilità
Funzionari / EQ	Funzionario	2	68.903,12	1 mobilità – 1 concorso
Istruttori	Agente PM	1	0,00	1 mobilità interscambio
	Istruttore	5	158.735,85	3 mobilità / 2 concorso
Operatori esperti	Operatori esperti*	1	30.259,27	Concorso / graduatoria
Operatori	Giardiniere	1	29.044,55	Selezione Centro per l'impiego
TOTALE TEORICO*		12	413.552,65	
Totale effettivo previsto **			193.146,43	

*Costo teorico massimo, da ricalcolare in base ai mesi di effettivo servizio.

** Costo calcolato in base ai mesi di effettivo servizio

Progressioni tra le aree – Anno 2024

DA AREA	AD AREA	Unità	Spesa
Istruttori	Funzionari / EQ	5	16.816,05
Operatori esperti	Istruttori	5	17.757,60
Operatori	Operatori esperti	2	6.058,96
TOTALE		12	40.632,61

A tempo determinato – Anno 2024

AREA	PROFILO	Unità	Spesa annua lorda (con oneri e IRAP - €)
Funzionari / EQ	Educatore*	4	132.431,44

Istruttori	Istruttore Comunicazione**	1	16.537,35
TOTALE		5	148.968,79

* L'assunzione delle educatrici e del personale ausiliario non grava sulla finanza comunale poiché la spesa risulta interamente finanziata con Fondo di Solidarietà Comunale (FSC)

** Assunto ex art. 90 D.Lgs. 267/2000 - Part Time 50 %

NB: I conteggi per il personale scolastico hanno la durata dell'anno scolastico (10 mesi più tredicesima)

Il numero di lavoratori a tempo indeterminato in servizio al 01/01/2024 è pari a 465 (il 20% è pari a 93); il numero di dipendenti a tempo determinato è al momento pari a 7 (con le assunzioni previste, il numero sale a 12). Risulta pertanto rispettata la percentuale prevista dall'art. 23 del d.lgs. n. 81/2015.

In merito alla spesa per il personale a tempo determinato, la spesa per l'anno 2009 è stata pari a € 1.428.134,00.

Secondo quanto previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 ('la spesa per il lavoro flessibile non può superare la spesa omologa sostenuta nell'anno 2009'), per il personale in servizio al 01/01/2024 è prevista una spesa annua di € 294.521,16, mentre le nuove assunzioni previste nel presente Piano prevedono un costo ulteriore, a regime e su base annua, di € 148.968,79, (vd. tabella Fabbisogno annualità 2024 – Tempo determinato).

Dal calcolo vanno dedotte le spese per il personale dirigente in servizio ex art. 110, comma 1, D.Lgs. 267/2000, per cui la spesa teorica annua per il tempo determinato è pari a € 148.968,79 + € 165.341,75 (Contratti a tempo determinato in essere al 01/01/2024) = € 314.310,54.

E' pertanto rispettato il limite per la spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010.