SOTTOSEZIONE 3.3: PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE (PTFP)

1^ AGGIORNAMENTO 2025

Riferimenti normativi:
- articolo 6 del d.l. 80/2021, convertito in legge 113/2021 (introduzione nell'ordinamento del PIAO – Piano integrato di attività e organizzazione);
- articolo 6 del d.lgs. 165/2001 (PTFP - Piano triennale dei fabbisogni di personale);
- articolo 1, comma 1, lett. a) del d.p.r. 81/2022 (soppressione adempimenti correlati al PTFP e assorbimento del medesimo nel PIAO);
- articolo 4, comma 1, lett. c) del decreto ministeriale n. 132/2022 (contenente gli Schemi attuativi del PIAO);
- articolo 33, comma 2, del d.l. 34/2019, convertito in legge 58/2019 (determinazione della capacità assunzionale dei comuni);
- d.m. 17/03/2020, attuativo dell'articolo 33, comma 2 (definizione dei parametri *soglia* e della capacità assunzionale dei comuni);
- articolo 1, comma 557 o 562, della legge 296/2006 (tetto di spesa di personale in valore assoluto);
- linee guida in materia di programmazione dei fabbisogni di personale del Dipartimento per la Funzione Pubblica, emanate in data 08/05/2018 e integrate in data 02/08/2022;
- articolo 33 del d.lgs. 165/2001 (verifica delle eccedenze di personale).

3.3 Piano triennale dei fabbisogni di personale

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

DOTAZIONE ORGANICA COMPLESSIVA AL 31/12/2024

TOTALE: n. __136___ unità di personale
di cui:
n. __135__ a tempo indeterminato
n. ___1___ a tempo determinato
n. __134_ a tempo pieno
n. ___2___ a tempo parziale
oltre a n. 1 unità a T. D. assunta extra D.O., così suddividi per Area di inquadramento e profilo:

Area di inquadramento prof.le	PROFILO	Totale profili previsti in DO	
		FT	Di cui PT
Operatori Esperti	Collaboratore Amministrativo	18	2
	Collaboratore tecnico manutentivo	19	0
49	Collaboratore serv. Supporto, OSS., OSA	12	0
Istruttori	Istruttore amministravo contabile	20	
	Istruttore informatico	1	0
	Istruttore tecnico	13	0
	Istruttore Bibliotecario	1	0
51	Agente PM	16	0
Funzionari E.Q.	Spec. Amm.vo Cont.	13	0
	Spec. informatico	1	0
	Assistente sociale	4	0
	Farmacista	4	0
	Spec. di Vigilanza	3	0
29	Spec. Tecnico	8	0
DIRIGENTI	Dirigenti, di cui uno con incarico ex art. 110	3	0
3	del D. Lgs. 267/00		
136	**Totale**	**134**	**2**

Oltre a 1 unità a T. D. extra D.O. con il seguente profilo: n. 1 Funzionario Amm.vo scad. Mandato Sindaco.

3.3.2 Programmazione strategica delle

a) capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa:

	risorse umane	**a.1) verifica degli spazi assunzionali a tempo indeterminato** Atteso che, in applicazione delle regole introdotte dall'articolo 33, comma 2, del d.l. 34/2019 convertito in legge 58/2019 e s.m.i., e del decreto ministeriale attuativo 17/03/2020, effettuato il calcolo degli spazi assunzionali disponibili con riferimento al rendiconto di gestione degli anni 2021, 2022 e 2023(ultimo rendiconto approvato) per le entrate, al netto del FCDE dell'ultima delle tre annualità considerate, e dell'anno 2023 per la spesa di personale: ▪ Dal 2025 viene meno l'obbligo di incremento calmierato della Tabella 2 di cui all'art. 5 del Dm 17 marzo 2020 ▪ Il comune evidenzia un rapporto percentuale tra spesa ed entrate pari al 23,96% ▪ Con riferimento alla classe demografica di appartenenza dell'ente, la percentuale prevista nel decreto ministeriale attuativo in Tabella 1 è pari al 27%; ▪ Il comune si colloca pertanto entro il limite soglia della propria fascia di appartenenza, disponendo di un margine per capacità assunzionale da utilizzare per la programmazione dei fabbisogni del triennio 2025/2027, con riferimento all'annualità 2025, **di Euro 660.871,12**, con individuazione di una "soglia" teorica di spesa, ai sensi della *Tabella 1* del decreto, di Euro 5.867.442,63; ▪ Come evidenziato dal prospetto di calcolo allegato A) alla presente deliberazione, la capacità assunzionale aggiuntiva complessiva del comune per l'anno 2025, ammonta pertanto conclusivamente a Euro 660.871,12, portando a individuare la *soglia* di riferimento per la spesa di personale per l'anno 2025, entro il limite della richiamata Tabella 1 di cui all'art. 4 del d.m. 17/03/2020, in un **importo insuperabile di Euro 5.867.442,63.** Rilevato che, includendo le azioni assunzionali introdotte dalla presente deliberazione, dettagliate di seguito, si verifica il rispetto del contenimento della spesa di personale previsionale dell'anno 2025 entro la somma data dalla spesa registrata nell'ultimo rendiconto approvato e degli spazi assunzionali concessi dal d.m. 17 marzo 2020, come su ricostruiti, nei seguenti valori: SPESA DI PERSONALE ANNO 2023 (ultimo rendiconto approvato) Euro 5.206.571,51 + SPAZI ASSUNZIONALI TABELLA 1 D.M. Euro 660.871,12 = LIMITE CAPACITA' ASSUNZIONALE Euro 5.867.442,63 ≥ SPESA DI PERSONALE PREVISIONALE 2025, per come assestata ad oggi, pari ad Euro 5.569.754,91 (comprensiva delle previsioni di spesa di tutta la programmazione di personale aggiornata al presente provvedimento) Dato atto che: - la programmazione dei fabbisogni 2025/2027 risulta pertanto pienamente compatibile con la disponibilità concessa dal d. m. 17 marzo 2020 coordinato con il DL 34/2019; - tale spesa risulta compatibile, alla luce dei dati previsionali disponibili, con il mantenimento del rispetto della "soglia", secondo il principio della sostenibilità finanziaria, anche nel corso delle annualità successive, oggetto della presente programmazione strategica; - i maggiori spazi assunzionali, concessi in applicazione del d.m. 17 marzo 2020, sono utilizzati, conformemente alla norma dell'articolo 33, comma 2, su richiamato, per assunzioni esclusivamente a tempo indeterminato. **a.2) verifica del rispetto del tetto alla spesa di personale** Verificato, inoltre, che la spesa di personale per l'anno 2025, derivante dalla presente programmazione dei fabbisogni di personale, è compatibile con il rispetto del tetto di spesa di personale in valore assoluto determinato ai sensi dell'art. 1, comma 557 della legge 296/2006 come da prospetto in atti.

a.3) verifica del rispetto del tetto alla spesa per lavoro flessibile

Dato atto, inoltre,che la spesa di personale mediante forme di lavoro flessibile previste per l'anno 2025, derivante dalla presente programmazione dei fabbisogni di personale, è compatibile con il rispetto del dell'art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010, convertito in legge 122/2010, come segue:

Valore spesa per lavoro flessibile anno 2009**:** Euro 152.573,19
Spesa per lavoro flessibile prevista per l'anno 2025**: Euro 144.670,05** Al netto delle assunzioni escluse dal limite ex art. 31-bis c. 1 D.L 152/2021 e ex art. 1 c. 200 Legge di bilancio 2018

a.4) verifica dell'assenza dieccedenze di personale

Dato atto chel'ente ha effettuato la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33, comma 2, del d.lgs.165/2001, come da attestazioni dei Dirigenti in atti.

a.5) verifica del rispetto delle altre norme rilevanti ai fini della possibilità di assumere

Atteso che:

- ai sensi dell'art. 9, comma 1-quinquies, del d.l. 113/2016, convertito in legge 160/2016, l'ente ha rispettato i termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconti, bilancio consolidato ed ha inviato i relativi dati alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche entro trenta giorni dal termine previsto per l'approvazione;
- l'ente alla data odierna ottempera all'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, convertito in L. 28/1/2009, n. 2;
- l'ente non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie, ai sensi dell'art. 243 del d.lgs. 18/8/2000, n. 267, pertanto non è soggetto ai controlli centrali sulle dotazioni organiche e sulle assunzioni di personale;

il Comune di Cortona (AR) non soggiace al divieto assoluto di procedere all'assunzione di personale.

b) stima del trend delle cessazioni:

Considerato che, alla luce della normativa vigente e delle informazioni disponibili, si prevedono/confermano le seguenti cessazioni di personale nel triennio oggetto della presente programmazione:

ANNO **2025**:
n. 1 Istruttore Amm.vo, Area Istruttori – appartenente all'Area Econ. Fin., decorrenza 01/10/2025
n. 1 Collaboratore Amm.vo, Area Operatori Esperti – appartenente all'Area Amm.va, decorrenza 01/06/2025
n. 1 Coll. Serv. Supp.,Area Operatori Esperti – appartenente all'Area Amm.va, decorrenza 01/10/2025

ANNO **2026**:
n. 2 unità con profilo Coll. Serv. Supp., Area Operatori Esperti – appartenente all'Area Amm.va, decorrenza 01/04/2026 e 01/05/2026;
n. 1 Collaboratore Amm.vo Area Operatori Esperti – appartenente all'Area Amministrativa, decorrenza 01/10/2026;

		c) stima dell'evoluzione dei fabbisogni: Considerato che, in relazione agli obiettivi strategici definiti nel DUP 25/27 approvato con atto consiliare n. 87/2024, si evidenziano i seguenti elementi di rilievo a fondamento delle necessità dotazionali dell'ente: **Anno 2025** Preliminarmente si confermano le scelte già adottate con G.C. n. 13 del 23/01/2025, ed ancora in fase di esecuzione. **Categorie Protette** Tempo Indeterminato ***Adempimenti connessi alla L. n. 68/1999*** In considerazione della cessazione di una unità di personale, computata in quota d'obbligo ex art. 1 della L. n. 68/1999, questa amministrazione intende richiedere l'applicazione, onde provvedere alla gestione della conseguente scopertura, della norma prevista all'**art.4, c.3-bis della L.68/99**, ovvero il c.d. "riconoscimento". Relativamente alla ulteriore scopertura emersa in quota d'obbligo **ex art. 18 della L.68/99 a seguito della elaborazione del prospetto obbligatorio annuale previsto dall'art. 9,** questa amministrazione intende procedere alla sua gestione mediante l'apposizione di una riserva nel concorso da Funzionario per il servizio di Polizia Locale, già previsto nei precedenti piani dei fabbisogni. Per il resto si conferma quanto già disposto con i precedenti atti relativi al triennio 24/26 - annualità 2025. Tempo determinato Si conferma quanto già disposto con i precedenti atti. **Anno 2026 e 2027** Si rinvia a successivi atti previo ulteriore approfondimento. **d) certificazioni dell'Organo di Revisione:** Dato atto che la presente Sezione di programmazione dei fabbisogni di personale è stata sottoposta in anticipo al Collegio dei Revisori dei conti per l'accertamento della conformità al rispetto del principio di contenimento della spesa di personale imposto dalla normativa vigente, nonché per l'asseverazione del rispetto pluriennale degli equilibri di bilancio ex art. 33, comma 2, del d.l. 34/2019 convertito in legge 58/2019, ottenendone parere positivo.
	3.3.3 Obiettivi di trasformazione dell'allocazione delle risorse / Strategia di copertura del fabbisogno *(In questa sezione vengono indicate le scelte di copertura del fabbisogno, la cui consistenza è stata definita nel riquadro c) del box precedente)*	**a) modifica della distribuzione del personale fra aree:** Conferma quanto già disposto con i precedenti atti. **b) assunzioni mediante utilizzo di graduatorie concorsuali vigenti:** Conferma quanto già disposto con i precedenti atti. **c) assunzioni mediante procedura concorsuale pubblica:** Conferma quanto già disposto con i precedenti atti.

		d) progressioni verticali di carriera: Si rinvia a un imminente approfondimento di tale fattispecie, la quale non è prevista in questo documento. **e) assunzioni mediante forme di lavoro flessibile:** Conferma quanto già disposto con i precedenti atti. **f) assunzioni mediante stabilizzazione di personale** Fattispecie non prevista in questo documento.
	3.3.4 Formazione del personale	▪ VEDI SPECIFICA SEZIONE redatta dettagliatamente ed allegata al PIAO complessivo

CALCOLO RAPPORTO SPESA PERSONALE RISPETTO ALLE ENTRATE CORRENTI DPCM 17/03/2020 E CIRCOLARE ATTUATIVA

ENTRATE	**PIANO TRIENNALE 2025/2027 _ GENNAIO 2025 _**				
	2019	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
TIT. I	16.324.434,04	14.908.641,96	15.326.464,49	16.467.684,55	16.693.826,98
TIT.II	962.470,25	3.822.571,16	2.774.912,20	2.242.821,35	2.180.412,29
TIT.III	4.925.967,62	4.122.665,54	4.556.908,57	4.898.652,20	5.447.985,84
Entrate da neutralizzare	-	-	- 59.136,11	- 7.785,67	- 69.489,67
	22.212.871,91	22.853.878,66	22.599.149,15	23.601.372,43	24.252.735,44
			20/21/22	**21/22/23**	**21/22/23**
MEDIA TRIENNIO -			22.555.299,91	23.018.133,41	23.484.419,01
FCDE ASSESTATO			- 1.442.700,00	- 1.726.000,00	- 1.753.150,00
ENTRATE NETTO FCDE **(A)**			**21.112.599,91**	**21.292.133,41**	**21.731.269,01**
SPESA DI PERSONALE					
MACROAGGR. 1.01			4.834.755,67	4.907.515,03	5.276.061,18
U1.03.02.12.001			-	0	0
U1.03.02.12.002				0	0
U1.03.02.12.003				-	0
U1.03.02.12.999				0	0
(-) Voci spesa da neutralizzare:					
Rinnovo contratto 16/11/22 v. art 3 c4-ter DL36/22				- 166.100,00	
Segretario quota convenzione (DM 21/12/20)			- 59.136,11	- 7.785,67	- 69.489,67
SPESA PERSONALE **(B)**	**2018**	5.045.344,91	**4.775.619,56**	**4.733.629,36**	**5.206.571,51**
RAPPORTO SPESA PERSONALE/ENTRATE CORRENTI	**B/A**		**22,6198%**	**22,2318%**	**23,9589%**
LIMITE 27% DI **A**			5.700.401,97	5.748.876,02	**5.867.442,63**
SPAZIO ASSUNZIONALE 2025 (A-B)					**660.871,12**

Dal 2025 viene meno l'obbligo di incremento calmierato della Tabella 2 di cui all'art. 5 del Dm 17 marzo 2020 pertanto i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia previsto per la propria fascia demografica (27% per Cortona) potranno incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti non superiore al volore soglia individuato dalla tabella 1 del DM di ciascuna fascia demografica. Il limite soglia ex DM 17/03/2020, correlato con l'art. 33 c. 2 del DL 34/2019 per il Comune di Cortona ammonta attualmente (dati rendiconto 2023 - ultimo approvato) ad **€ 5.867.442,63** e pertanto ci sono spazi assunzionali ex DL. 34/19 pari ad **€ 660.871,12**

RIEPILOGO DOTAZIONE ORGANICA PIAO 2025/2027 aggiornata con il presente atto

Area di inquadramento prof.le	PROFILO	Totale profili previsti in DO	
		FT	Di cui PT
Operatori Esperti	Collaboratore Amministrativo *	18	2
	Collaboratore tecnico manutentivo	19	0
49	Collaboratore serv. Supporto, OSS., OSA	12	0
Istruttori	Istruttore amministravo contabile *	20	0
	Istruttore informatico	1	0
	Istruttore tecnico	13	0
	Istruttore bibliotecario	1	0
51	Agente PM	16	0
Funzionari E.Q.	Spec. amministravo contabile	13	0
	Spec. informatico	1	0
	Assistente sociale	4	0
	Farmacista	4	0
	Spec. di Vigilanza	3	0
33	Spec. Tecnico	8	0
DIRIGENTI 3	Dirigenti, di cui uno con incarico ex art. 110 del D. Lgs. 267/00 in dotazione organica	3	0
136	**Totale**	**134**	**2**

* di cui un posto trasformato con CG 171/2024 e attualmente ricoperto fino a cessazione del rapporto di lavoro da un dipendente appartenente all'Area Operatori Esp..

È compreso nel presente computo dei posti in dotazione organica il posto vacante nell'Area Funzionari ed E.Q., profilo Spec. Amm.vo /Cont., assegnato al Servizio Tributi.