



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO PERSONALE 2024-2026



Bilancio di previsione fabbisogno di personale 2024-2026

1) NORMATIVA DI RIFERIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE

La normativa vigente definisce i criteri per l'attribuzione delle facoltà assunzionali da parte del MUR (D.lgs. 49/2012) e fissa il limite delle risorse derivanti dalle cessazioni dell'anno precedente utilizzabili. Le università statali possono reclutare personale a tempo indeterminato e ricercatori a tempo determinato nel limite di una spesa pari al 100% di quella relativa al personale complessivamente cessato dal servizio nell'anno precedente.

Per l'assegnazione delle facoltà assunzionali, il Ministero utilizza parametri di sistema, solo in parte noti e, quindi, non considerabili in fase di stima delle risorse assunzionali; infatti, vengono ripartite le risorse derivanti dal totale delle cessazioni di personale docente e tecnico amministrativo a livello nazionale. Le università possono però determinare le risorse garantite e immediatamente utilizzabili dal 1° gennaio di ciascun anno (punti organico base).

Le facoltà assunzionali relative agli anni 2025 e 2026 sono state calcolate utilizzando i punti organico base, ovvero, il 50% delle risorse derivanti dalle cessazioni previste per gli anni 2024 e 2025.

Riguardo al personale tecnico amministrativo, l'indennità di vacanza contrattuale è stata incrementata come indicato dall'art. 3 del Decreto legge n. 145/2023 (coefficiente 6,7) e l'aumento retributivo per il 2024 non è stato considerato.

Nella stima di spesa è stato altresì applicato un aumento dello 0,98% per l'anno 2023 sui costi medi elaborati sui liquidati di settembre, in applicazione della Circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 29 del 3 novembre 2023 relativo all'adeguamento del trattamento economico del personale docente e in misura analoga sul 2024. Per il 2025 e 2026 la percentuale di aumento ipotizzata è dell'1%.

2) NORMATIVA DI INDIRIZZO PER IL TRIENNIO

L'art. 1-ter della Legge n. 43/2005 definisce con cadenza triennale gli obiettivi di sviluppo del sistema universitario. Tali obiettivi forniscono il quadro di insieme entro il quale l'Università può valorizzare la propria autonomia nelle politiche di internazionalizzazione, offerta formativa, servizi agli studenti, sviluppo delle politiche del personale e della ricerca.

Relativamente al triennio 2021-2023, in data 6 agosto 2021 è stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 24 giugno 2021 relativo agli *"Indirizzi della programmazione del personale universitario e disposizioni per il rispetto dei limiti delle spese di personale e delle spese di indebitamento da parte delle università, per il triennio 2021-2023"*.

Per il triennio 2024-2026 la normativa di indirizzo non è stata ancora resa nota.



3) BILANCIO DI PREVISIONE FABBISOGNO PERSONALE 2024

3.1) Determinazione delle risorse

Per la determinazione delle risorse, è stata considerata la percentuale dell'80% delle cessazioni dell'anno 2023.

Infatti, nell'ipotesi che gli indicatori di bilancio di Sapienza (ISEF) rientrino nei limiti normativi, si prevede l'attribuzione di una quota aggiuntiva di risorse assunzionali (cosiddetto Δ premiale) rispetto ai punti organico base.

Le cessazioni previste per l'anno 2023 in termini di unità di personale e i punti organico derivanti sono i seguenti:

ruolo	cessazioni	P.o.
personale docente	116	82,10
personale TA	186	52,00
totale	302	134,10

Si è calcolato, quindi, un totale complessivo di risorse utilizzabili pari a **107,28 P.o.** (80% di 134,10).

3.2) Ripartizione delle risorse

Al fine della ripartizione delle risorse assunzionali tra personale docente e tecnico amministrativo si è tenuto conto di quanto stabilito in passato dalla Commissione Bilancio che ha destinato il **70%** delle risorse per il personale docente e il **30%** per il personale tecnico amministrativo, con un plafond rispettivamente di **75,10 P.o.** e di **32,18 P.o.**

3.3) Utilizzo delle risorse per il personale docente

L'ipotesi di utilizzo delle risorse assunzionali per il personale docente (**75,10 P.o.**) è stata definita tenendo in considerazione:

→ **18,80 P.o** per 84 *tenure track*¹

Si ricorda infatti che nel 2024 andranno a scadenza 84 contratti di RTDB, che determinano un fabbisogno di 18,80 P.o. (0,20 P.o. per ciascuna posizione).

→ **6,40 P.o** per chiamate dirette (I e II trance)

→ **33,17 P.o.** anticipazione Facoltà assunzionali 2023 in sede di Programmazione 2022 biennio 2022-2023

Quindi, la quota di risorse destinate ad assunzioni risulta di **16,73 P.o.** (75,10 - 18,80 - 6,40 - 33,17).

¹ L'art. 24 comma 5 della Legge 240/10 stabilisce per i ricercatori con contratto a tempo determinato di tipo b) che nel terzo anno di contratto siano previste risorse per un eventuale inquadramento del ricercatore nel ruolo di Professore associato (*tenure track*), nell'ambito delle risorse disponibili per la programmazione. Il comma 5-bis ha introdotto la possibilità di anticipare al primo anno di contratto l'inquadramento nel ruolo di PA al ricorrere di specifiche condizioni.



Si segnala che con Decreto Ministeriale n. 795 del 26 giugno 2023, relativo ai Piani straordinari reclutamento personale universitario 2022-2026, sono state attribuite a Sapienza per l'anno 2024 risorse per complessivi 178,00 P.o., non ha ancora ripartite tra personale docente e tecnico amministrativo dal Consiglio di Amministrazione.

Si ipotizza l'utilizzo delle risorse della Programmazione di fabbisogno di personale docente per l'anno 2024 a partire da novembre, in ragione dei tempi tecnici di assegnazione delle risorse ed espletamento delle relative procedure concorsuali.

3.4) Utilizzo delle risorse per il personale tecnico amministrativo

Per il personale tecnico amministrativo, le risorse del Piano di reclutamento sono state ripartite tra marzo e settembre nella misura del 30% e 70%, considerate le tempistiche necessarie per le assunzioni.

3.5) Aumenti retributivi per il personale docente

Si ricorda che gli oneri derivanti dagli adeguamenti del trattamento economico per professori e ricercatori universitari sono posti a carico dei rispettivi bilanci.

Per l'anno 2023 si è applicato un incremento dello 0,98% calcolato sui costi medi elaborati a settembre 2023, secondo quanto indicato dalla Ragioneria Generale dello Stato nella Circolare n. 29 del 3 novembre 2023.

La medesima percentuale è stata considerata anche per l'anno 2024.

3.6) Aumenti retributivi per il personale tecnico amministrativo

L'attuale Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro è giunto a scadenza e alla data di stesura del presente documento non si hanno indicazioni circa il rinnovo.

In applicazione dell'art. 3 del Decreto legge n. 145/2023, l'indennità di vacanza contrattuale è stata incrementata con il coefficiente 6,7 e l'aumento retributivo per il 2024 non è stato considerato.

3.7) Decorrenze prese di servizio

Per il personale docente sono state ipotizzate le seguenti date di presa di servizio:

- 1° marzo
- 1° novembre

Per il personale tecnico amministrativo sono state ipotizzate le decorrenze:

- 1° marzo
- 1° settembre
- 1° novembre



3.8) Costo complessivo 2024 fabbisogno personale docente

La determinazione del costo complessivo del fabbisogno di personale docente per l'anno 2024 è stata ottenuta sommando:

- il costo al 1° gennaio del personale in servizio
- gli importi per le assunzioni al 1° marzo
- gli importi per le assunzioni tenure track e chiamate dirette
- gli importi per le assunzioni al 1° novembre
- la spesa per classi e scatti
- la spesa per aumenti retributivi
- sottraendo i risparmi da cessazioni

I calcoli relativi al personale docente si basano sui costi medi determinati dall'Ufficio Stipendi nel mese di settembre 2023 ai quali sono stati sommati gli aumenti stabiliti per il 2023 (0,98%), riportati nella tabella che segue:

ruolo	costo medio	+ aumento 0,98%
PO tempo pieno	123.583	124.794
PO tempo definito	78.620	79.390
PA tempo pieno	84.271	85.097
PA tempo definito	54.718	55.254
RU tempo pieno	73.856	74.580
RU tempo definito	47.438	47.903
AS tempo pieno	84.271	85.097
AS tempo definito	54.718	55.254

legenda:

PO	Professore Ordinario
PA	Professore Associato
RU	Ricercatore Universitario (ruolo ad esaurimento)
AS	Assistente (ruolo ad esaurimento)

Nel seguito il dettaglio dei calcoli relativi ai singoli componenti.

a) Personale in servizio 1° gennaio

Il valore del costo del personale al 1° gennaio, si ottiene moltiplicando il numero di unità per il relativo costo medio. Le unità di personale in servizio al 1° gennaio 2024 sono state determinate considerando il personale in servizio al 1° gennaio 2023 (al netto di quello collocato in aspettativa senza assegni), cui sono state sommate le assunzioni effettuate (rilevazione ottobre 2023) e sottratte le cessazioni avvenute/previste nell'anno 2023.

ruolo	unità	costo medio	importo
PO tempo pieno	856	124.794	106.855.664
PO tempo definito	69	79.390	5.477.910
PA tempo pieno	1.401	85.097	119.276.897
PA tempo definito	111	55.254	6.133.194
RU tempo pieno	266	74.580	19.846.280
RU tempo definito	36	47.903	1.724.508
AS tempo pieno	1	85.097	85.097
AS tempo definito	0	55.254	0
totale	2.740		259.399.550



Si precisa che nel computo finale della spesa è stato incluso il personale in aspettativa senza assegni, indicato nella tabella seguente con un costo di 4.000 Euro pro capite.

ruolo	unità	quota pro capite	importo
PO	8	4.000	32.000
PA	14	4.000	56.000
RU	2	4.000	8.000
totale			96.000

Assunzioni

I punti organico per assunzioni sono stati distribuiti nel corso dell'anno 2024, in ragione dei tempi tecnici di espletamento dei concorsi.

In particolare, è stata prevista una suddivisione per il 50% a marzo e 50% a novembre 2024.

Si precisa che da tali punti organico andranno decurtati quelli destinati a posizioni di RTT. Infatti, le risorse della Programmazione 2022 biennio 2022-2023 sono state attribuite dal Consiglio di Amministrazione in punti organico a Facoltà e Dipartimenti, per l'utilizzo secondo la programmazione di fabbisogno di personale definita da ciascuna struttura.

b) Assunzioni 1° marzo

Al 1° marzo 2024 è stato ipotizzato l'impiego del 50% delle risorse residue della Programmazione 2022 biennio 2022-2023, in considerazione dei tempi tecnici per l'espletamento delle procedure concorsuali.

Il calcolo del costo complessivo (per 10/12mi) è riportato nella tabella che segue ed esposto in termini di punti organico.

punti organico	costo medio	importo (10/12mi)
35,47	124.794	3.688.702
totale		3.688.702

c) Assunzioni tenure track e chiamate dirette

Nel 2024 andranno a scadenza 94 contratti di ricercatori a tempo determinato di tipo B e la normativa prevede, in caso di possesso dei requisiti e di valutazione positiva, l'inquadramento nel ruolo di professore di II fascia (*tenure track*). Per tale finalità sono necessari 18,80 P.o. (0,20 P.o. per ciascuna posizione). L'importo per le *tenure track* è calcolato con il costo iniziale del professore di II fascia a tempo pieno, considerando il mese previsto di presa servizio.

Le assunzioni per chiamate dirette sono considerate con decorrenza convenzionale al 1° settembre 2024; la spesa è calcolata per 4/12mi utilizzando il costo medio del professore di I fascia a tempo pieno (valore di riferimento).

ruolo	P.o.	costo medio	importo
tenure track	18,80		3.900.279
chiamate dirette	6,40	124.794	266.227
totale	25,20		4.166.506



d) Assunzioni 1° novembre

Le risorse per le assunzioni previste con decorrenza 1° novembre 2024 sono espresse in punti organico e sono determinate con la seguente procedura di calcolo:

- ✓ 35,47 P.o. = 50% risorse residue Programmazione 2022 biennio 2022-2023
- ✓ risorse 2024 = 16,73 P.o.

Al 50% dei punti organico residui della Programmazione 2022 biennio 2022-2023 si somma la quota di 16,73 P.o. per assunzioni 2024, per un totale di **52,20 P.o.**

punti organico	costo medio	importo (2/12 ^{mi})
35,47	124.794	737.741
16,73	124.794	347.967
52,20		1.085.708

e) Classi e scatti

L'aumento retributivo del personale docente per passaggi di classe e scatti è stato determinato utilizzando la procedura informatica WhatIf, che esegue i calcoli sulle retribuzioni effettive dei potenziali beneficiari applicando la normativa vigente. Si sottolinea che tali valori potrebbero risentire delle procedure di upgrade in itinere.

ruolo	importo
PO	2.465.747
PA	1.698.395
RU	362.500
totale	4.526.642

f) Aumenti retributivi

Si è tenuto conto, in via prudenziale, dell'aumento nel 2024 nella misura dello 0,98%.

aumento	importo
0,98%	2.653.829

g) Cessazioni 1° novembre

Al fine di determinare la spesa complessiva per il personale docente nel 2024, sono stati stimati i risparmi derivanti dalle cessazioni previste per l'anno.

La decorrenza di riferimento delle cessazioni del personale docente è al 1° novembre; il risparmio è stato calcolato utilizzando i costi medi di ciascun ruolo, considerati per 2/12^{mi}.

ruolo	unità	costo medio	riduzione (2/12 ^{mi})
PO	34	124.794	707.166
PA	39	85.097	553.130
RU	65	74.580	807.950
AS			
totale	138		2.068.246



Il costo complessivo per l'anno 2024 del fabbisogno di personale docente si ottiene, quindi, sommando gli importi calcolati ai punti precedenti a cui sono stati sottratti i risparmi da cessazioni:

ruolo	importo
PO tempo pieno	108.614.245
PO tempo definito	5.477.910
PA tempo pieno	120.422.162
PA tempo definito	6.133.194
RU tempo pieno	19.400.830
RU tempo definito	1.724.508
AS tempo pieno	85.097
AS tempo definito	
assunzioni	8.940.916
aumento 0.98%	2.653.829
totale	273.452.691

3.9) Costo complessivo 2024 fabbisogno personale tecnico amministrativo

La determinazione del costo complessivo del fabbisogno di personale TA per l'anno 2024 è stata ottenuta sommando:

- a) il costo al 1° gennaio del personale in servizio
- b) il costo per le assunzioni al 1° marzo
- c) il costo per le assunzioni al 1° settembre
- d) il costo per le assunzioni al 1° novembre
- e) la spesa per aumenti retributivi
- f) sottraendo i risparmi da cessazioni

a) Personale in servizio 1° gennaio

Il valore del costo del personale al 1° gennaio 2024, si ottiene moltiplicando il numero di unità per il relativo costo medio.

Le unità di personale previste in servizio al 1° gennaio 2024 sono state determinate considerando il personale in servizio al 1° gennaio 2023, cui sono state sommate le assunzioni effettuate (rilevazione ottobre 2023) e sottratte le cessazioni avvenute/previste nell'anno 2023.

Si è ipotizzata la conclusione al 31 dicembre 2023 delle procedure di assunzione in itinere.

I costi medi sono stati determinati dall'Ufficio Stipendi sulla base del mese di settembre 2023 ai quali sono stati sommati gli aumenti previsti per il 2023 (2,4%), riportati nella tabella seguente distinti per categorie di personale.



categoria	costo medio
Dirigenti	64.764
EP	
EP8	64.033
EP7	48.181
EP6	60.172
EP5	57.801
EP4	55.927
EP3	49.911
EP2	48.800
EP1	45.887
D	
D8	51.111
D7	50.296
D6	48.314
D5	44.988
D4	45.127
D3	42.528
D2	40.760
D1	39.760

categoria	costo medio
C	
C8	41.978
C7	38.960
C6	39.544
C5	37.997
C4	36.460
C3	35.705
C2	33.817
C1	33.830
B	
B7	37.030
B6	36.198
B5	34.565
B4	33.077
B3	32.421
B2	
B1	
CEL	37.982

Il valore del punto organico, **Euro 124.794**, corrisponde al costo medio del professore ordinario a regime di impegno a tempo pieno, determinato dall'Ufficio Stipendi sui liquidati del mese di settembre 2023, al quale è stato sommato l'aumento stabilito per il 2023 nella misura dello 0,98%.

La spesa per il personale TA al 1° gennaio si ottiene moltiplicando il numero di unità per il relativo costo medio.

Nella tabella, le diverse posizioni economiche sono sintetizzate per categoria.

categoria	unità	importo
Dirigenti	14	906.696
EP	209	10.379.631
D	1.519	62.156.392
C	1.598	55.594.205
B	194	6.405.541
CEL	82	3.114.524
totale	3.616	138.556.989

Assunzioni

I punti organico per assunzioni sono distribuiti nel corso dell'anno 2024, in ragione dei tempi tecnici di espletamento dei concorsi.

Si ipotizza un utilizzo delle risorse per il 30% a marzo e il 70% a settembre.

Le facoltà assunzionali destinate al personale tecnico amministrativo per l'anno 2024 (32,18 P.o.) sono considerate a partire da novembre 2024.



b) Assunzioni 1° marzo

Al 1° marzo 2024 è stato previsto l'utilizzo del 30% dei punti organico residui del Piano di reclutamento 34,99 P.o.

La spesa è calcolata utilizzando il costo medio di riferimento del punto organico.

punti organico	costo medio	importo (10/12 ^{mi})
34,99	124.794	3.638.785

c) Assunzioni 1° settembre

Al 1° settembre 2024 è stata prevista la presa di servizio della restante quota parte del Piano di reclutamento. La spesa è calcolata utilizzando il costo medio di riferimento del punto organico.

punti organico	costo medio	importo (4/12 ^{mi})
81,66	124.794	3.396.685

d) Assunzioni 1° novembre

Al 1° novembre 2024 è stato previsto l'utilizzo delle risorse per reclutamento 2024 pari a 32,18 P.o. La spesa è calcolata utilizzando il costo medio di riferimento del punto organico.

punti organico	costo medio	importo (2/12 ^{mi})
32,18	124.794	669.395

e) Aumenti retributivi

L'aumento retributivo per il 2024 non è stato considerato.

f) Cessazioni 30 giugno

Al fine di definire il costo complessivo del personale tecnico amministrativo nel 2024, sono stati stimati i risparmi derivanti dalle cessazioni previste per l'anno. La decorrenza di riferimento delle cessazioni del personale tecnico amministrativo è al 30 giugno; il risparmio è stato determinato utilizzando i costi medi di ciascuna categoria e posizione economica, considerati per 6/12mi.

categoria	unità	importo (6/12 ^{mi})
Dirigenti		
EP	15	370.099
D	44	916.175
C	36	628.889
B	5	83.109
CEL	6	113.946
totale	106	2.112.218



Il costo complessivo per l'anno 2024 si ottiene aggiungendo al costo al 1° gennaio gli importi per le assunzioni al 1° marzo, 1° settembre, 1° novembre e l'Indennità di Vacanza Contrattuale, sottraendo i risparmi da cessazioni.

categoria	importo
Dirigenti	935.993
EP	10.318.128
D	63.122.704
C	56.669.749
B	6.521.681
CEL	3.066.023
assunzioni	7.704.865
aumento 0%	
totale complessivo	148.339.143



BILANCIO DI PREVISIONE FABBISOGNO PERSONALE 2025 E 2026

4.1) Determinazione delle risorse

La definizione delle risorse per gli anni 2025 e 2026 si è basata su una facoltà assunzionale determinata calcolando il 50% delle cessazioni previste per gli anni 2024 e 2025 in ragione di un approccio prudenziale. Infatti, si è tenuto conto del riavvio delle dinamiche salariali, nonché del meccanismo del passaggio di classe del personale docente che da triennale è divenuto biennale.

Le cessazioni equivalenti a 124,20 P.o. per il 2024 e 127,95 P.o. per il 2025 rendono disponibili risorse per facoltà assunzionali pari a 62,10 P.o. per il 2025 e 63,98 P.o. per il 2026.

ruolo	cessazioni 2024	P.o.	risorse 2024 50%	cessazioni 2025	P.o.	risorse 2025 50%
Personale docente	138	93,80		145	100,60	
Personale TA	106	30,40		91	27,35	
totale	244	124,20	62,10	236	127,95	63,98

4.2) Ripartizione delle risorse

La ripartizione delle risorse tra personale docente e personale tecnico amministrativo è stata considerata nella misura percentuale rispettivamente del 70% e 30%.

In sintesi:

anno	risorse	personale docente 70%	personale TA 30%
2025	62,10 P.o.	43,47 P.o.	18,63 P.o.
2026	63,98 P.o.	44,79 P.o.	19,19 P.o.

4.3) Utilizzo delle risorse per il personale docente

Si ricorda che, come già riportato in precedenza, dai punti organico relativi agli anni precedenti esposti nel computo della spesa di personale al 1° gennaio 2025 e 2026, vanno sottratti quelli che nel corso del 2024 saranno destinati a posizioni di RTT.

2025

L'ipotesi di utilizzo delle risorse assunzionali per il personale docente (**43,47 P.o.**) è stata definita tenendo in considerazione:

→ **43,40 P.o.** per 217 *tenure track*

Nel 2025 andranno a scadenza 217 contratti di RTD B, che determinano un fabbisogno di 43,40 P.o. (0,20 P.o. per ciascuna posizione).

→ **00,07 P.o.** per assunzioni



2026

L'ipotesi di utilizzo delle risorse assunzionali per il personale docente (**44,79 P.o.**) è stata definita tenendo in considerazione:

→ **15,20 P.o.** per 76 *tenure track*

Nel 2026 andranno a scadenza 76 contratti di RTD B, che determinano un fabbisogno di 15,20 P.o. (0,20 P.o. per ciascuna posizione).

→ **29,59 P.o.** per assunzioni

4.4) Utilizzo delle risorse per il personale tecnico amministrativo

Per il personale tecnico amministrativo non è stata determinata la ripartizione delle risorse tra le categorie per ciascun anno, in quanto non è ancora definito il piano di reclutamento; per cui le facoltà assunzionali sono espresse in punti organico:

2025

→ **18,43 P.o.** per assunzioni

2026

→ **19,19 P.o.** per assunzioni

Per la stima dei costi della programmazione 2025 e 2026 si rimanda ai prospetti che vengono allegati al presente documento.

4.5) Costo complessivo 2025 e 2026 fabbisogno personale docente

Per gli anni 2025 e 2026 si è proceduto analogamente al 2024.

Si riporta il dato della spesa complessiva, rimandando ai report con i dati di dettaglio per le singole voci.

✓ Totale spesa anno 2025: Euro 284.399.737

✓ Totale spesa anno 2026: Euro 286.048.846

4.6) Costo complessivo 2025 e 2026 fabbisogno personale tecnico amministrativo

Per gli anni 2025 e 2026 si è proceduto analogamente al 2024.

Si riporta il dato della spesa complessiva, rimandando ai report con i dati di dettaglio per le singole voci.

✓ Totale spesa anno 2025: Euro 153.971.793

✓ Totale spesa anno 2026: Euro 153.168.068

Costo complessivo 2024

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 108.614.245
PO tempo definito	€ 5.477.910
PA tempo pieno	€ 120.422.162
PA tempo definito	€ 6.133.194
RU tempo pieno	€ 19.400.830
RU tempo definito	€ 1.724.508
AS tempo pieno	€ 85.097
AS tempo definito	€ 0
assunzioni	€ 8.940.916
aumento 0,98%	€ 2.653.829
totale	€ 273.452.691



Costo personale in servizio 1° gennaio

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 106.855.664
PO tempo definito	€ 5.477.910
PA tempo pieno	€ 119.276.897
PA tempo definito	€ 6.133.194
RU tempo pieno	€ 19.846.280
RU tempo definito	€ 1.724.508
AS tempo pieno	€ 85.097
AS tempo definito	€ 0
totale	€ 259.399.550

Assunzioni 1° marzo

ruolo	P.o.
punti organico ¹	35,47
totale	35,47

Cessazioni 1° novembre ^a

ruolo	unità
PO	34
PA	39
RU	65
AS	0
totale	138

Costo assunzioni 1° marzo

ruolo	importo
punti organico	€ 3.688.702
totale	€ 3.688.702

Riduzione costi cessazioni 1° novembre

ruolo	importo
PO	€ 707.166
PA	€ 553.130
RU	€ 807.950
AS	
totale	€ 2.068.246

Personale in servizio 1° gennaio ^a

ruolo	unità
PO tempo pieno	856
PO tempo definito	69
PA tempo pieno	1.401
PA tempo definito	111
RU tempo pieno	266
RU tempo definito	36
AS tempo pieno	1
AS tempo definito	0
totale	2.740

Assunzioni 1° settembre

ruolo	P.o.
tenure track (94)	18,80
chiamate dirette	6,40
totale	25,20

Costo assunzioni 1° settembre

ruolo	importo
tenure track ²	€ 3.900.279
chiamate dirette	€ 266.227
totale	€ 4.166.506

Classi e scatti ^c

ruolo	importo
PO	€ 2.465.747
PA	€ 1.698.395
RU	€ 362.500
totale	€ 4.526.642

Costo medio ^b

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 124.794
PO tempo definito	€ 79.390
PA tempo pieno	€ 85.097
PA tempo definito	€ 55.254
RU tempo pieno	€ 74.580
RU tempo definito	€ 47.903
AS tempo pieno	€ 85.097
AS tempo definito	€ 55.254

Assunzioni 1° novembre

ruolo	P.o.
punti organico ³	35,47
punti organico ⁴	16,73
totale	52,20

Aumento retributivo

	importo
aumento 0,98%	€ 2.653.829
totale	€ 2.653.829

Costo assunzioni 1° novembre

ruolo	importo
punti organico	€ 1.085.708
totale	€ 1.085.708

Aspettativa senza assegni ⁵

ruolo	importo
PO (8)	€ 32.000
PA (14)	€ 56.000
RU (2)	€ 8.000
totale	€ 96.000

fonti:

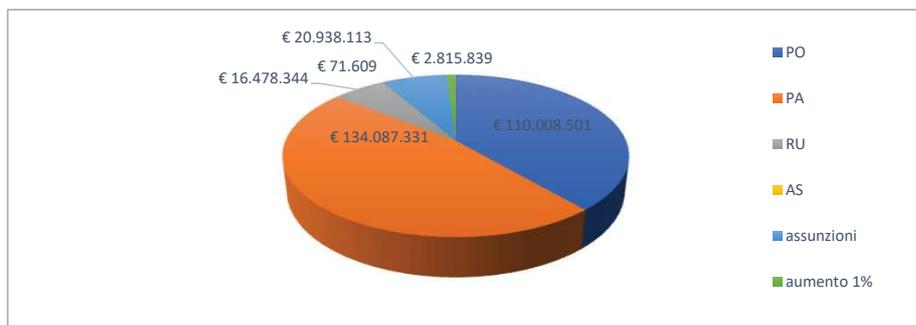
- (a) Area Risorse umane
- (b) Ufficio Stipendi settembre 2023 + 0,98% aumento 2023
- (c) WhatIf

- (1) 35,47 = 50% Programmazione 2022 biennio 2022-2023
- (2) tenure track a costo PA t.p. ratei effettivi
- (3) 35,47 = 50% Programmazione 2022 biennio 2022-2023
- (4) risorse 2024 = 80% cessazioni 2023
41,93 = 70% risorse 2024 - anticipazione 2023
16,73 = 41,93 - tenure track - chiamate dirette

- (5) € 4.000 pro capite inclusi in ciascun ruolo

Costo complessivo 2025

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 104.637.245
PO tempo definito	€ 5.371.256
PA tempo pieno	€ 128.061.471
PA tempo definito	€ 6.025.860
RU tempo pieno	€ 15.027.184
RU tempo definito	€ 1.451.160
AS tempo pieno	€ 71.609
AS tempo definito	€ 0
assunzioni	€ 20.938.113
aumento 1%	€ 2.815.839
totale	€ 284.399.737



Costo personale in servizio 1° gennaio

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 104.248.059
PO tempo definito	€ 5.371.256
PA tempo pieno	€ 126.116.777
PA tempo definito	€ 6.025.860
RU tempo pieno	€ 15.597.377
RU tempo definito	€ 1.451.160
AS tempo pieno	€ 85.931
AS tempo definito	€ 0
assunzioni anno precedente	€ 8.939.646
totale	€ 267.836.066

Assunzioni 1° marzo

ruolo	unità
punti organico ¹	16,73
totale	16,73

Cessazioni 1° novembre^a

ruolo	unità
PO	37
PA	48
RU	59
AS	1
totale	145

Costo assunzioni 1° marzo

ruolo	importo
punti organico	€ 1.756.887
totale	€ 1.756.887

Riduzione costi cessazioni 1° novembre

ruolo	importo
PO	€ 777.104
PA	€ 687.448
RU	€ 740.558
AS	€ 14.322
totale	€ 2.219.432

Personale in servizio 1° gennaio^a

ruolo	unità
PO tempo pieno	827
PO tempo definito	67
PA tempo pieno	1.467
PA tempo definito	108
RU tempo pieno	207
RU tempo definito	30
AS tempo pieno	1
AS tempo definito	0
assunzioni a.p. 70,94 P.o.	
totale	2.707

Assunzioni

ruolo	P.o.
tenure track (217)	43,40
chiamate dirette	0,00
totale	43,40

Costo assunzioni

ruolo	importo
tenure track ²	€ 10.240.110
chiamate dirette	€ 0
totale	€ 10.240.110

Classi e scatti^c

ruolo	importo
PO	€ 1.166.290
PA	€ 2.632.142
RU	€ 170.365
totale	€ 3.968.797

Costo medio^b

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 126.017
PO tempo definito	€ 80.168
PA tempo pieno	€ 85.931
PA tempo definito	€ 55.795
RU tempo pieno	€ 75.311
RU tempo definito	€ 48.372
AS tempo pieno	€ 85.931
AS tempo definito	€ 55.795

Assunzioni 1° novembre

ruolo	P.o.
punti organico ³	0,07
totale	0,07

Aumento retributivo

	importo
aumento 1%	€ 2.815.839
totale	€ 2.815.839

Costo assunzioni 1° novembre

ruolo	importo
punti organico	€ 1.470
totale	€ 1.470

Aspettativa senza assegni⁴

ruolo	importo
PO (8)	€ 32.000
PA (14)	€ 56.000
RU (2)	€ 8.000
totale	€ 96.000

fonti:

- (a) Area Risorse umane
- (b) Ufficio Stipendi settembre 2023
+ 0,98% aumento 2023 + 0,98% aumento 2024
- (c) WhatIf

- (1) 16,73 = Programmazione 2024
- (2) tenure track a costo PA t.p. ratei effettivi

- (3) risorse 2025 = 50% cessazioni 2024
43,47 = 70% risorse 2025
0,07 = 43,47 - tenure track

- (4) € 4.000 pro capite inclusi in ciascun ruolo

Costo complessivo 2026

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 101.652.425
PO tempo definito	€ 5.263.050
PA tempo pieno	€ 144.060.735
PA tempo definito	€ 5.917.065
RU tempo pieno	€ 11.739.211
RU tempo definito	€ 1.025.976
AS tempo pieno	€ 0
AS tempo definito	€ 0
assunzioni	€ 13.558.217
aumento 1%	€ 2.832.167
totale	€ 286.048.846



Costo personale in servizio 1° gennaio

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 100.835.384
PO tempo definito	€ 5.263.050
PA tempo pieno	€ 142.304.810
PA tempo definito	€ 5.917.065
RU tempo pieno	€ 11.950.048
RU tempo definito	€ 1.025.976
AS tempo pieno	€ 0
AS tempo definito	€ 0
assunzioni anno precedente	€ 11.158.375
totale	€ 278.454.708

Assunzioni 1° marzo

ruolo	unità
punti organico ¹	0,07
totale	0,07

Cessazioni 1° novembre^a

ruolo	unità
PO	48
PA	49
RU	35
AS	0
totale	132

Costo assunzioni 1° marzo

ruolo	importo
punti organico	€ 7.424
totale	€ 7.424

Riduzione costi cessazioni 1° novembre

ruolo	importo
PO	€ 1.018.216
PA	€ 708.785
RU	€ 443.707
AS	€ 0
totale	€ 2.170.708

Personale in servizio 1° gennaio^a

ruolo	unità
PO tempo pieno	792
PO tempo definito	65
PA tempo pieno	1.639
PA tempo definito	105
RU tempo pieno	157
RU tempo definito	21
AS tempo pieno	0
AS tempo definito	0
assunzioni a.p. 87,67 P.o.	
totale	2.779

Assunzioni

ruolo	P.o.
tenure track (76)	15,20
chiamate dirette	0,00
totale	15,20

Costo assunzioni

ruolo	importo
tenure track ²	€ 1.764.730
chiamate dirette	€ 0
totale	€ 1.764.730

Classi e scatti^c

ruolo	importo
PO	€ 1.835.257
PA	€ 2.464.710
RU	€ 232.870
totale	€ 4.532.837

Costo medio^b

ruolo	importo
PO tempo pieno	€ 127.277
PO tempo definito	€ 80.970
PA tempo pieno	€ 86.790
PA tempo definito	€ 56.353
RU tempo pieno	€ 76.064
RU tempo definito	€ 48.856
AS tempo pieno	€ 86.790
AS tempo definito	€ 56.353

Assunzioni 1° novembre

ruolo	P.o.
punti organico ³	29,59
totale	29,59

Costo assunzioni 1° novembre

ruolo	importo
punti organico	€ 627.688
totale	€ 627.688

Aumento retributivo

	importo
aumento 1%	€ 2.832.167
totale	€ 2.832.167

Aspettativa senza assegni⁴

ruolo	importo
PO (8)	€ 32.000
PA (14)	€ 56.000
RU (2)	€ 8.000
totale	€ 96.000

fonti:

- (a) Area Risorse umane
- (b) Ufficio Stipendi settembre 2023
+ 0,98% aumento 2023 + 0,98% aumento 2024
+ 1% aumento 2025
- (c) Whatif

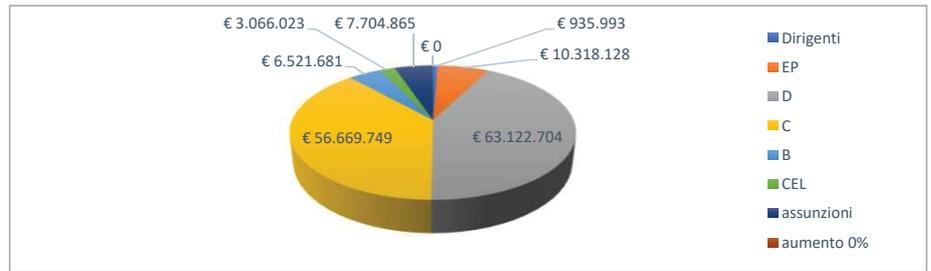
- (1) 0,07 = Programmazione 2025
- (2) tenure track a costo PA t.p. ratei effettivi

- (3) risorse 2026 = 50% cessazioni 2025
44,79 = 70% risorse 2026
29,59 = 44,79 - tenure track

- (4) € 4.000 pro capite inclusi in ciascun ruolo

Costo complessivo 2024

categoria	importo
Dirigenti	€ 935.993
EP	€ 10.318.128
D	€ 63.122.704
C	€ 56.669.749
B	€ 6.521.681
CEL	€ 3.066.023
assunzioni	€ 7.704.865
aumento 0%	€ 0
totale	€ 148.339.143



Costo personale in servizio 1° gennaio

ruolo	importo
Dirigenti	€ 906.696
EP	€ 10.379.631
D	€ 62.156.392
C	€ 55.594.205
B	€ 6.405.541
CEL	€ 3.114.524
assunzioni a.p.	€ 0
totale	€ 138.556.989

Assunzioni 1° marzo

ruolo	P.o.
punti organico ¹	34,99
totale	34,99

Cessazioni 30 giugno ^a

ruolo	unità
Dirigenti	0
EP	15
D	44
C	36
B	5
CEL	6
totale	106

Costo assunzioni 1° marzo

ruolo	importo
punti organico	€ 3.638.785
totale	€ 3.638.785

Personale in servizio 1° gennaio ^a

ruolo	unità
Dirigenti	14
EP	209
D	1.519
C	1.598
B	194
CEL	82
assunzioni P.o.	
totale	3.616

Assunzioni 1° settembre

ruolo	P.o.
punti organico ²	81,66
totale	81,66

Riduzione costi cessazioni 30 giugno

ruolo	importo
Dirigenti	€ 0
EP	€ 370.099
D	€ 916.175
C	€ 628.889
B	€ 83.109
CEL	€ 113.946
totale	€ 2.112.218

Costo assunzioni 1° settembre

ruolo	importo
punti organico	€ 3.396.685
totale	€ 3.396.685

Indennità di vacanza contrattuale - IVC ^b

ruolo	importo
Dirigenti	€ 29.297
EP	€ 308.596
D	€ 1.882.487
C	€ 1.704.433
B	€ 199.249
CEL	€ 65.445
totale	4.189.507

Assunzioni 1° novembre

ruolo	P.o.
punti organico ³	32,18
totale	32,18

Aumenti retributivi senza IVC

categoria	importo
aumento 0%	€ 0
totale	€ 0

Valore punto organico ^c

	importo
punto organico	€ 124.794

fonti:

(a) Area Risorse umane

(b) IVC incrementata art. 3 c. 1 Decreto legge n. 145/2023

(c) Ufficio Stipendi settembre 2023 + 2,4% aumento 2023

(1) 34,99 = 30% Piano reclutamento TA

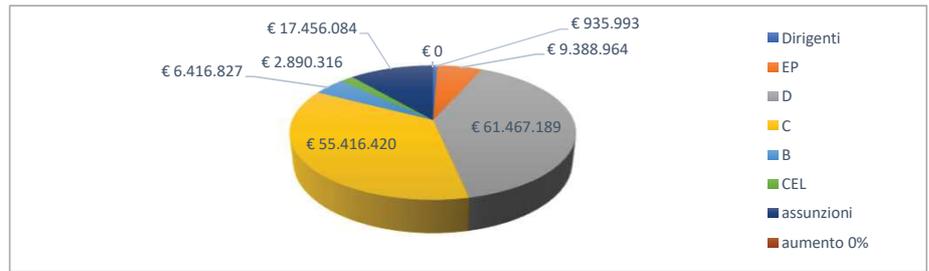
(2) 81,66 = 70% Piano reclutamento TA

(3) risorse 2024 = 80% cessazioni 2023

32,18 = 30% risorse 2024

Costo complessivo 2025

categoria	importo
Dirigenti	€ 935.993
EP	€ 9.388.964
D	€ 61.467.189
C	€ 55.416.420
B	€ 6.416.827
CEL	€ 2.890.316
assunzioni	€ 17.456.084
aumento 0%	€ 0
totale	€ 153.971.793



Costo personale in servizio 1° gennaio

ruolo	importo
Dirigenti	€ 906.696
EP	€ 9.639.434
D	€ 60.324.042
C	€ 54.336.428
B	€ 6.239.324
CEL	€ 2.886.632
assunzioni anno precedente	€ 14.699.253
totale	€ 149.031.809

Assunzioni 1° marzo

ruolo	unità
punti organico ¹	16,09
totale	16,09

Cessazioni 30 giugno ^a

ruolo	unità
Dirigenti	0
EP	21
D	33
C	33
B	1
CEL	3
totale	91

Costo assunzioni 1° marzo

ruolo	importo
punti organico	€ 1.689.678
totale	€ 1.689.678

Personale in servizio 1° gennaio ^a

ruolo	unità
Dirigenti	14
EP	194
D	1.475
C	1.562
B	189
CEL	76
assunzioni 116,65 P.o.	
totale	3.510

Assunzioni 1° settembre

ruolo	P.o.
punti organico ²	16,09
totale	16,09

Riduzione costi cessazioni 30 giugno

ruolo	importo
Dirigenti	€ 0
EP	€ 536.861
D	€ 683.533
C	€ 585.967
B	€ 16.539
CEL	€ 56.973
totale	€ 1.879.873

Costo assunzioni 1° settembre

ruolo	importo
punti organico	€ 675.871
totale	€ 675.871

Indennità di vacanza contrattuale - IVC ^b

ruolo	importo
Dirigenti	€ 29.297
EP	€ 286.391
D	€ 1.826.680
C	€ 1.665.959
B	€ 194.042
CEL	€ 60.657
totale	4.063.026

Assunzioni 1° novembre

ruolo	P.o.
punti organico ³	18,63
totale	18,63

Aumenti retributivi senza IVC

categoria	importo
aumento 0%	€ 0
totale	€ 0

Valore punto organico ^c

	importo
punto organico	€ 126.017

fonti:

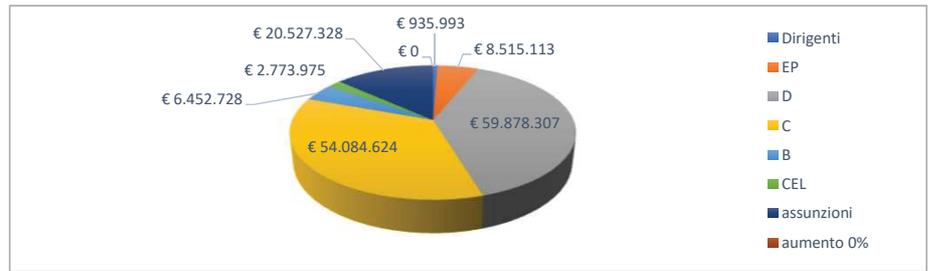
- (a) Area Risorse umane
- (b) IVC incrementata art. 3 c. 1 Decreto legge n. 145/2023
- (c) Ufficio Stipendi settembre 2023 + 2,4% aumento 2023

- (1) 16,09 = 50% Programmazione 2024
- (2) 16,09 = 50% Programmazione 2024

- (3) risorse 2025 = 50% cessazioni 2024
18,63 = 30% risorse 2025

Costo complessivo 2026

categoria	importo
Dirigenti	€ 935.993
EP	€ 8.515.113
D	€ 59.878.307
C	€ 54.084.624
B	€ 6.452.728
CEL	€ 2.773.975
assunzioni	€ 20.527.328
aumento 0%	€ 0
totale	€ 153.168.068



Costo personale in servizio 1° gennaio

ruolo	importo
Dirigenti	€ 906.696
EP	€ 8.565.713
D	€ 58.956.977
C	€ 53.164.495
B	€ 6.206.247
CEL	€ 2.772.686
assunzioni anno precedente	€ 18.755.110
totale	€ 149.327.924

Assunzioni 1° marzo

ruolo	unità
punti organico ¹	9,31
totale	9,31

Cessazioni 30 giugno ^a

ruolo	unità
Dirigenti	0
EP	12
D	42
C	40
B	1
CEL	3
totale	98

Costo assunzioni 1° marzo

ruolo	importo
punti organico	€ 977.682
totale	€ 977.682

Personale in servizio 1° gennaio ^a

ruolo	unità
Dirigenti	14
EP	173
D	1.442
C	1.529
B	188
CEL	73
assunzioni 148,83 P.o.	
totale	3.419

Assunzioni 1° settembre

ruolo	P.o.
punti organico ²	9,32
totale	9,32

Riduzione costi cessazioni 30 giugno

ruolo	importo
Dirigenti	€ 0
EP	€ 304.753
D	€ 863.794
C	€ 709.797
B	€ 16.539
CEL	€ 56.973
totale	€ 1.951.856

Costo assunzioni 1° settembre

ruolo	importo
punti organico	€ 391.493
totale	€ 391.493

Indennità di vacanza contrattuale - IVC ^b

ruolo	importo
Dirigenti	€ 29.297
EP	€ 254.153
D	€ 1.785.124
C	€ 1.629.926
B	€ 263.020
CEL	€ 58.262
totale	4.019.782

Assunzioni 1° novembre

ruolo	P.o.
punti organico ³	19,19
totale	19,19

Aumenti retributivi senza IVC

categoria	importo
aumento 0%	€ 0
totale	€ 0

Valore punto organico ^c

	importo
punto organico	€ 126.017

Costo assunzioni 1° novembre

ruolo	importo
punti organico	€ 403.044
totale	€ 403.044

fonti:

- (a) Area Risorse umane
- (b) IVC incrementata art. 3 c. 1 Decreto legge n. 145/2023
- (c) Ufficio Stipendi settembre 2023 + 2,4% aumento 2023

(1) 9,31 = 50% Programmazione 2025

(2) 9,32 = 50% Programmazione 2025

(3) risorse 2026 = 50% cessazioni 2025

19,19 = 30% risorse 2026

Personale docente

Anno 2024	retribuzione	oneri C.E. (29,20%)	irap (8,50%)	totale
PO + PA + P.o.	183.031.513,13	53.445.201,83	15.557.678,62	252.034.393,58
CONTO	A.C.04.01.010.010	A.C.04.01.020.010	A.C.04.01.020.020	
RU	15.491.914,53	4.523.639,04	1.316.812,74	21.332.366,31
CONTO	A.C.04.02.010.010	A.C.04.02.020.010	A.C.04.02.020.020	
AS	62.404,47	18.222,10	5.304,38	85.930,95
CONTO	A.C.04.01.010.010	A.C.04.01.020.010	A.C.04.01.020.020	
			totale	273.452.690,85
Anno 2025	retribuzione	oneri C.E. (29,20%)	irap (8,50%)	totale
PO + PA + P.o.	194.396.720,73	56.763.842,45	16.523.721,26	267.684.284,45
CONTO	A.C.04.01.010.010	A.C.04.01.020.010	A.C.04.01.020.020	
RU	12.086.512,30	3.529.261,59	1.027.353,55	16.643.127,44
CONTO	A.C.04.02.010.010	A.C.04.02.020.010	A.C.04.02.020.020	
AS	52.627,68	15.367,28	4.473,35	72.468,31
CONTO	A.C.04.01.010.010	A.C.04.01.020.010	A.C.04.01.020.020	
			totale	284.399.880,20
Anno 2026	retribuzione	oneri C.E. (29,20%)	irap (8,50%)	totale
PO + PA + P.o.	198.370.375,40	57.924.149,62	16.861.481,91	273.156.006,92
CONTO	A.C.04.01.010.010	A.C.04.01.020.010	A.C.04.01.020.020	
RU	9.362.991,19	2.733.993,43	795.854,25	12.892.838,87
CONTO	A.C.04.02.010.010	A.C.04.02.020.010	A.C.04.02.020.020	
AS	-	0,00	0,00	-
CONTO	A.C.04.01.010.010	A.C.04.01.020.010	A.C.04.01.020.020	
			totale	286.048.845,79

Personale TA, Dir e CEL

Anno 2024	retribuzione	oneri C.E. (29,50%)	irap (8,50%)	totale
TA + P.o.	104.592.120,84	30.854.675,65	8.890.330,27	144.337.126,76
CONTO	A.C.08.01.010.020	A.C.08.01.020.030	A.C.08.01.020.040	
Dir	678.255,80	200.085,46	57.651,74	935.993,00
CONTO	A.C.08.01.010.010	A.C.08.01.020.010	A.C.08.01.020.020	
CEL	2.221.755,80	655.417,96	188.849,24	3.066.023,00
CONTO	A.C.04.05.010.010	A.C.04.05.010.030	A.C.04.05.010.040	
			totale	148.339.142,76
Anno 2025	retribuzione	oneri C.E. (29,50%)	irap (8,50%)	totale
TA + P.o.	108.801.075,36	32.096.317,23	9.248.091,41	150.145.484,00
CONTO	A.C.08.01.010.020	A.C.08.01.020.030	A.C.08.01.020.040	
Dir	678.255,80	200.085,46	57.651,74	935.993,00
CONTO	A.C.08.01.010.010	A.C.08.01.020.010	A.C.08.01.020.020	
CEL	2.094.431,88	617.857,41	178.026,71	2.890.316,00
CONTO	A.C.04.05.010.010	A.C.04.05.010.030	A.C.04.05.010.040	
			totale	153.971.793,00
Anno 2026	retribuzione	oneri C.E. (29,50%)	irap (8,50%)	totale
TA + P.o.	108.302.971,01	31.949.376,45	9.205.752,54	149.458.100,00
CONTO	A.C.08.01.010.020	A.C.08.01.020.030	A.C.08.01.020.040	
Dir	678.255,80	200.085,46	57.651,74	935.993,00
CONTO	A.C.08.01.010.010	A.C.08.01.020.010	A.C.08.01.020.020	
CEL	2.010.126,81	592.987,41	170.860,78	2.773.975,00
CONTO	A.C.04.05.010.010	A.C.04.05.010.030	A.C.04.05.010.040	
			totale	153.168.068,00