

MINISTERO DELLA DIFESA

*Gabinetto del Ministro
Area Affari del personale civile*

All.: 1

00187 Roma, Via XX settembre, 8
PEC: udc@postacert.difesa.it

OGGETTO: Aggiornamento del Piano Triennale del fabbisogno 2026-2028.

Alle: ORGANIZZAZIONI SINDACALI DEL PERSONALE CIVILE LORO SEDI

^^^ ^^^ ^^^

A premessa dell'avvio del relativo iter approvativo, si invia in allegato l'aggiornamento del Piano Triennale del Fabbisogno del personale civile per gli anni 2026-2028, recante lievi rettifiche/integrazioni al testo e alle tabelle presenti nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) del Ministero della difesa approvato in data 30 gennaio 2026.

IL VICE CAPO DI GABINETTO
dott. Francesco RAMMAIRONE

MINISTERO DELLA DIFESA
PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE CIVILE
2026 – 2028

Premessa

Ai sensi dell'articolo 6, comma 2, d.lgs. n. 165 del 2001, le Amministrazioni pubbliche adottano il "Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale (PTFP)", in coerenza con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter dello stesso decreto legislativo, allo scopo di "*ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e di perseguire obiettivi di performance organizzativa, di efficienza, di economicità e di qualità dei servizi ai cittadini*". Nell'ambito del medesimo, le amministrazioni curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2 (c.d. *assunzioni obbligatorie*).

Il Piano, dunque, nell'indicare la consistenza della dotazione organica – da intendersi quale valore finanziario in termini di "dotazione" di spesa potenziale – e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati, rappresenta anche uno strumento indispensabile per il perseguimento degli obiettivi di *performance* organizzativa.

Il Piano implica un'attività di analisi ed una rappresentazione delle effettive esigenze dell'Amministrazione Difesa sotto il profilo quantitativo (consistenza numerica delle unità necessarie ad assolvere la *mission* dell'amministrazione) e qualitativo (tipologie di professioni e competenze professionali).

Nel pieno rispetto dei suddetti indicatori di spesa potenziale massima, le amministrazioni, nell'ambito di una eventuale rimodulazione qualitativa e quantitativa della consistenza di organico:

- a) potranno ricoprire i posti vacanti nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente;
- b) dovranno indicare nel Piano, ai sensi dell'articolo 6, comma 2, ultimo periodo, del d.lgs. n. 165 del 2001, le risorse finanziarie destinate all'attuazione del medesimo, 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.

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

Per l'esercizio delle proprie funzioni e l'erogazione dei servizi (diretti ed indiretti), il Ministero si avvale tanto del personale di ruolo¹ quanto del personale in servizio².

Per quanto concerne il personale civile di ruolo, si evidenzia che al 31 dicembre 2025 il personale non dirigente è pari 11.492 unità, mentre il personale dirigenziale conta 91 unità.

Per quanto concerne invece il personale in servizio al 31 dicembre 2025, il personale non dirigente è pari a 11.303 unità, mentre il personale dirigenziale in servizio conta 98 unità.

Personale di ruolo non di ruolo in servizio al Ministero della Difesa al 31 dicembre 2025

Tabella 1

PERSONALE MINISTERO DIFESA 2025		
QUALIFICA	RUOLO	SERVIZIO
	Unità	Unità
Dirigenti I fascia	10	10
Dirigenti II fascia	81	88
Totale Dirigenti	91	98
Professori	23	23
Totale Professori	23	23
Elevate Professionalità	0	0
Totale Elevate Professionalità	0	0
Funzionario amministrativo, giudiziario, storico-culturale e linguistico	1.188	1.136
Funzionario sanitario	63	63
Funzionario dei Servizi Generali	0	0
Funzionario tecnico, scientifico e informatico	664	664
Totale Area Funzionari	1.915	1.863
Assistente amministrativo, giudiziario, storico-culturale e linguistico	4.556	4.423
Assistente sanitario	56	56
Assistente dei Servizi Generali	1.449	1.449
Assistente tecnico, scientifico e informatico	3.429	3.429
Totale Area Assistenti	9.490	9.357
Operatori	87	83
Totale Area Operatori	87	83
Totale Aree	11.492	11.303
Totale Generale	11.606	11.424

Per una rappresentazione della distribuzione del personale civile per *genere*, si veda la Tabella 2, che mostra una maggiore consistenza complessiva del personale maschile (7.724 uomini in ruolo vs 3.791 donne e 7.650 uomini in servizio vs 3.676 donne).

Per il personale dirigenziale, il trend è opposto: segnato da una prevalenza di personale femminile sia in ruolo (52 donne vs 39 uomini) che in servizio (57 donne vs 41 uomini).

¹ Il personale di ruolo (posizione giuridica) comprende: il personale assunto al Ministero della Difesa con contratto a tempo indeterminato, comprensivo di coloro che prestano servizio presso altre amministrazioni (ovvero che sono in posizione di comando/distacco/assegnazione temporanea/fuori ruolo OUT).

² Il personale in servizio (posizione economica): a) comprende il personale di ruolo del Ministero della Difesa ad eccezione di chi presta servizio presso altre Amministrazioni; b) comprende il personale di ruolo di altre amministrazioni che svolge servizio presso il Ministero della Difesa (ovvero è in posizione di comando/distacco/assegnazione temporanea/fuori ruolo IN); c) comprende il personale assunto a tempo determinato; d) non comprende gli ex militari transitati in soprannumero nei ruoli civili a decorrere dal 1-11-2012.

**Distribuzione del personale civile di ruolo e non di ruolo in servizio al 31 dicembre 2025
diviso per genere**

Tabella 2

PERSONALE MINISTERO DIFESA 2025 - Distribuzione per genere				
QUALIFICA	RUOLO		SERVIZIO	
	Donna	Uomo	Donna	Uomo
Dirigenti I fascia	7	3	7	3
Dirigenti II fascia	45	36	50	38
Totale personale Dirigente	52	39	57	41
Professori	7	16	7	16
Elevate Professionalità	0	0	0	0
Area Funzionari	1.033	882	1.001	862
Area Assistenti	2.751	6.739	2.668	6.689
Area Operatori	0	87	0	83
Totale personale non Dirigente	3.791	7.724	3.676	7.650
Totale Generale	3.843	7.763	3.733	7.691

Si rappresenta di seguito, con distinte Tabelle, il rapporto tra il personale di ruolo in servizio e la dotazione organica di diritto vigente al 31 dicembre 2025, evidenziando i posti vacanti non coperti e il rispettivo gap in percentuale.

Scopertura dotazione organica rispetto al personale di ruolo al 31/12/2025

Tabella 3

QUALIFICA	DOTAZIONE ORGANICA DI DIRITTO (DOD)	PERSONALE DI RUOLO IN SERVIZIO AL 31-12-2025 (PR)	POSTI VACANTI (DOD-PR)	GAP %
Dirigenti I fascia	11	10	-1	-9%
Dirigenti II fascia	106	81	-25	-24%
Totale personale Dirigenziale	117	91	-26	-22%
Professori e Ricercatori	38	23	-15	-39%
Elevate Professionalità	200	0	-200	-100%
Area Funzionari	2.692	1.915	-777	-29%
Area Assistenti	15.921	9.490	-6.431	-40%
Area Operatori	100	87	-13	-13%
Totale personale non Dirigenziale	18.951	11.515	-7.436	-39%
Totale Generale	19.068	11.606	-7.462	-39%

Scopertura dotazione organica rispetto al personale di ruolo e non di ruolo in servizio al 31/12/2025

Tabella 4

QUALIFICA	DOTAZIONE ORGANICA DI DIRITTO (DOD)	PERSONALE IN SERVIZIO AL 31-12-2025 (PS)	POSTI VACANTI (DOD-PS)	GAP %
Dirigenti I fascia	11	10	-1	-9%
Dirigenti II fascia	106	88	-18	-17%
Totale personale Dirigenziale	117	98	-19	-16%
Professori	38	23	-15	-39%
Elevate Professionalità	200	0	-200	-100%
Area Funzionari	2.692	1.863	-829	-31%
Area Assistenti	15.921	9.357	-6.564	-41%
Area Operatori	100	83	-17	-17%
Totale personale non Dirigenziale	18.951	11.326	-7.625	-40%
Totale Generale	19.068	11.424	-7.644	-40%

3.3.2 Programmazione strategica delle risorse umane

Il vigente concetto di dotazione organica, previsto dall'articolo 6 del Testo unico sul Pubblico impiego (decreto legislativo n. 165 del 2001, come modificato dal decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75), indica quale vincolo di riferimento il *valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile*, superando così il tradizionale schema capitarario o "per teste", che prevedeva un limite massimo numerico quale *vincolo esterno*, imposto dalla legge, che il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale non può superare.

La dotazione organica di diritto del Ministero della Difesa, precedentemente definita dal decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 22 gennaio 2013³ comprendeva per il personale del comparto, del ruolo dei Dirigenti e per i Professori complessive 27.894 unità, di cui n. 27.751 di Area, n. 26 Professori e n. 117 personale Dirigenziale. L'articolo 12 del d.lgs. 28 gennaio 2014, n. 8 ne ha poi modificato la consistenza, in attuazione dei principi e criteri direttivi fissati dagli articoli 2, 3 e 4 della legge 31 dicembre 2012, n. 244, riducendo la dotazione organica del personale civile del Ministero della difesa in complessive 20.000 unità, obiettivo da conseguire entro il 31 dicembre 2025, mediante l'adozione di piani gradualità.

³ Con il dettaglio sulle strutture centrali e periferiche, distinte per profilo professionale e fascia retributiva, previste dal successivo decreto ministeriale 29 giugno 2016

Di seguito uno schema riassuntivo delle disposizioni normative che hanno apportato variazioni alle consistenze organiche del Dicastero, più specificatamente:

Tabella 5

Box Normativo - Dotazione organica di diritto vigente al 01-01-2026 - Personale Dirigente e non Dirigente (Professori e Aree Funzionali)	Dirigenti 1 fascia	Dirigenti 2 fascia	Professori	EP	Funzionari	Assistenti	Operatori	Totale
Ptf 2025-2027	9	108	26	200	2.692	15.929	100	19.064
D.L. 34/2020, art. 238-bis			4					4
DL n. 44 del 24 aprile 2023, art. 7 commi 3 e 4	2	-2						0
D.L. 25/2025, art. 12			8			-8		0
Totale	11	106	38	200	2.692	15.921	100	19.068

Nella sottostante Tabella 6 si espone il valore finanziario di spesa potenziale massima per il Dicastero, derivante dalla dotazione organica di diritto vigente al 31/12/2025, che risulta pari ad euro 641.559.656,87. Il valore deriva dalla somma tra l'importo finanziario imputabile al totale del personale non dirigente pari ad euro 633.170.329,88 e quello relativo al personale dirigente pari ad euro 8.389.326,99. Tali importi tengono conto della riduzione prevista dal comma 833 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2024, n. 207, nell'ambito del quale è stato disposto che *“le Amministrazioni, nell'ambito dei piani triennali dei fabbisogni di cui all'articolo 6 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, provvedono ad adeguare la propria dotazione organica, anche in termini finanziari. Le amministrazioni, invece, non soggette alla adozione dei predetti piani provvedono ad adeguare la propria dotazione organica secondo i rispettivi ordinamenti. Tale adeguamento della dotazione organica è asseverato dall'organo di controllo.”*

Valore finanziario della spesa potenziale massima – Dotazione di diritto al 31/12/2025

Tabella 6

QUALIFICA	DOTAZIONE ORGANICA DI DIRITTO (DOD)	ONERE	VALORE FINANZIARIO DELLA DOTAZIONE ORGANICA
Dirigenti I fascia	11	89.180,25 €	980.982,75 €
Dirigenti II fascia	106	69.890,04 €	7.408.344,24 €
Totale personale Dirigenziale	117		8.389.326,99 €
Professori	38	85.239,00 €	3.239.082,00 €
Elevate Professionalità	200	100.532,52 €	20.106.504,00 €
Area Funzionari	2.692	38.402,58 €	103.379.745,36 €
Area Assistenti	15.921	31.621,12 €	503.439.851,52 €
Area Operatori	100	30.051,47 €	3.005.147,00 €
Totale personale non Dirigenziale	18.951		633.170.329,88 €
Valore Finanziario Spesa Massima Potenziale			641.559.656,87 €

La Tabella 6, a seguito dei nuovi valori pro-capite lordo Stato, in particolare quelli relativi al personale dirigente ed a seguito dell'incremento di n. 8 unità dei professori ordinari, presenta un valore finanziario della dotazione organica di diritto, superiore rispetto al valore risultante nell'ambito del PTF 2025-2027. La differenza è un incremento pari ad euro 628.169,38, che porta il valore finanziario della dotazione organica di diritto da euro 640.931.487,49 (PTF 2025-2027) ad euro 641.559.656,87 (PTF 2026-2028).

Infatti, la riduzione operata alla dotazione organica di diritto nell'ambito del PTF 2025-2027, a seguito dell'applicazione dell'articolo 1, comma 833, l. n. 207 del 2024, ha subito successivamente una ulteriore variazione in aumento, come previsto dall'articolo 12, comma 9 del d.l. n. 25 del 2025, con l'aumento di n. 8 unità per i Professori e la contestuale riduzione di n. 8 unità di Assistenti, determinando quanto sintetizzato di seguito:

Valore finanziario della dotazione organica al 31-12-2024	656.608.212,46 €
Riduzione del 25% ex art 1, c. 833, l. 207/2024	15.667.909,24 €
Nuovo valore finanziario della dotazione organica al 01-01-2025	640.940.303,22 €
Riduzione Fondo speciale di parte corrente ex d.l. 25/2025 art. 12	677.411,00 €
Nuovo valore finanziario della dotazione organica al 01-01-2026	641.617.714,22 €

Per attuare l'aumento di n. 8 Professori nell'organico di diritto del Ministero della difesa, la norma prevede: *“Al fine di soddisfare le esigenze e sviluppare i percorsi formativi [...], la dotazione organica dei professori ordinari, straordinari, associati e ricercatori del Ministero della difesa è incrementata di 8 unità di professori, da assumere entro i limiti delle ordinarie facoltà assunzionali e nell'ambito del Piano triennale dei fabbisogni del personale, [...]. Per l'attuazione del presente comma è autorizzata la spesa di euro 465.190 per l'anno 2025 e di euro 930.380 annui a decorrere dall'anno 2026. Ai relativi oneri, pari a euro 465.190 per l'anno 2025 e ad euro 930.380 annui a decorrere dall'anno 2026, si provvede:*

a) quanto a euro 126.484 per l'anno 2025 e a euro 252.969 annui a decorrere dall'anno 2026, a compensazione, mediante la soppressione di otto posizioni equivalenti dal punto di vista finanziario della famiglia professionale degli assistenti;

b) quanto a euro 338.706 per l'anno 2025, ed euro 677.411 annui a decorrere dall'anno 2026, mediante corrispondente riduzione dello stanziamento del Fondo speciale di parte corrente iscritto, ai fini del bilancio triennale 2025-2027, nell'ambito del Programma «Fondi di riserva e speciali» della missione «Fondi da ripartire» dello stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze per l'anno 2025, allo scopo parzialmente utilizzando l'accantonamento relativo al Ministero della difesa”.

Ciò posto, tenendo conto della spesa autorizzata di euro 930.380, si è provveduto, da una parte, a ridurre di n. 8 unità l'organico degli Assistenti, pari ad una spesa finanziaria di euro 252.969 (come previsto alla lettera a) della norma) e, dall'altra si è operata la riduzione dello stanziamento del

Fondo speciale di parte corrente iscritto, ai fini del bilancio triennale 2025-2027, nell'ambito del Programma "*Fondi di riserva e speciali*" della missione "*Fondi da ripartire*" dello stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze per l'anno 2025, relativo al Ministero della difesa, pari ad una spesa finanziaria di euro 677.411.

Pertanto, la *soppressione* di n. 8 *posizioni* di personale appartenente alla famiglia professionale degli Assistenti ha sortito una variazione in diminuzione (numerica e finanziaria) dell'organico di diritto. Contestualmente la complementare riduzione del Fondo di euro 677.411 deve essere considerata come aumento, in via strutturale, della spesa massima potenziale dell'organico di diritto del Dicastero.

Tali operazioni, così come descritte, si ritiene corrispondano a quanto disposto dalla norma al fine di coprire la differenza dell'onere finanziario imputabile all'aumento dei professori.

Tanto premesso, l'attuale disciplina prevede che le amministrazioni possano procedere annualmente alla rimodulazione qualitativa e quantitativa della propria consistenza di personale, in base ai fabbisogni programmati, purché garantiscano la *neutralità finanziaria della rimodulazione*.

Il Ministero della Difesa ha anche colto l'opportunità fornita dal nuovo ordinamento professionale⁴, creando una nuova Area, caratterizzata da elevata autonomia e responsabilità.

La scelta, ritenuta strategica al fine di migliorare la qualità delle competenze interne in termini di risorse umane, ha l'obiettivo da un lato di convincere le migliori professionalità presenti sul mercato del lavoro a prendere in considerazione l'impiego pubblico, dall'altro, di valorizzare le migliori risorse interne prevedendo una possibile crescita professionale dei funzionari, già presenti nell'amministrazione.

Ciò è stato previsto nell'ambito della rimodulazione dell'organico di diritto operata con PTF 2025-2027, istituendo n. 200 posizioni di Elevata Professionalità (c.d. EP).

Alla luce di quanto precede, nel dare atto che l'Area degli *Operatori* è un'Area ad esaurimento, si è ritenuto di procedere, con il presente documento, alla rimodulazione della dotazione organica di diritto vigente, riducendo di n. 9 posti l'Area degli *Operatori*, aumentando di n. 7 posti l'Area dei *Funzionari*.

Tale operazione naturalmente si affianca a quella, già operata con decorrenza 2025, relativa alla riduzione di n. 8 posti di Assistente e all'aumento, nella medesima misura, dell'organico dei Professori, come sopra evidenziato, in ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 12, comma 9, d.l. n. 25 del 2025.

Le succitate operazioni sono riportate di seguito nelle tabelle 7.1 e 7.2.

⁴ Decreto legge n. 80 del 2021 e CCNL Funzioni centrali 2019-2021

Rimodulazione della nuova dotazione organica di diritto vigente al 31.12.2025

Tabella 7.1

QUALIFICA	DOTAZIONE ORGANICA DI DIRITTO (DOD)	Valore Unitario	Valore Totale Dotazione Organica di diritto	Variazione unitaria alla DOD a decorrere dal 1-1-2026
Dirigenti I fascia	11	89.180,25 €	980.982,75 €	0
Dirigenti II fascia	106	69.890,04 €	7.408.344,24 €	0
Totale personale Dirigenziale	117		8.389.326,99 €	
Professori	38	85.239,00 €	3.239.082,00 €	0
Elevate Professionalità	200	100.532,52 €	20.106.504,00 €	0
Area Funzionari	2.692	38.402,58 €	103.379.745,36 €	7
Area Assistenti	15.921	31.621,12 €	503.439.851,52 €	0
Area Operatori	100	30.051,47 €	3.005.147,00 €	-9
Totale personale non Dirigenziale	18.951		633.170.329,88 €	
Totale complessivo	19.068		641.559.656,87 €	

Valore finanziario della spesa potenziale massima – Dotazione rimodulata al 1/01/2026

Tabella 7.2

QUALIFICA	Nuova Dotazione Organica	Nuovo Valore Dotazione Organica	Variazione Finanziaria
Dirigenti I fascia	11	980.982,75 €	- €
Dirigenti II fascia	106	7.408.344,24 €	- €
Totale personale Dirigenziale	117	8.389.326,99 €	- €
Professori	38	3.239.082,00 €	- €
Elevate Professionalità	200	20.106.504,00 €	- €
Area Funzionari	2.699	103.648.563,42 €	268.818,06 €
Area Assistenti	15.921	503.439.851,52 €	- €
Area Operatori	91	2.734.683,77 €	- 270.463,23 €
Totale personale non Dirigenziale	18.949	633.168.684,71 €	
Totale complessivo	19.066	641.558.011,70 €	

Come si evince dalla Tabella 7.2., la nuova rimodulazione (pari ad euro 641.558.011,70) della dotazione organica è effettuata nel rispetto del valore di spesa potenziale massima pari ad euro 641.617.714,22.

Nella successiva Tabella 8 è riportato il *valore finanziario dei presenti in servizio* (di ruolo in servizio + Comandati IN) che risulta pari a 378.692.527,73 euro.

Definito ciò, al fine di includere tra gli oneri del personale in servizio anche quelli potenziali da sostenere in caso di rientro del personale assegnato temporaneamente presso altre amministrazioni, è specificato, altresì, l'importo dell'accantonamento legato al personale in Comando Out, che si attesta su un onere complessivo pari a 385.956.537,65 euro.

Valore finanziario dei presenti in servizio al 31/12/2025 (Economico)⁵

Tabella 8

QUALIFICA	Onere Unitario	Non in mobilità di ruolo in servizio	Comandati IN	Valore finanziario presenti in servizio	Comandati OUT	Onere Comandati OUT	Valore finanziario presenti in servizio + Accantonamento Comandati OUT
Dirigenti I fascia	89.180,25 €	10	0	891.802,50 €	0	- €	891.802,50 €
Dirigenti II fascia	69.890,04 €	73	8	5.661.093,24 €	5	349.450,20 €	6.010.543,44 €
Professori	85.239,00 €	23	0	1.960.497,00 €	0	- €	1.960.497,00 €
Area Funzionari	38.402,58 €	1.861	8	71.774.422,02 €	60	2.304.154,80 €	74.078.576,82 €
Area Assistenti	31.621,12 €	9.349	9	295.910.440,96 €	142	4.490.199,04 €	300.400.640,00 €
Area Operatori	30.051,47 €	83	0	2.494.272,01 €	4	120.205,88 €	2.614.477,89 €
Totale		11.399	25	378.692.527,73 €	211	7.264.009,92 €	385.956.537,65 €

La successiva tabella evidenzia la differenza tra la spesa potenziale massima, ovvero il valore finanziario della dotazione organica di diritto (come computata secondo le unità previste a legislazione vigente) e l'onere sostenuto per il personale di ruolo e non di ruolo in servizio presso il Dicastero, come rilevato al 31 dicembre 2025.

⁵ Le unità indicate in Tabella sono distinte per posizione economica (non giuridica), pertanto, l'onere finanziario computato è quello relativo alla posizione ricoperta (a titolo esemplificativo, un funzionario con incarico dirigenziale sarà computato secondo l'onere finanziario previsto per la posizione dirigenziale coperta).

Valore finanziario della dotazione organica di diritto e differenziale rispetto al valore presenti + comandati OUT al 31/12/2025

Tabella 9

QUALIFICA	Dotazione Organica	Valore finanziario dotazione organica di diritto	Valore finanziario presenti in servizio + Comandati OUT	Differenziale
Dirigenti I fascia	11	980.982,75 €	891.802,50 €	89.180,25 €
Dirigenti II fascia	106	7.408.344,24 €	6.010.543,44 €	1.397.800,80 €
Totale personale Dirigenziale	117	8.389.326,99 €	6.902.345,94 €	1.486.981,05 €
Professori	38	3.239.082,00 €	1.960.497,00 €	1.278.585,00 €
Elevate Professionalità	200	20.106.504,00 €	- €	20.106.504,00 €
Area Funzionari	2.692	103.379.745,36 €	74.078.576,82 €	29.301.168,54 €
Area Assistenti	15.921	503.439.851,52 €	300.400.640,00 €	203.039.211,52 €
Area Operatori	100	3.005.147,00 €	2.614.477,89 €	390.669,11 €
Totale personale non Dirigenziale	18.951	633.170.329,88 €	379.054.191,71 €	254.116.138,17 €
Totale complessivo	19.068	641.559.656,87 €	385.956.537,65 €	255.603.119,22 €

Tenuto conto delle variazioni di unità, in aumento e diminuzione, operate all'interno dell'organizzazione ministeriale, come precedentemente illustrato, si evidenzia di seguito nella Tabella 10 la differenza tra la attuale spesa potenziale massima, ovvero il valore finanziario della dotazione organica rimodulata al 1/01/2026 e l'onere sostenuto per il personale di ruolo e non di ruolo in servizio, tenendo conto dell'accantonamento per i comandati out.

Valore finanziario della dotazione organica 1/01/2026 e differenziale rispetto al valore presenti + comandati OUT

Tabella 10

QUALIFICA	Dotazione organica rimodulata	Valore finanziario dotazione organica rimodulata	Valore finanziario presenti in servizio + Comandati OUT	Differenziale
Dirigenti I fascia	11	980.982,75 €	891.802,50 €	89.180,25 €
Dirigenti II fascia	106	7.408.344,24 €	6.010.543,44 €	1.397.800,80 €
Totale personale Dirigenziale	117	8.389.326,99 €	6.902.345,94 €	1.486.981,05 €
Professori	38	3.239.082,00 €	1.960.497,00 €	1.278.585,00 €
Elevate Professionalità	200	20.106.504,00 €	- €	20.106.504,00 €
Area Funzionari	2.699	103.648.563,42 €	74.078.576,82 €	29.569.986,60 €
Area Assistenti	15.921	503.439.851,52 €	300.400.640,00 €	203.039.211,52 €
Area Operatori	91	2.734.683,77 €	2.614.477,89 €	120.205,88 €
Totale personale non Dirigenziale	18.949	633.168.684,71 €	379.054.191,71 €	254.114.493,00 €
Totale complessivo	19.066	641.558.011,70 €	385.956.537,65 €	255.601.474,05 €

La differenza complessiva è pari a 255.601.474,05 euro, e rappresenta il nuovo valore entro cui questa Amministrazione può agire, nel rispetto della neutralità finanziaria, per definire le politiche

destinate alle risorse umane (es.: nuove assunzioni; progressioni tra le Aree; istituzione di nuovi posti di Elevata professionalità, altro).

Le assunzioni sono autorizzate (secondo le modalità di cui all'articolo 35, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 come modificato dal decreto legislativo 25 maggio 2017 n. 75), previa richiesta dell'Amministrazione, corredata da analitica dimostrazione delle cessazioni avvenute nell'anno precedente e delle conseguenti economie nonché dall'individuazione delle unità da assumere e dei correlati oneri.

Nella consapevolezza che non tutte le unità cessate rientrano nella base di calcolo per la definizione delle economie derivanti da *turn over*, in quanto la cessazione di alcune categorie di personale è esclusa dal computo totale delle risorse da recuperare per la determinazione delle facoltà assunzionali, si espongono nella successiva Tabella 11 le cessazioni di personale avvenute nel 2025 considerate utili ai fini della definizione del Budget 2026.

Con riferimento alle annualità 2026 e 2027 si sono stimate le cessazioni sulla base dell'attuale disciplina di collocamento a riposo, tenendo in conto solamente la proiezione dei pensionamenti d'ufficio, ossia al raggiungimento dei requisiti per la pensione di vecchiaia.

In questo contesto, le cessazioni stimate per l'anno 2026 ammontano a n. 486 unità, di cui n. 2 dirigenti di seconda fascia; mentre le cessazioni stimate per l'anno 2027 ammontano a n. 497 unità, di cui n. 7 dirigenti di seconda fascia.

Cessazioni utili avvenute nell'anno 2025

Tabella 11

Qualifiche/aree	Costo Unitario	Totale Cessazioni	
		n.	Valore finanziario
Dirigenti I Fascia	89.180,25 €	0	- €
Dirigenti II Fascia	69.890,04 €	1	69.890,04 €
Totale personale dirigente		1	69.890,04 €
Professori	85.239,00 €	0	- €
Funzionari	38.402,58 €	110	4.224.283,80 €
Assistenti	31.621,12 €	1.126	35.605.381,12 €
Operatori	30.051,47 €	8	240.411,76 €
Totale personale non dirigente		1.244	40.070.076,68 €
Totale complessivo		1.245	40.139.966,72 €

Avendo circoscritto, come su esposto, le cessazioni utili in termini di turn over, è ora possibile stimare le economie di cui l'Amministrazione potrà disporre per il fabbisogno di personale del prossimo triennio (facoltà assunzionali derivanti da *turn over*), come mostrato nella seguente Tabella 12.

Per il Budget 2026, definito sulla base delle cessazioni utili dell'annualità 2025, si dà atto che le unità cessate che realizzano effettivi risparmi sono state n. 1.245 e le economie correlate a tali cessazioni di personale sono pari ad euro 40.139.966,72.

Fondi stimati per Assunzioni nel triennio 2025-2027

Tabella 12

Classificazione del personale	Valore economico	2026		2027		2028	
		Cessazioni anno 2025	Risparmi	Cessazioni anno 2026	Risparmi	Cessazioni anno 2027	Risparmi
DIRIGENTI I FASCIA	89.180,25 €	0	- €	0	- €	0	- €
DIRIGENTI II FASCIA	69.890,04 €	1	69.890,04 €	2	139.780,08 €	7	489.230,28 €
Totale Dirigenti		1	69.890,04 €	2	139.780,08 €	7	489.230,28 €
PROFESSORI	85.239,00 €	0	- €	0	- €	0	- €
FUNZIONARI	38.402,58 €	110	4.224.283,80 €	56	2.150.544,48 €	89	3.417.829,62 €
ASSISTENTI	31.621,12 €	1.126	35.605.381,12 €	429	13.565.460,48 €	405	12.806.553,60 €
OPERATORI	30.051,47 €	8	240.411,76 €	1	30.051,47 €	3	90.154,41 €
Totale non Dirigenti		1.244	40.070.076,68 €	486	15.746.056,43 €	497	16.314.537,63 €
Personale Totale		1.245		488		504	
Percentuale turn over		100%		100%		100%	
Valore Economico totale			40.139.966,72 €		15.885.836,51 €		16.803.767,91 €

In merito alla disponibilità di risorse economiche derivanti dalle cessazioni di personale secondo la percentuale di *turn over* individuata dalla legge e a titolo di mero confronto sul potenziale delle possibilità assunzionali nel triennio di riferimento, si riporta la seguente Tabella 13 di riepilogo. Come appare evidente l'ammontare dei *budget* disponibili sono destinati al reclutamento, di personale dirigente e non dirigente.

Budget assunzionali nel triennio 2026-2028

Tabella 13

Budget anno 2026				
	Onere unitario	Unità assumibili	Causale assunzioni	Onere complessivo
Risorse disponibili				40.139.966,72 €
Dirigenti I fascia	89.180,25 €			- €
Dirigenti II fascia	69.890,04 €	4	V/S	279.560,16 €
Professori	85.239,00 €			- €
Elevate professionalità	100.532,52 €		V/PEV	- €
Funzionari	38.402,58 €	412	V/I/M/S/PEV	15.821.862,96 €
Assistenti	31.621,12 €	760	V/I/M/S	24.032.051,20 €
Operatori	30.051,47 €			- €
Residuo		1176		6.492,40 €

Budget anno 2027				
	Onere unitario	Unità assumibili	Causale assunzioni	Onere complessivo
Risorse disponibili				15.885.836,51 €
Dirigenti I fascia	89.180,25 €			- €
Dirigenti II fascia	69.890,04 €	2	V/S	139.780,08 €
Professori	85.239,00 €			- €
Elevate professionalità	100.532,52 €			- €
Funzionari	38.402,58 €	200	V/I/M/S/PEV	7.680.516,00 €
Assistenti	31.621,12 €	255	V/I/M/S	8.063.385,60 €
Operatori	30.051,47 €			- €
Residuo		457		2.154,83 €

Budget anno 2028				
	Onere unitario	Unità assumibili	Causale assunzioni	Onere complessivo
Risorse disponibili				16.803.767,91 €
Dirigenti I fascia	89.180,25 €			- €
Dirigenti II fascia	69.890,04 €	5	V/I/M/S	349.450,20 €
Professori	85.239,00 €		V	- €
Elevate professionalità	100.532,52 €			- €
Funzionari	38.402,58 €	188	V/I/M/S/PEV	7.219.685,04 €
Assistenti	31.621,12 €	292	V/I/M/S	9.233.367,04 €
Operatori	30.051,47 €			- €
Residuo		485		1.265,63 €

Legenda Causali Assunzionali: V: Vincitori concorsi; I: Idonei concorsi; M: Mobilità; PEV: Progressioni verticali; S: Stabilizzazione comandi

3.3.3 Strategia di copertura del fabbisogno

Nel corso del 2025 questo Ministero ha assunto un contingente complessivo di 920 unità, di cui n. 8 in posizione dirigenziale non generale e n. 912 unità appartenenti alle Aree, come mostrato nel prospetto sottostante (Tabella 14).

In particolare, è visibile l'incremento di personale inquadrato nell'Area Assistenti rispetto a quella a più elevato contenuto professionale (Area dei Funzionari).

Tabella 14

Qualifiche/aree	Assunzione disabili	Concorso per esami e Scorrimento graduatorie	Concorsi per esami (tempo determinato)	Mobilità (assunzioni)	Progressioni verticali	Totale complessivo
Dirigenti I Fascia						0
Dirigenti II Fascia		6		2		8
Totale personale dirigente	0	6	0	2	0	8
Professori						0
Funzionari		231				231
Assistenti		652	7			659
Operatori						0
Totale personale non dirigente	0	883	7	0	0	890
Totale complessivo	0	889	7	2	0	898

È intenzione di questa amministrazione potenziare la policy di reclutamento, in continuità con il precedente PIAO 2025-2027, mirando ad una duplice strategia: implementare le competenze specifiche attraverso professionalità esperte (Funzionari ed Elevate professionalità), aumentare il personale con competenze tecniche e di supporto ascrivibili all'Area degli Assistenti.

Le Tabelle che seguono, mostrano l'impiego delle facoltà ordinarie già autorizzate, determinate dalle economie derivanti dalle cessazioni dell'anno precedente a quello di riferimento.

Risorse Ordinarie – Previsione assunzionale già pianificata

Tabelle 15

ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO ANNO 2024 - d.P.C.M. 07 agosto 2025						
Risparmi da cessazione 100% del personale dirigenziale non generale e non dirigenziale cess. 2023 - budget 2024	Profilo/Qualifiche	Assunzioni totali programmate per il 2025	Tipologia redutamento	Onere unitario per trattamento economico fondamentale (o differenziale per progressioni tra le aree)	Totale oneri a regime assunzioni autorizzate	Disponibilità residua
50.136.547,34 €	Area Funzionari	100	concorso pubblico	38.402,58 €	3.840.258,00 €	3.571.121,38 €
	Area Funzionari	70	scorrimto graduatorie	38.402,58 €	2.688.180,60 €	
	Area Funzionari	24	mobilità	38.402,58 €	921.661,92 €	
	Area Assistenti	1.000	concorso pubblico	31.621,12 €	31.621.120,00 €	
	Area Assistenti	187	scorrimto graduatorie	31.621,12 €	5.913.149,44 €	
	Area Assistenti	50	mobilità	31.621,12 €	1.581.056,00 €	
	Totale unità	1.431		Totale oneri	46.565.425,96 €	

ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO ANNO 2025 - d.P.C.M. 07 agosto 2025						
Risparmi da cessazione 75% del personale dirigenziale non generale e non dirigenziale cess. 2024 - budget 2025 -	Profilo/Qualifiche	Assunzioni totali programmate per il 2025	Tipologia reclutamento	Onere unitario per trattamento economico fondamentale (o differenziale per progressioni tra le aree)	Totale oneri a regime assunzioni autorizzate	Disponibilità residua
47.003.727,73 €	Elevate professionalità	100	concorso pubblico	100.532,52 €	10.053.252,00 €	3.844.502,29 €
	Elevate professionalità	100	progressioni tra le aree (ai sensi dell'art. 52 d.lgs. 165/2001)	62.129,94 €	6.212.994,00 €	
	Area Funzionari	210	concorso pubblico	38.402,58 €	8.064.541,80 €	
	Area Funzionari	18	mobilità	38.402,58 €	691.246,44 €	
	Area Funzionari	40	scorrimto graduatorie	38.402,58 €	1.536.103,20 €	
	Area Assistenti	400	concorso pubblico	31.621,12 €	12.648.448,00 €	
	Area Assistenti	70	scorrimto graduatorie	31.621,12 €	2.213.478,40 €	
	Area Assistenti	55	mobilità	31.621,12 €	1.739.161,60 €	
	Totale unità	993		Totale oneri	43.159.225,44 €	

ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO ANNO 2025 - d.P.C.M. 07 agosto 2025 - 1^ Rimodulazione						
Risparmi da cessazione 75% del personale dirigenziale non generale e non dirigenziale cess. 2024 - budget 2025 -	Profilo/Qualifiche	Assunzioni totali programmate per il 2025*	Tipologia reductamento	Onere unitario per trattamento economico fondamentale (o differenziale per progressioni tra le aree)	Totale oneri a regime assunzioni autorizzate	Disponibilità residua
47.003.727,73 €	Dirigenti II fascia	2	XII ^a corso-concorso Sna	68.215,58 €	136.431,16 €	3.571.639,97 €
	Dirigenti II fascia	2	scorrimento di graduatorie	68.215,58 €	136.431,16 €	
	Elevate professionalità	100	concorso pubblico	100.532,52 €	10.053.252,00 €	
	Elevate professionalità	100	progressioni tra le aree (ai sensi dell'art. 52 d.lgs. 165/2001)	62.129,94 €	6.212.994,00 €	
	Area Funzionari	210	concorso pubblico	38.402,58 €	8.064.541,80 €	
	Area Funzionari	18	mobilità	38.402,58 €	691.246,44 €	
	Area Funzionari	40	scorrimento graduatorie	38.402,58 €	1.536.103,20 €	
	Area Assistenti	400	concorso pubblico	31.621,12 €	12.648.448,00 €	
	Area Assistenti	70	scorrimento graduatorie	31.621,12 €	2.213.478,40 €	
	Area Assistenti	55	mobilità	31.621,12 €	1.739.161,60 €	
	Totale unità*a cui aggiungere 100 progressioni tra le aree art.52 dlgs165/2001	897		Totale oneri	43.432.087,76 €	

Infine, al fine di adempiere all'obbligo occupazionale previsto dalla legge 12 marzo 1999, n. 68, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di questo Ministero, è prevista, nel corso dell'anno 2026, l'assunzione di complessive 30 unità di personale appartenente alle categorie protette di cui all'articolo 1 della citata legge n. 68 del 1999 da assegnare presso gli Uffici del Ministero della Difesa. Ciò implica che per il triennio 2026-2028 si prevede l'assunzione, in via approssimativa, di n. 90 unità di personale appartenente alle categorie protette della citata legge n. 68 del 1999.

TABELLA DEI COSTI UTILIZZATA

Tab. 1 - Valore finanziario dotazione organica al 31.12.2025 provvedimento n..... del										
DIRIGENTI	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
	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		0,00
	PROFESSORI	61.597,77				61.597,77	23.641,22	85.239,00		0,00
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)	37.520,70	375,18	29.000,00	6.000,00	72.895,88	27.636,64	100.532,52		0,00
		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	27.476,72	274,82			27.751,54	10.651,04	38.402,58		0,00
	Assistenti	22.624,73	226,20			22.850,93	8.770,19	31.621,12		0,00
	Operatori	21.501,61	215,02			21.716,63	8.334,84	30.051,47		0,00
	TOTALE								-	0,00