Ministero delle Imprese e del Made in Italy

DIPARTIMENTO PER I SERVIZI INTERNI, FINANZIARI, TERRITORIALI E DI VIGILANZA
DIREZIONE GENERALE DEI SERVIZI INTERNI E FINANZIARI
DIVISIONE VIII – RECLUTAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE

OGGETTO: Testo PTFP 2026-2028. Aggiornamento CCNL 2025-2027.

Con riferimento e ad aggiornamento del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale di questo Ministero, contenuto nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2026-2028, adottato con decreto ministeriale del 31 gennaio 2026, ammesso alla registrazione della Corte dei conti in data 11 marzo 2026 al n. 228 e pubblicato sul sito istituzionale del Ministero, si comunica quanto segue.

È stato necessario adeguare i valori degli importi retributivi per le Aree stante l'aggiornamento degli stessi a seguito della sottoscrizione, in data 06 agosto 2026, del CCNL 2025-2027 Funzioni Centrali. Pertanto, si riportano di seguito le tabelle riepilogative del PTFP 2026-2028 recanti il sopra menzionato aggiornamento.

Inoltre, in applicazione della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, art. 1, comma 328, che autorizza il Ministero ad assumere, tra l'altro, "*con conseguente incremento della vigente dotazione organica nel limite delle unità eccedenti*", trecentonove unità di personale da inquadrare nella III area del personale non dirigenziali, e considerando che delle predette unità residuano da assumere 50 unità di Funzionari di cui 47 unità ad incremento della dotazione organica, il MIMIT ha provveduto all'adeguamento della propria dotazione organica che risulta pertanto così composta:

- 19 Dirigenti I fascia
- 108 Dirigenti II fascia
- 40 in Area delle elevate professionalità
- 1621 in Area Funzionari
- 961 in Area Assistenti
- 30 in Area Operatori

Tab. 1 - Valore finanziario dotazione organica

	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi (2)	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità in dotazione organica	VALORE FINANZIARIO DOTAZIONE ORGANICA
DIRIGENTI	PRIMA	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**	19	1.694.424,75
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	108	7.548.124,32
AREE		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità in dotazione organica	VALORE FINANZIARIO DOTAZIONE ORGANICA
	EP (3)	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**	40	3.753.776,40
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità (1)		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi (2)	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità in dotazione organica	VALORE FINANZIARIO DOTAZIONE ORGANICA
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**	1.621	66.352.344,37
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**	961	32.389.822,69
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**	30	960.941,70
								TOTALE	**2.779**	**112.699.434,23**

NOTE

(1) se prevista da normativa speciale

(2) indicare percentuale applicata se diversa da quella indicata (oneri riflessi 38,38%= Pensione 24,2% + Buonuscita 5,68% + IRAP 8,5%) e conseguentemente adeguare gli importi

(3) se si intendono istituire posizioni di elevate professionalità, occorre inserire il valore della retribuzione di posizione variabile e risultato e aggiungere gli oneri riflessi a carico amministrazione, avendo cura di assicurare l'invarianza della spesa potenziale massima mediante corrispondenti riduzioni (in valore) di altre posizioni. Si veda https://www.aranagenzia.it/comunicati/12999-ccnl-comparto-funzioni-centrali-9-maggio-2022-orientamenti-applicativi.html

*Viene qui riportata la composizione della dotazione organica del MIMIT a seguito delle seguenti disposizione di legge: Legge 27 dicembre 2019, n. 160, art. 1, comma 328, in forza della quale residuano da assumere 50 unità di Funzionari di cui 47 unità ad incremento della dotazione organica; Legge 30 dicembre 2025, n. 199, art. 1, comma 326, come modificato dall'art. 25, comma 5-sexies, del decreto-legge 19 febbraio 2026, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 20 aprile 2026, n. 50 che istituisce al MIMIT n. 40 unità appartenenti all'Area delle Elevate professionalità ad incremento della dotazione organica; Decreto-legislativo 2 aprile 2026, n.51, art. 25 che ha incrementato la dotazione organica di n. 1 dirigente non generale e di 10 unità Area Funzionari.

Di conseguenza, è stato rivisto il piano assunzionale per il 2026, come riportato nella Tabella “Piano assunzioni 2026”, che sostituisce la corrispondente nel PTFP 2026-2028 (p. 79), contenuto nel PIAO 2026-2028 pubblicato sul sito istituzionale del Ministero. Si riportano, inoltre, di seguito, per completezza, le “Tabelle 6 - Personale di ruolo” e “Tabella 7 - Personale in servizio”, che sostituiscono le corrispondenti a pp. 71-72 del suddetto PIAO.

Tabella 1. Personale di ruolo

Qualifica	Dotazione organica	In ruolo (presenti in servizio)	In ruolo (non in servizio – comando/distacco/assegnazione temporanea/fuori ruolo OUT/aspettativa/altro)	Gap n.
Dirigenti I fascia	19	6	2	11
Dirigenti II fascia	108	65	15*	28
Totale dirigenti	**127**	**71**	**17**	**39**
Area elevate professionalità	40	0	0	40
Area funzionari	1621	1152	111	358
Area assistenti	961	605	20	336
Area operatori	30	13	1	16
Totale Aree	**2652**	**1770**	**132**	**710**

*di cui n. 9 unità di dirigenti di seconda fascia con incarico di prima fascia (art. 19, comma 4, d.lgs. 165/2001).

Tabella 2. Personale in servizio

Qualifica	Dotazione organica	In servizio (di ruolo)	In servizio (non di ruolo)
Dirigenti I fascia	19	6	2
Dirigenti II fascia	108	65	26*
Totale dirigenti	**127**	71	28
Area elevate professionalità	40	0	0
Area funzionari	1621	1152	36
Area assistenti	961	605	9
Area operatori	30	13	3
Totale Aree	**2652**	1770	48

*di cui n. 13 con incarico ex art. 19, c.5-bis, e n. 13 con incarico ex art. 19, c.6, d.lgs. n. 165/2001 (di cui n. 2 in deroga ex art. 1, c. 446, L. 197/2022). Non sono inseriti nel computo i dirigenti PNRR con incarico ex art. 19, c.6, d.lgs. n. 165/2001.

Piano assunzioni 2026					
	mobilità (art. 30 d.lgs. 165/2001)	**concorso pubblico** (da bandire / scorrimento graduatorie vigenti)	**progressioni verticali** (art. 52, c1-bis, quarto per. d.lgs 165/2001)	**Ricostituzione rapporto di lavoro** (art. 15 CCNL Funzioni centrali)	**Totale**
Area Elevate professionalità	0	20	20	0	**40**
Area Funzionari	153	204	0	1	**358**
Area Assistenti	189	98	0	1	**288**
Area Operatori	2	4	0	0	**6**

Il DIRETTORE GENERALE

(Stefania De Angelis)

Stefania De Angelis

Firmato il 02/11/2026 23:43 - Stefania De Angelis -

Funzionario referente n. telefono E-mail PEC:	*AMMINISTRAZIONE*

Tab. 3.1 - Risorse finanziarie personale cessato al 31 dicembre 2025 (1) - Asseverazione UCB MISE prot. 24331 del 21 ottobre 2026

DIRIGENTI	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	PRIMA (2)	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**		0,00
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	**2**	139.780,08
AREE		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	EP	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**		0,00
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**	**63**	2.578.777,11
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**	**36**	1.213.354,42
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**	**2**	64.062,77
						di cui	**TOTALE Dir. I Fascia (A)**		0	0,00
						di cui	**TOTALE Dir. II fascia+Aree (B)**		103	3.995.974,38
							TOTALE complessivo		**103**	**3.995.974,38**

APPLICAZIONE COMMA 832 ART. 1 L. 207/2024	**Inserire l'importo delle facoltà assunzionali eventualmente destinate all'incremento del fondo trattamento accessorio**
C) Dir I fascia	
D) Dir II fascia + Aree	

BUDGET 2026 con riduzione comma 832 art. 1 L. 207/2024	**TOTALI**
(A)-(C) Budget 2026 TOTALE Dir. I fascia	-
(B)-(D) Budget 2026 TOTALE Dir II fascia + Aree	**3.995.974,38**

NOTE

(1) Questa tabella deve essere compilata per ciascuno degli anni presi in considerazione nel piano triennale (cessazioni dell'anno precedente). Il Dl 73/2021 ha modificato la L. 56/2019 all'art. 3 comma 3 reinserendo l'asseverazione delle cessazioni da parte dei relativi organi di controllo. Pertanto con decorrenza dalle cessazioni 2021 è richiesta l'asseverazione dell'organo di controllo.

(2) Dal I° novembre 2021 le cessazioni per quiescenza dei dirigenti di prima fascia di ruolo devono essere valorizzate prendendo a riferimento il relativo trattamento economico fondamentale e il relativo budget deve essere mantenuto separato (cfr. Circolare FP pubblicata il 7 febbraio 2022) mentre per le cessazioni intervenute precedentemente a tale data deve essere preso a riferimento il trattamento di un dirigente di seconda fascia.

Funzionario referente n. telefono E-mail PEC:	*AMMINISTRAZIONE*

Tab. 2 - Spesa presenti in servizio + comandati in al 31 dicembre 2025

DIRIGENTI	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi (3)	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità presenti di ruolo (1)**	**Totale unità art. 19 comma 5-bis**	**Totale unità art. 19 comma 6***	**TOTALE ONERE PRESENTI IN SERVIZIO (Ruolo + comandati in)**
	PRIMA	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**	**6**		**11**	**1.516.064,25**
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	**65**	**13**	**13**	**6.359.993,64**
AREE		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità presenti di ruolo (1)**	**Totale comandati in (2)**		**TOTALE ONERE PRESENTI IN SERVIZIO (Ruolo + comandati in)**
	EP (4)	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**	**0**	**0**		**0,00**
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamental e 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi (3)	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità presenti di ruolo (1)**	**Totale comandati in (2)**		**TOTALE ONERE PRESENTI IN SERVIZIO (Ruolo + comandati in)**
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**	**1.152**	**36**		**48.628.368,36**
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**	**605**	**9**		**20.694.434,06**
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**	**13**	**3**		**512.502,24**
								TOTALE	**1.841**	**61**	**24**	**77.711.362,55**

NOTE
(1) comprese unità in regime di part-time
(2) o analogo istituto con oneri a carico dell'Amministrazione
(3) indicare percentuale applicata se diversa da quella indicata e conseguentemente adeguare gli importi
(4) compilare il campo della retribuzione di posizione variabile e di risultato e aggiungere gli oneri riflessi a carico amministrazione

* I n. 9 dirigenti di II fascia con incarico di I fascia sono stati inseriti tra i dirigenti di I fascia (nella colonna "unità art. 19 comma 6") ai fini di calcolo della spesa, ma vanno considerati ai soli fini delle vacanze in dotazione organica anche nei "presenti di ruolo" come dirigenti di II fascia. Non sono inseriti nel computo i dirigenti PNRR con incarico ex art. 19, c.6, d.lgs. n. 165/2001.

Funzionario referente
n. telefono
E-mail PEC:

AMMINISTRAZIONE

Tab. 5 - Spesa comandati out al 31/12/2025 (1)

DIRIGENTI	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale comandati out** (1)	**TOTALE ONERE COMANDATI OUT**
	PRIMA	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**	**2**	178.360,50
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	**6**	419.340,24
AREE		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale comandati out** (1)	**TOTALE ONERE COMANDATI OUT**
	EP	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**	**0**	-
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale comandati out** (1)	**TOTALE ONERE COMANDATI OUT**
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**	**111**	4.543.559,67
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**	**20**	674.085,80
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**	**1**	32.031,39
								TOTALE	**140**	**5.847.377,60**

(1) o analogo istituto non retribuito dall'amministrazio edi appartenenza, come aspettativa, personale fuori ruolo etc.

Funzionario referente n. telefono E-mail PEC:	*AMMINISTRAZIONE*

Tab. 3.2 - Risorse finanziarie personale cessato al 31 dicembre 2026 (1)

DIRIGENTI	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	PRIMA (2)	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**		0,00
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	**1**	69.890,04
AREE		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	EP	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**	**0**	0,00
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**	**46**	1.882.916,62
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**	**36**	1.213.354,44
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**	**3**	96.094,17

di cui	**(A) TOTALE Dir. I Fascia**	0	0,00
di cui	**(B) TOTALE Dir. II fascia+Aree**	86	3.262.255,27
	TOTALE complessivo	**86**	**3.262.255,27**

APPLICAZIONE COMMA 832 ART. 1 L. 207/2024	**Inserire l'importo delle facoltà assunzionali eventualmente destinate all'incremento del fondo trattamento accessorio**
C) Dir I fascia	
D) Dir II fascia + Aree	

BUDGET 2027 con riduzione comma 832 art. 1	**TOTALI**
(A)-(C) Budget 2027 TOTALE Dir. I fascia	-
(B)-(D) Budget 2027 TOTALE Dir II fascia +	**3.262.255,27**

NOTE

(1) Questa tabella deve essere compilata per ciascuno degli anni presi in considerazione nel piano triennale (cessazioni dell'anno precedente). Il Dl 73/2021 ha modificato la L. 56/2019 all'art. 3 comma 3 reinserendo l'asseverazione delle cessazioni da parte dei relativi organi di controllo. Pertanto con decorrenza dalle cessazione 2021 è richiesta l'asseverazione dell'organo di controllo.

(2) Dal I° novembre 2021 le cessazioni per quiescenza dei dirigenti di prima fascia di ruolo devono essere valorizzate prendendo a riferimento il relativo trattamento economico fondamentale
e il relativo budget deve essere mantenuto separato (cfr. Circolare FP pubblicata il 7 febbraio 2022) mentre per le cessazioni intervenute precedentemente a tale data deve essere preso a riferimento il trattamento di un dirigente di seconda fascia

Funzionario referente n. telefono E-mail PEC:	*AMMINISTRAZIONE*

Tab. 3.3 - Risorse finanziarie personale cessato al 31 dicembre 2027 (1)

DIRIGENTI	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	PRIMA (2)	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**	**1**	89.180,25
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	**1**	69.890,04
AREE		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	EP	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**	**0**	0,00
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi	**Totale annuo pro-capite lordo stato**	**Totale unità cessate**	**TOTALE RISORSE DA CESSAZIONI**
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**	**52**	2.128.514,44
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**	**39**	1.314.467,31
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**	**1**	32.031,39
						di cui	**(A) TOTALE Dir. I Fascia**		1	89.180,25
						di cui	**(B) TOTALE Dir. II fascia+Aree**		93	3.544.903,18
							TOTALE complessivo		**94**	**3.634.083,43**

APPLICAZIONE COMMA 832 ART. 1 L. 207/2024	**Inserire l'importo delle facoltà assunzionali eventualmente destinate all'incremento del fondo trattamento accessorio**
C) Dir I fascia	
D) Dir II fascia + Aree	

BUDGET 2028 con riduzione comma 832 art. 1	**TOTALI**
(A)-(C) Budget 2028 TOTALE Dir. I fascia	**89.180,25**
(B)-(D) Budget 2028 TOTALE Dir II fascia + Aree	**3.544.903,18**

NOTE

(1) Questa tabella deve essere compilata per ciascuno degli anni presi in considerazione nel piano triennale (cessazioni dell'anno precedente). Il Dl 73/2021 ha modificato la L. 56/2019 all'art. 3 comma 3 reinserendo l'asseverazione delle cessazioni da parte dei relativi organi di controllo. Pertanto con decorrenza dalle cessazione 2021 è richiesta l'asseverazione dell'organo di controllo.

(2) Dal I° novembre 2021 le cessazioni per quiescenza dei dirigenti di prima fascia di ruolo devono essere valorizzate prendendo a riferimento il relativo trattamento economico fondamentale e il relativo budget deve essere mantenuto separato (cfr. Circolare FP pubblicata il 7 febbraio 2022) mentre per le cessazioni intervenute precedentemente a tale data deve essere preso a riferimento il trattamento di un dirigente di seconda fascia

Tab. 4 Vacanze di organico 2026

Funzionario referente		*AMMINISTRAZIONE*
n. telefono		
E-mail PEC:		

QUALIFICHE	POSTI IN DOTAZIONE ORGANICA	PRESENTI DI RUOLO AL 31.12.2025	COMANDATI OUT AL 31.12.2025	TOTALE POSTI VACANTI	Assunzioni di Categorie Protette	ASSUNZIONI NEL 2026 AUTORIZZATE CON DPCM PRECEDENTI		ASSUNZIONI NEL 2026 SU RIMODULAZIONE DPCM GIA' AUTORIZZATI		ASSUNZIONI NEL 2026 AUTORIZZATE DA LEGGI SPECIALI		VACANZE DI ORGANICO PER IL 2026	ASSUNZIONI SU BUDGET 2026 - CESSAZIONI 2025 DA AUTORIZZARE CON DPCM		Progressioni tra le aree straordinarie ex CCNL	CONTROLLO ASSUNZIONI IN ESUBERO RISPETTO ALLA D.O.	Totale unità art. 19 comma 5-bis	Totale unità art. 19 comma 6	Personale Comandato IN	CONTROLLO INCARICHI E COMANDATI IN
						Assunzioni da DPCM precedenti	Progressioni tra le aree da DPCM precedenti	Assunzioni da rimodulazioni su DPCM già autorizzati**	Progressioni tra le aree da rimodulazione su DPCM già autorizzati	Assunzioni previste da legge speciale	Progressioni tra le aree previste da legge speciale		Assunzioni da Turnover Budget 2026 - Cessazioni 2025	Progressioni tra le aree Budget 2026 - Cessazioni 2025	Progressioni tra le aree ex "SBLOCCA SALARI 2018"					
DIRIGENTI I FASCIA	19	6	2	11								11				11	0	11		0
DIRIGENTI II FASCIA	108	65	6	37		8						29	0			29	13	13		3
ELEVATE PROFESS.	40	0	0	40						20	20					0			0	0
FUNZIONARI	1621	1.152	111	358		250				108	0	0	0			0			36	-36
ASSISTENTI	961	605	20	336		190				94	0	52	4			48			9	39
OPERATORI	30	13	1	16		6						10	0			10			3	7
TOTALE GENERALE	2779	1.841	140	798	0	454	0	0	0	222	20	102	4	0	0	98	13	24	48	13

Funzionario referente n. telefono E-mail PEC:	AMMINISTRAZIONE	Budget anno 2026 Dir. I fascia	Budget anno 2026 Dir. II fascia + Aree
		0,00	3.995.974,38

Assunzioni e Progressioni tra le aree da autorizzare con DPCM su budget 2026-cessazioni 2025

Dirigenti	FASCIA	Costo annuo pro-capite (lordo Stato)	ASSUNZIONI/ PROGRESSIONI SU BUDGET 2026 - CESSAZIONI 2025 Valore Indicato nella Tab. 4	TIPOLOGIA DI RECLUTAMENTO (indicare n° unità per ogni tipologia)							Unità da assumere annualità 2026	Valore finanziario Unità da assumere annualità 2026
				Corso-concorso SNA (5)	Concorso pubblico	Scorrimento graduatorie (2)	Art. 28, comma 1-ter d. lgs. 165/2001 - 30 % (3)	Art. 28, comma 1-ter d. lgs. 165/2001 - 15 % (3)	Incarichi dirigenziali a valere sul turnover (4)	Mobilità da altre PPAA		
	PRIMA	89.180,25	0								0	-
	SECONDA	69.890,04	0								0	-

AREE/ CATEGORIE/ QUALIFICHE	Costo annuo pro-capite (lordo Stato)	ASSUNZIONI/ PROGRESSIONI SU BUDGET 2026 - CESSAZIONI 2025 Valore Indicato nella Tab. 4	TIPOLOGIA DI RECLUTAMENTO (indicare n° unità per ogni tipologia)							Unità da assumere annualità 2026	Valore finanziario Unità da assumere annualità 2026
			Concorso pubblico (1)	Scorrimento graduatorie (2)	Stabilizzazioni (6)	Mobilità da altre PPAA	Apprendistato (8)	Prog. tra le aree "in deroga" previste da CCNL a valere sul turnover (7)	Prog. tra le aree (art. 52 d. lgs. 165/2001)		
Area EP	93.844,41	0								0	-
Area EP - Progressioni tra le aree		0								0	-
Area Funzionari	40.932,97	0								0	-
Area Funzionari - Progressioni tra aree	7.228,68	0								0	-
Area Assistenti	33.704,29	4		4						4	134.817,16
Area Assistenti - Progressioni tra aree	1.672,90	0								0	-
Area Operatori	32.031,39	0								0	-
	TOTALE	4								4	134.817,16

Funzionario referente n. telefono E-mail PEC:	AMMINISTRAZIONE	Budget anno 2026 Dir. I fascia	Budget anno 2026 Dir. II fascia + Aree
		0,00	3.995.974,38

Assunzioni e Progressioni tra le aree da autorizzare con DPCM su budget 2026-cessazioni 2025

Dirigenti	FASCIA	Costo annuo pro-capite (lordo Stato)	ASSUNZIONI/ PROGRESSIONI SU BUDGET 2026 - CESSAZIONI 2025 Valore Indicato nella Tab. 4	TIPOLOGIA DI RECLUTAMENTO (indicare n° unità per ogni tipologia)							Unità da assumere annualità 2026	Valore finanziario Unità da assumere annualità 2026
				Corso-concorso SNA (5)	Concorso pubblico	Scorrimento graduatorie (2)	Art. 28, comma 1-ter d. lgs. 165/2001 - 30 % (3)	Art. 28, comma 1-ter d. lgs. 165/2001 - 15 % (3)	Incarichi dirigenziali a valere sul turnover (4)	Mobilità da altre PPAA		
	PRIMA	89.180,25	0								0	-
	SECONDA	69.890,04	0								0	-

AREE/ CATEGORIE/ QUALIFICHE	Costo annuo pro-capite (lordo Stato)	ASSUNZIONI/ PROGRESSIONI SU BUDGET 2026 - CESSAZIONI 2025 Valore Indicato nella Tab. 4	TIPOLOGIA DI RECLUTAMENTO (indicare n° unità per ogni tipologia)							Unità da assumere annualità 2026	Valore finanziario Unità da assumere annualità 2026
			Concorso pubblico (1)	Scorrimento graduatorie (2)	Stabilizzazioni (6)	Mobilità da altre PPAA	Apprendistato (8)	Prog. tra le aree "in deroga" previste da CCNL a valere sul turnover (7)	Prog. tra le aree (art. 52 d. lgs. 165/2001)		
Area EP	93.844,41	0								0	-
Area EP - Progressioni tra le aree		0								0	-
Area Funzionari	40.932,97	0								0	-
Area Funzionari - Progressioni tra aree	7.228,68	0								0	-
Area Assistenti	33.704,29	4		4						4	134.817,16
Area Assistenti - Progressioni tra aree	1.672,90	0								0	-
Area Operatori	32.031,39	0								0	-
	TOTALE	4								4	134.817,16

Funzionario referente	*AMMINISTRAZIONE*	Budget anno 2026 Dir I fascia (2)	Budget anno 2026 Dir II fascia+Aree (2)
n. telefono		0,00	3.995.974,38
E-mail PEC:			

Tab. 4.2 - Assunzioni programmate anno 2026 (1)

	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2026-cessazioni 2025 - Valore Indicato nella Tab. 4 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI		Trattenimento in servizio (10)
DIRIGENTI	PRIMA	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**	0	0	0	0	0	**0,00**		
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890.04**	8	0	0	0	8	**559.120,32**		
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2026-cessazioni 2025 - Valore Indicato nella Tab. 4 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI		Trattenimento in servizio
AREE	EP	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**			20	0	20	**1.876.888,20**		
	EP (PV) (7)							**52.911,44**			20	0	20	**1.058.228,80**		
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - Valore Indicato nella Tab. 4 (con dettaglio delle assunzioni in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2026-cessazioni 2025 - Valore Indicato nella Tab. 4 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI	Progressioni tra le aree straordinarie previste dal CCNL su Monte Salari 2018	Trattenimento in servizio
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**	250	0	108	0	358	**14.654.003,26**		1
	Funzionari (PV)							**7.228,68**	0	0	0	0	0	**0,00**	0	
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**	190	0	94	4	288	**9.706.835,52**		1
	Assistenti (PV)							**1.672,90**	0	0	0	0	0	**0,00**	0	
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031.39**	6	0	0	0	6	**192.188,34**		
								TOTALE	**454**	**0**	**242**	**4**	**700**	**28.047.264,44**		**2**

	DI CUI TOTALE UNITA'	*DI CUI TOTALE ONERI ASSUNZIONALI*
Assunzioni su BUDGET 2026 (cessazioni 2025) - Dir. I fascia	**0**	**0,00**
Assunzioni su BUDGET 2026 (cessazioni 2025) - Dir. II fascia + Aree	**4**	**134.817,16**
Assunzioni su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati	**0**	**0,00**
Assunzioni su budget già autorizzato da d.P.C.M.	**454**	**17.388.366,26**
Assunzioni ex lege	**242**	**10.524.081,02**

Funzionario referente	*AMMINISTRAZIONE*	Budget anno 2027 Dir I fascia (2)	Budget anno 2027 Dir II fascia+Aree (2)
n. telefono		0,00	3.262.255,27
E-mail PEC:			

Tab. 4.3 - Assunzioni programmate anno 2027 (1)

	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati (con dettaglio in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2027-cessati 2026 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI
DIRIGENTI	PRIMA	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**					0	**0,00**
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	6				6	**419.340,24**
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati (con dettaglio in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2027-cessati 2026 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI
AREE	EP	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**						**0,00**
	EP (PV) (7)							**52.911,44**						**0,00**
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati (con dettaglio in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2027-cessati 2026 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**				23	23	**941.458,31**
	Funzionari (PV)							**7.228,68**				23	23	**166.259,64**
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**				36	36	**1.213.354,44**
	Assistenti (PV)							**1.672,90**				0	0	**0,00**
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**				3	3	**96.094,17**
								TOTALE	**6**	**0**	**0**	**85**	**91**	**2.836.506,80**

	DI CUI TOTALE UNITA'	*DI CUI TOTALE ONERI ASSUNZIONALI*
Assunzioni su BUDGET 2027 (cessazioni 2026) - Dir. I fascia	**0**	**0,00**
Assunzioni su BUDGET 2027 (cessazioni 2026) - Dir. II fascia + Aree	**85**	**2.417.166,56**
Assunzioni su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati	**0**	**0,00**
Assunzioni su budget già autorizzato da d.P.C.M.	**6**	**419.340,24**
Assunzioni ex lege	**0**	**0,00**

Funzionario referente n. telefono E-mail PEC:	*AMMINISTRAZIONE*	Budget anno 2028 Dir I fascia (2)	Budget anno 2028 Dir II fascia+Aree (2)
		89.180,25	3.544.903,18

Tab. 4.4 - Assunzioni programmate anno 2028 (1)

	FASCIA	Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)			Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - totali (con dettaglio in calce alla tabella)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati (con dettaglio in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2028-cessati 2027 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI
DIRIGENTI	PRIMA	63.807,87	638,04			64.445,91	24.734,34	**89.180,25**						**0,00**
	SECONDA	50.005,77	500,11			50.505,88	19.384,16	**69.890,04**	2				2	**139.780,08**
AREE		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Retribuzione di posizione variabile	Retribuzione di risultato	Retribuzione totale pro capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38% (32,70% su retribuzione di risultato)	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati (con dettaglio in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2028-cessati 2027 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI
	EP	40.393,70		18.000,00	9.826,08	68.219,78	25.624,63	**93.844,41**						**0,00**
	EP (PV) (7)							**52.911,44**						**0,00**
		Stipendio CCNL 2022-2024 (13 mensilità)	IVC 2025-2027 (13 mensilità)	Altra voce retributiva fondamentale 13 mensilità		Totale annuo pro-capite lordo dipendente	Oneri riflessi 38,38%	Totale annuo pro-capite lordo stato	Unità da assumere su budget già autorizzato da d.P.C.M. - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (4)	Unità da assumere su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati (con dettaglio in calce alla tabella) (6)	Unità da assumere ex lege - totali (con dettaglio in calce alla tabella) (5)	Unità da assumere sul budget 2028-cessati 2027 (3)	TOTALE UNITA'	TOTALE ONERI ASSUNZIONALI
	Funzionari	29.580,12				29.580,12	11.352,85	**40.932,97**				52	52	**2.128.514,44**
	Funzionari (PV)							**7.228,68**						**0,00**
	Assistenti	24.356,33				24.356,33	9.347,96	**33.704,29**				39	39	**1.314.467,31**
	Assistenti (PV)							**1.672,90**						**0,00**
	Operatori	23.147,41				23.147,41	8.883,98	**32.031,39**				1	1	**32.031,39**
								TOTALE	**2**	**2**	**0**	**92**	**94**	**3.614.793,22**

	DI CUI TOTALE UNITA'	*DI CUI TOTALE ONERI ASSUNZIONALI*
Assunzioni su BUDGET 2028 (cessazioni 2027) - Dir. I fascia	**0**	**0,00**
Assunzioni su BUDGET 2028 (cessazioni 2027) - Dir. II fascia + Aree	**92**	**3.475.013,14**
Assunzioni su rimodulazioni d.P.C.M già autorizzati	**0**	**0,00**
Assunzioni su budget già autorizzato da d.P.C.M.	**2**	**139.780,08**
Assunzioni ex lege	**0**	**0,00**

Tab. 6 Verifica tetto di spesa		
ANNO DELLA PROGRAMMAZIONE **2026**		
VALORE FINANZIARIO PRESENTI IN SERVIZIO AL 31.12.2025 - COMANDI IN - INCARICHI (1)	+	77.711.362,55
VALORE FINANZIARIO COMANDATI OUT AL 31.12.2025 (2)	+	5.847.377,60
VALORE FINANZIARIO ASSUNZIONI SU TURN-OVER NEL 2026	+	134.817,16
VALORE FINANZIARIO RIMODULAZIONI SU DPCM GIA' AUTORIZZATO NEL 2026	+	-
VALORE FINANZIARIO ASSUNZIONI 2026 SU BUDGET GIA' AUTORIZZATO DA D.P.C.M.	+	17.388.366,26
VALORE FINANZIARIO ASSUNZIONI EX LEGE NEL 2026	+	10.524.081,02
TOTALE		111.606.004,59

	≤	
VALORE FINANZIARIO DOTAZIONE ORGANICA		**112.699.434,23**