

PIANO DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER GLI ESERCIZI 2023-2025 (documento del 18 aprile 2023)

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;
- successivamente in data 23 settembre 2019 è stata emanata la presa d’atto da parte della Giunta Comunale di Rosà, del piano assunzionale 2019-2021 della società “Rosà Patrimonio s.r.l.”.
- successivamente in data 15 novembre 2021 è stata emanata la presa d’atto da parte della Giunta Comunale di Rosà, del piano assunzionale 2022-2024 della società “Rosà Patrimonio s.r.l.”.

Con il presente documento l’amministratore unico intende illustrare il nuovo piano triennale, per il periodo 2023-2025, 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 2023-25

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.

Organico al 31/12/2017				
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
Totale	6	169.024	1,5	4,5

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.

Organico al 31/12/2018				
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
Totale	5	158.786	2	3

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione 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.

Organico al 31/12/2019				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	38.234		1
Farmacista collaboratore	2,5	83.702		2,5
Addetto alle pulizie	0,5	4.959	0,5	
Operatore gest. Calore (4.2019)	1	10.841		1
Totale	5	137.736	0,5	4,5

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione 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.

Organico al 31/12/2020				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	40.106		1
Farmacista collaboratore	2,5	84.603		2,5
Addetto alle pulizie	0			
Operatore addetto gest. calore	0			
Totale	3,5	124.709	0	3,5

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione 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.

Organico al 31/12/2021				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	38.469		1
Farmacista collaboratore	3	92.243	0,5	2,5
Addetto alle pulizie	0			
Operatore addetto gest. calore	0			
Totale	4	130.712	0,5	3,5

La situazione al 31 dicembre 2021, assieme all'esercizio 2020 e precedenti, rappresentano la base di partenza per l'analisi del piano del fabbisogno del personale 2023-2025.

I ricavi delle vendite 2020 sono pari ad euro 1.361.203 mentre il costo complessivo del personale dipendente, comprensivo di tutti gli oneri a carico dell'azienda, si attesta ad euro 188.369; per l'esercizio 2021 si sono registrati ricavi per euro 1.517.313 ed un costo complessivo del personale dipendente per euro 190.099.

Il tutto è riassunto nella tabella sottoesposta.

<i>da in mgl di €</i>	2020	2021
Ricavi delle vendite	1.361	1.517
RAL per mansione	125	131
Incidenza % sui ricavi	9,2%	8,6%
Costo totale del personale	188	190
Incidenza % sui ricavi	13,8%	12,5%
Delta costo personale val ass.		2
Delta costo personale %		-1,3pp

L'esercizio 2021 ha registrato quindi un significativo calo del costo complessivo del personale in rapporto ai ricavi.

Rimane tuttavia da valutare l'adeguamento del numero di farmacisti in organico, a quanto previsto per assicurare un efficiente servizio farmaceutico e visto anche l'aumento del volume d'affari complessivo. Nel 2022 si è proceduto all'assunzione di un farmacista collaboratore full time con contratto di lavoro a tempo indeterminato ed un part time con contratto di lavoro a tempo determinato; tali assunzioni sono state necessarie per garantire la continuità operativa alla farmacia. In programma per il 2023 c'è un bando per l'assunzione definitiva con contratto a tempo indeterminato di un farmacista part time (sostituendo l'attuale contratto determinato).

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 4 farmacisti collaboratori oltre al direttore della farmacia, per un totale di 4 farmacisti full time e due farmacisti part time.

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione al 31 dicembre 2022 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

Organico al 31/12/2022				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	38.831		1
Farmacista collaboratore	4	111.646	0,5	3,5
Addetto alle pulizie	0			
Operatore addetto gest. calore	0			
Totale	5	150.477	0,5	4,5

4

Nella seguente tabella si procede invece a confrontare il costo complessivo del personale dipendente ed i ricavi di vendita provvisori per l'esercizio 2022, con i medesimi dati dei precedenti esercizi 2020 e 2021, presi come base di riferimento per il piano del fabbisogno 2023-2025.

<i>da in mgl di €</i>	2020	2021	2022- provv
Ricavi delle vendite	1.361	1.379	1.673
RAL per mansione	125	130	150
Incidenza % sui ricavi	9,2%	9,4%	8,9%
Costo totale del personale	188	186	226
Incidenza % sui ricavi	13,8%	13,5%	13,5%

Nel corso del 2023 il **piano delle assunzioni** prevede di indire un bando per l'assunzione con contratto a tempo indeterminato di un farmacista collaboratore, con contratto part time (tale contratto sostituirà l'attuale contratto di lavoro part time a tempo determinato).

Rispetto al 2021, il valore assoluto dei ricavi e del costo del lavoro è in crescita ma l'incidenza percentuale sui ricavi del costo del personale, è stabile nel 2022 rispetto ai precedenti due esercizi, evidenziando il corretto equilibrio tra i due valori.

In qualità di amministratore unico della società Rosà Patrimonio s.r.l. si ritiene, per quanto concerne gli esercizi 2021 e 2022, 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 12 novembre 2021, di cui in premessa.

Nella tabella seguente viene riassunta la situazione prospettica al 31 dicembre 2022-23-24 per quanto riguarda l'organico; con il riferimento al numero 0,5 si intende una figura part-time indipendentemente dal numero di ore contrattualizzate.

Organico al 31/12/2023-24-25				
Mansione	N.	Ral per mansione	Det.	Ind.
Direttore farmacia	1	39.000		1
Farmacista collaboratore	4	111.000		4
Addetto alle pulizie	0			
Operatore addetto gest. calore	0			
Totale	5	150.000	0	5

Nella seguente tabella si procede a confrontare il costo complessivo del personale dipendente ed i ricavi di vendita previsionali per l'esercizio 2023-2024-2025, con i medesimi dati dei precedenti esercizi 2018,2019,2020,2021 e 2022 (provvisorio), presi come base di riferimento per il piano del fabbisogno 2023-2025.

<i>da in mgl di €</i>	2018	2019	2020	2021	2022	2023-24-25
Ricavi delle vendite	1.303	1.215	1.361	1.379	1.673	1.650
RAL per mansione	159	137	125	130	150	150
Incidenza % sui ricavi	12,2%	11,3%	9,2%	9,4%	8,9%	9%
Costo totale del personale	218	184	188	186	226	226
Incidenza % sui ricavi	16,7%	15,1%	13,8%	13,5%	13,5%	13,6%

In qualità di amministratore unico della società Rosà Patrimonio s.r.l. si ritiene, per quanto concerne gli esercizi previsionali 2023-2024-2025, così come sopra esposti, di poter rispettare 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 12 novembre 2021, di cui in premessa, in quanto l'incidenza previsionale del costo del lavoro rispetto ai ricavi per il triennio 2023-25, risulta in linea con l'incidenza del triennio 2020-22 ed inferiore rispetto a quanto espresso negli esercizi precedenti, 2018 e 2019. Il numero di addetti per il triennio 2023-25 risulta finalmente in linea con le esigenze di un corretto servizio al pubblico.

Rosà, 18 aprile 2023

L'Amministratore Unico
Luca Aversa

