

## **PIANO DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER GLI ESERCIZI 2019-2021 (documento del 29 agosto 2019)**

Premesso che:

- la Società "Rosà Patrimonio s.r.l." con sede in Piazza della Serenissima, 1 a Rosà (VI) codice fiscale e partita iva 03427660240 è un soggetto a pieno controllo pubblico, con socio unico il Comune di Rosà (VI);
- l'art. 6 del d.lgs. 165/2001 prevede che le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33, del d.lgs. 165/2001. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente;
- il decreto 165/2001 è stato successivamente novellato dal d.lgs. 75/2017 ad oggetto: " Modifiche e integrazioni al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ai sensi degli articoli 16, commi 1, lettera a), e 2, lettere b), c), d) ed e) e 17, comma 1, lettere a), c), e), f), g), h), l) m), n), o), q), r), s) e z), della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche". Con questo decreto viene consolidato il ruolo assegnato al piano triennale dei fabbisogni di personale;
- in data 23 luglio 2018, con verbale numero 197, la giunta comunale ha emanato un atto di indirizzo in materia di personale della società controllata "Rosà Patrimonio s.r.l.";
- in tale atto di indirizzo ha chiesto, in estrema sintesi, la redazione di un piano del fabbisogno del personale triennale con aggiornamento annuale, l'adozione di un apposito regolamento per il reclutamento del personale da parte della società partecipata "Rosà Patrimonio s.r.l." ed infine il contenimento delle risorse economiche destinate al personale.

Con il presente documento l'amministratore unico intende illustrare il piano triennale, per il periodo 2019-2021, relativo al fabbisogno di personale dipendente della società "Rosà Patrimonio s.r.l." e dimostrare il rispetto della direttiva in tema di contenimento delle risorse economiche destinate al personale.

## PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE 2019-21

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione al 31 dicembre 2017 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

<b>Organico al 31/12/2017</b>				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	38.332		1
Farmacista collaboratore	3,5	107.705	1	2,5
Addetto alle pulizie	0,5	2.175	0,5	
Operatore addetto gest. calore	1	20.811		1
<b>Totale</b>	<b>6</b>	<b>169.024</b>	<b>1,5</b>	<b>4,5</b>

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione al 31 dicembre 2018 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

<b>Organico al 31/12/2018</b>				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	35.401		1
Farmacista collaboratore	2,5	95.757	1,5	1
Addetto alle pulizie	0,5	5.227	0,5	
Operatore addetto gest. calore	1	22.401		1
<b>Totale</b>	<b>5</b>	<b>158.786</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

La situazione al 31 dicembre 2017, assieme all'esercizio 2018, rappresentano la base di partenza per l'analisi del piano del fabbisogno del personale 2019-2021.

I ricavi delle vendite 2017 sono pari ad euro 1.332.549 mentre il costo complessivo del personale dipendente, comprensivo di tutti gli oneri a carico dell'azienda, si attesta ad euro 236.016; per l'esercizio 2018 si sono registrati ricavi per euro 1.303.444 ed un costo complessivo del personale dipendente per euro 218.262.

Il tutto è riassunto nella tabella sotto esposta.

<i>da in mgl di €</i>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Ricavi delle vendite	1.333	1.303
RAL per mansione	169	159
Incidenza % sui ricavi	12,7%	12,2%
Costo totale del personale	236	218
Incidenza % sui ricavi	17,7%	16,7%
<b>Delta costo personale</b>		<b>-18</b>

L'esercizio 2018 ha registrato quindi una riduzione del costo complessivo del personale di circa 18 mila euro con la cessazione nel secondo semestre 2018 del rapporto di lavoro di due farmacisti collaboratori, uno con contratto full time ed uno con contratto part time e la contemporanea assunzione di un farmacista collaboratore con un contratto part time.

In qualità di amministratore unico della società Rosà Patrimonio s.r.l. si ritiene, per quanto concerne l'esercizio 2018, di aver rispettato le direttive di indirizzo in materia di personale, con riferimento in particolare al contenimento delle risorse economiche destinate a tale voce di spesa, contenute nella delibera della giunta del Comune di Rosà datata 23 luglio 2018 con verbale numero 197, di cui in premessa.

Rimane tuttavia da valutare l'adeguamento del numero di farmacisti in organico, a quanto previsto per assicurare un efficiente servizio farmaceutico: l'assunzione di un farmacista collaboratore part time è stata effettuata con contratto di lavoro a tempo determinato ed è stata necessaria per garantire la continuità operativa alla farmacia, in attesa di indire un apposito bando per l'assunzione con contratto a tempo indeterminato di tale figura.

Infatti il numero minimo di farmacisti per assicurare un corretto servizio al pubblico e coprire tutti i turni di apertura festiva previsti dal contratto di servizio, è di 3 farmacisti collaboratori oltre al direttore della farmacia, per un totale di 4 farmacisti full time mentre al 31 dicembre 2018 il numero di farmacisti assunti con contratto di lavoro è pari a 3 full time ed 1 parti time.

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione al 30 giugno 2019 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

<b>Organico al 30/06/2019</b>				
<b>Mansione</b>	<b>N.</b>	<b>Ral per mansione</b>	<b>Det.</b>	<b>Ind.</b>
Direttore farmacia	1	18.714		1
Farmacista collaboratore	2,5	40.924	1,5	1
Addetto alle pulizie	0,5	2.135	0,5	
Operatore addetto gest. calore	0	10.841		
<b>Totale</b>	<b>4</b>	<b>72.614</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

Nel corso del primo semestre dell'esercizio 2019 il personale addetto alla gestione calore ha concluso la sua collaborazione con Rosà Patrimonio Srl a seguito della decisione di avviare le pratiche per il pensionamento, sfruttando l'introduzione della cosiddetta "quota cento"; nulla è cambiato con riferimento al numero di farmacisti in organico.

Il pensionamento di tale figura non era dunque prevedibile in anticipo e tuttora la società sta valutando nuove soluzioni per sopperire a tale riduzione di organico, affidandosi nel frattempo al servizio offerto da una società esterna.

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione prospettica al 31 dicembre 2019 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

<b>Organico al 31/12/2019</b>				
<b>Mansione</b>	<b>N.</b>	<b>Ral per mansione</b>	<b>Det.</b>	<b>Ind.</b>
Direttore farmacia	1	37.500		1
Farmacista collaboratore	2,5	82.000		2,5
Addetto alle pulizie	0,5	4.500	0,5	
Operatore addetto gest. calore	0	10.841		
<b>Totale</b>	<b>4</b>	<b>134.841</b>	<b>0,5</b>	<b>3,5</b>

L'esposizione della situazione previsionale al 31 dicembre 2019 è dunque influenzata dal pensionamento dell'operatore addetto alla gestione calore mentre il restante organico rimane invariato rispetto alla situazione esposta al 30 giugno 2019. Nella seguente tabella si procede a confrontare il costo complessivo del personale dipendente ed i ricavi di vendita previsionali per l'esercizio 2019, con i medesimi dati dei precedenti esercizi 2017 e 2018, presi come base di riferimento per il piano del fabbisogno 2019-2021.

<i>da in mgl di €</i>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Ricavi delle vendite</b>	1.333	1.303	1.300
<b>RAL per mansione</b>	169	159	135
<b>Incidenza % sui ricavi</b>	12,7%	12,2%	10,4%
<b>Costo totale del personale</b>	236	218	187
<b>Incidenza % sui ricavi</b>	17,7%	16,7%	14,4%

Nel corso del 2019 il **piano delle assunzioni** prevede di indire un bando per l'assunzione con contratto a tempo indeterminato di due farmacisti collaboratori, uno con contratto full time ed uno part time in sostituzione dei due contratti di lavoro a tempo determinato, uno full time ed uno part time, in scadenza a dicembre 2019.

Il valore assoluto e l'incidenza percentuale sui ricavi del costo del personale, si ridurrà significativamente nel 2019, così come risulta dal previsionale 2019 aggiornato al 30 giugno. Tale situazione però non esprime il corretto equilibrio tra il numero di collaboratori in organico ed il relativo costo ed i volumi dei ricavi generati dalla società.

Il dato relativo al costo del personale espresso con il bilancio 2018 risulta più adeguato a rappresentare la corretta incidenza percentuale di tale costo rispetto ai ricavi di vendita.

Tale situazione esprime dunque la necessità di programmare per l'esercizio **2020** il seguente **piano delle assunzioni**:

- assunzione di una figura full time in qualità di operatore addetto alla gestione calore;
- mancato rinnovo del contratto a tempo determinato part time relativo all'addetto alle pulizie e sostituzione con servizio esternalizzato ad un costo inferiore;
- assunzione di una figura part time in qualità di farmacista collaboratore per completare l'organico in forza alla farmacia, arrivando così a 4 farmacisti equivalenti e coprire in questo modo tutte le esigenze legate ai turni festivi di apertura.

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione prospettica al 31 dicembre 2020 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

<b>Organico al 31/12/2020</b>				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	38.500		1
Farmacista collaboratore	3	97.500		3
Addetto alle pulizie	0			
Operatore addetto gest. calore	1	21.000		1
<b>Totale</b>	<b>5</b>	<b>157.000</b>		<b>5</b>

Seguendo le indicazioni previste nel **piano delle assunzioni 2020** sopra esposto, il numero totale di collaboratori così come il costo complessivo, espresso dal Ral per mansione, non supera il livello registrato nel biennio di riferimento.

Il **piano delle assunzioni** per il **2021** non prevede variazioni nell'organico di Rosà Patrimonio s.r.l..

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione prospettica al 31 dicembre 2021 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

<b>Organico al 31/12/2021</b>				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	38.500		1
Farmacista collaboratore	3	97.500		3
Addetto alle pulizie	0			
Operatore addetto gest. calore	1	21.000		1
<b>Totale</b>	<b>5</b>	<b>157.000</b>		<b>5</b>

Nella seguente tabella si procede a confrontare il costo complessivo del personale dipendente ed i ricavi di vendita previsionali per l'esercizio 2019-2020-2021, con i medesimi dati dei precedenti esercizi 2017 e 2018, presi come base di riferimento per il piano del fabbisogno 2019-2021.

<i>da in mgl di €</i>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Ricavi delle vendite</b>	1.333	1.303	1.300	1.300	1.300
<b>RAL per mansione</b>	169	159	135	157	157
<b>Incidenza % sui ricavi</b>	12,7%	12,2%	10,4%	12,1%	12,1%
<b>Costo totale del personale</b>	236	218	187	217	217
<b>Incidenza % sui ricavi</b>	17,7%	16,7%	14,4%	16,7%	16,7%

In qualità di amministratore unico della società Rosà Patrimonio s.r.l. si ritiene, per quanto concerne gli esercizi previsionali 2019-2020-2021, così come sopra esposti, di aver rispettato le direttive di indirizzo in materia di personale, con riferimento in particolare al contenimento delle risorse economiche destinate a tale voce di spesa, contenute nella delibera della giunta del Comune di Rosà datata 23 luglio 2018 con verbale numero 197, di cui in premessa in quanto sia il costo complessivo che l'incidenza rispetto ai ricavi per il triennio analizzato, risulta inferiore o pari a quanto registrato nel biennio 2017-2018 preso a base di riferimento.

Rosà, 29 agosto 2019

L'Amministratore Unico  
Luca Aversa

