

sezione 3 “Organizzazione e Capitale Umano”

3.3 Piano triennale dei fabbisogni del personale

3.3.1 Riferimenti normativi

Il Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale (PTFP), originariamente previsto dall'Art. 6 del D.Lgs. n. 165/2001 allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, è confluito nel PIAO a norma dell'Art. 6 del D.L. n. 80/2021 e come successivamente ribadito dal D.P.R. 81/2022. L'Art. 4 del D.M. 132/2022 lo indica espressamente come sotto-sezione della più ampia sezione “Organizzazione e capitale umano”.

Inoltre con delibera GRT n.1549 del 23.12.2024 sono stati impartiti in modo organico indirizzi e disposizioni per la governance degli Enti strumentali, stabilendo tra l'altro che il PTFP degli enti strumentali (tra cui anche l'Azienda) deve indicare:

1. la consistenza di personale al 31 dicembre dell'anno precedente a quello di adozione del Piano, suddiviso per inquadramento del personale;
2. la capacità assunzionale dell'ente, calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa. Allo stato attuale il limite di spesa per gli enti dipendenti è rappresentato dall'art. 1 comma 557-quater della l. n. 296 del 2006, con riferimento alla spesa media di personale sostenuta nel triennio 2011-2013, del cui rispetto deve essere data evidenza nel PTFP;
3. la programmazione delle cessazioni dal servizio e la stima dell'evoluzione dei fabbisogni di personale in relazione alle scelte in materia di reclutamento, operate sulla base della digitalizzazione dei processi, delle esternalizzazioni o internalizzazioni o dismissioni di servizi, attività o funzioni;
4. le modalità di copertura del fabbisogno, ove individuate;
5. le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano;
6. la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima;
7. le assunzioni a tempo indeterminato previste nel triennio, nonché ogni forma di ricorso a tipologie di lavoro flessibile, tra cui il personale a tempo determinato. Per tale ultima tipologia di personale deve essere data evidenza anche del rispetto del limite previsto dall'art. 9, co. 28, del d.l. 78 del 2010;
8. l'indicazione delle risorse provenienti da “altri soggetti” (UE, Stato, altri soggetti pubblici o privati) e destinate al finanziamento delle assunzioni a tempo.

Sulla base dei riferimenti normativi sopra indicati, si è quindi proceduto alla redazione del presente PTFP.

3.3.2 Metodologia

Il PTFP dell'Azienda è sviluppato in coerenza con le disposizioni normative ed è funzionale ad attivare un ciclo virtuoso che integri la programmazione delle risorse umane con la pianificazione triennale degli obiettivi di performance.

La definizione del fabbisogno tiene conto sia della programmazione finanziaria - stanziamenti di bilancio, limiti assunzionali e tetti di spesa - sia delle specifiche esigenze di risorse umane in termini quantitativi e qualitativi, volte a garantire il raggiungimento degli obiettivi delle singole aree e dell’Azienda.

Si descrivono sinteticamente le tre fasi seguite per la definizione del presente PTFP:

1) Definizione delle risorse finanziarie:

- a. Verifica vincoli finanziari:
 - i. Spesa media 2011/2013 – Art. 1 commi 557 e 557-quater L. 296/2006;
 - ii. Spesa sostenuta 2016 – Agg. DEFR 2025 - All 1 Sez 5.1 – Del. Cons. Reg. n. 100 del 19.12.2004;
- b. Verifica inesistenza di eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o finanziarie, ai sensi dell’Art. 33 del D.lgs. n. 165/2001;
- c. Verifica rispetto turn over come da Art. 3 comma 5 D.L. 90/2014;
- d. Verifica non applicabilità dell’articolo 33 del D.L. n. 34 del 30/04/2019, convertito con legge n. 58 del 28/06/2019.

2) Rilevazione dei fabbisogni di personale e distribuzione capacità assunzionale:

- a. Rilevazione dei fabbisogni di risorse umane da parte dei dirigenti (coadiuvati dai Coordinatori dei Servizi) per ogni area e servizio in relazione alle esigenze funzionali o finanziarie;
- b. Rilevazione delle cessazioni effettive per ogni area e servizio nel triennio di riferimento;
- c. Rilevazione degli ingressi prospettici certi già noti per ogni area e servizio nel triennio di riferimento;
- d. Analisi dati quantitativi e qualitativi e ponderazione con rilevanza strategica e dimensionale dei servizi;
- e. Distribuzione della capacità assunzionale in base ai risultati della sofferenza organizzativa.

3) Definizione fabbisogno di personale dell’Azienda:

- a. Raccordo tra il fabbisogno espresso con la capacità assunzionale;
- b. Indirizzi dell’organo di direzione politica e valutazioni della Direzione;
- c. Indicazioni e/o valutazioni emerse in seno al Comitato di Direzione.

3.3.3 Stato attuale del personale e capacità assunzionali

Richiamando la DGR n. 1549 del 23.12.2024 – Allegato A si definiscono qui di seguito gli 8 punti cardine del PTFP dell’Azienda:

1. La consistenza di personale al 31 dicembre dell’anno precedente a quello di adozione del Piano, suddiviso per inquadramento del personale:

La seguente tabella evidenzia l’entità dell’organico aziendale diviso per area professionale:

ORGANICO PER AREA PROFESSIONALE	
Area professionale	Organico al 31 dicembre 2024
Dirigenti	3
Funzionari e EQ	68
Istruttori	69
Operatore Esperto	175
TOTALE	315

Le aree professionali sono quelle di cui all'Art. 12 del CCNL 2019-21 del 16/11/2022.

2. La capacità assunzionale dell'Azienda, calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa. Allo stato attuale il limite di spesa per gli enti dipendenti è rappresentato dall'Art. 1 comma 557-quater della L. n. 296 del 2006, con riferimento alla spesa media di personale sostenuta nel triennio 2011-2013, del cui rispetto deve essere data evidenza nel PTFP. Nell'ambito del limite di cui all'Art. 1 comma 557-quater della L. n. 296 del 2006 gli enti dipendenti sono tenuti altresì al rispetto del limite della spesa di personale sostenuta nel 2016, come ulteriore misura di contenimento della spesa prevista nella NADEFR 2025 (delibera GRT n.100 del 19.12.2024) al fine di garantire il concorso degli enti strumentali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica:

I limiti di spesa, come quantificati nei documenti aziendali approvati, sono evidenziati dalla seguente tabella già riportata nei precedenti PIAO:

CALCOLO VINCOLI COSTO DELLA DOTAZIONE ORGANICA					
voci di conto economico	2011	2012	2013	MEDIA TRIENNIO 2011-2013	2016*
B.9) Costi per il personale	13.445.672,03 €	12.471.039,48 €	12.356.368,95 €	12.654.321,99 €	11.600.039,51 €
B.9.a) Salari e Stipendi	10.022.300,47 €	9.650.837,97 €	9.530.259,84 €	9.654.127,38 €	8.964.084,27 €
<i>di cui incrementi contrattuali</i>	<i>183.031,19 €</i>	<i>57.984,96 €</i>		<i>91.515,60 €</i>	
B.9.b) Oneri Sociali	2.785.297,93 €	2.767.202,46 €	2.743.466,85 €	2.742.289,64 €	2.618.423,46 €
<i>di cui incrementi contrattuali</i>	<i>52.934,98 €</i>	<i>16.163,35 €</i>		<i>26.467,49 €</i>	
B.9.d)					
Trattamento di quiescenza e simili	43.199,11 €	8.413,98 €	8.414,57 €	20.009,22 €	2.249,94 €
B.9.e) Altri costi per il personale	594.874,52 €	44.585,07 €	74.227,69 €	237.895,76 €	15.281,84 €
B.13) Altri Accantonamenti (personale)	1.557.394,36 €	1.621.415,63 €	1.593.664,40 €	1.583.888,90 €	1.485.713,19 €
<i>di cui incrementi contrattuali</i>			<i>20.807,68 €</i>		
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	430.222,28 €	451.149,36 €	443.074,66 €	441.482,10 €	
<i>DI CUI ai fini della media solo IRAP-i e IRAP differita</i>	<i>340.222,28 €</i>	<i>356.149,36 €</i>	<i>343.074,66 €</i>	<i>346.482,10 €</i>	<i>313.178,74 €</i>
TOTALI COSTI PERSONALE	15.343.288,67 €	14.448.604,47 €	14.293.108,01 €	14.584.693,00 €	13.398.931,44 €
Costo categorie protette (solo per il 2016)					554.694,31 €
VINCOLI AL COSTO DELLA DOTAZIONE ORGANICA				14.584.693,00 €	12.844.237,13 €
<i>STUDENTI PART TIME (VDC 70530) B.7.b) Altri acquisti di servizi</i>	<i>21.179,34 €</i>	<i>24.039,61 €</i>	<i>18.214,00 €</i>	<i>21.144,32 €</i>	<i>19.757,50 €</i>
TOTALI COSTI CON STUDENTI PART TIME				14.605.837,31 €	13.418.688,94 €

* come dichiarato nelle relazioni di accompagnamento al Bilancio d'esercizio, in ultimo anno 2022

Dai calcoli effettuati, pertanto, il secondo vincolo (spesa sostenuta nel 2016) risulta inferiore al primo e pertanto è da ritenersi come tetto massimo di spesa per il personale, quantificato in **12.844.237,13 €**. Tale costo si intende al netto della spesa per l'organico L. 68/99 e degli aumenti contrattuali con riferimento ai tabellari vigenti per l'anno 2016.

I predetti limiti di spesa risultano leggermente diversi, in diminuzione, rispetto a quelli approvati da Regione Toscana con D.G.R. n. 341 del 2021, pari rispettivamente a 13.431.476,44 euro per il limite 2016 e 14.716.144,37 euro per il limite del triennio 2011-2013. L'Azienda, al fine di risolvere tali differenze, su richiesta del settore regionale competente ha trasmesso nel mese di luglio scorso specifiche argomentazioni in merito.

Come si evince dalla seguente tabella, per il fabbisogno di personale relativo al 2024 e per quello previsto per il triennio 2025-2027, tutti i limiti di spesa risultano rispettati, sia in relazione ai limiti quantificati dagli atti aziendali che per quelli stabiliti dalla D.G.R. n. 341 del 2021.

ANNO	VERIFICA RISPETTO LIMITE COSTO DOTAZIONE ORGANICA				COSTO AL NETTO DI CAT. PROT. E RINNOVO
	TABELLARE	TAB RACCORDO	COSTO CAT. PROT. + 30% ONERI SOC	COSTO RINNOVO CONTRATTO SU 2016	
MEDIA TRIENNIO 2011/2013	14.584.693,00 €				14.584.693,00 €
2016	13.398.931,44 €	554.694,31 €			12.844.237,13 €
2024	7.069.475,67 €	6.271.947,01 €	548.106,89 €	720.633,12 €	12.072.682,67 €
2025	7.476.585,09 €	6.431.132,66 €	641.054,20 €	755.376,40 €	12.511.287,15 €
2026	7.436.399,46 €	6.444.109,54 €	641.054,20 €	751.106,31 €	12.488.348,49 €
2027	7.289.997,95 €	6.399.790,71 €	641.054,20 €	734.964,30 €	12.313.770,16 €

Di seguito si presentano i calcoli della tabella di raccordo per i costi del personale:

	TABELLA DI RACCORDO			
	2024	2025	2026	2027
Costo eventuale trasf. Part time non originali (incluso oneri sociali)	102.707,61 €	92.665,85 €	92.665,85 €	92.665,85 €
Indennità di comparto a carico del bilancio	14.721,08 €	16.134,55 €	16.046,75 €	15.740,31 €
Salario individuale di anzianità (ria issnr e assegni ad personam no riassorbibile, maturato economi	3.035,56 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
Previsione di trasformazione da tempo parziale a tempo pieno				
Personale in comando in entrata				
Personale in comando in uscita		-25.146,71 €		
Fondo risorse stabili	2.074.441,96 €	2.074.441,96 €	2.074.441,96 €	2.074.441,96 €
Fondo straordinario	40.616,88 €	40.616,88 €	40.616,88 €	40.616,88 €
Risparmio buoni pasto inseriti in parte variabile				
art. 79 CCNL Funzioni Locali 16.11.2022 comma 3 (0,22% monte salari 2018)	20.629,08 €	20.629,08 €	20.629,08 €	20.629,08 €
Retribuzioni di posizione e risultato delle Posizioni Organizzative	328.750,00 €	353.750,00 €	353.750,00 €	353.750,00 €
Elemento perequativo				
Fondo accessorio dirigenti	235.764,44 €	235.764,44 €	235.764,44 €	235.764,44 €
Oneri sociali	2.936.230,40 €	3.067.776,60 €	3.055.694,57 €	3.011.682,19 €
compensi al direttore + oneri sociali	169.000,00 €	169.000,00 €	169.000,00 €	169.000,00 €
IRAP	290.000,00 €	290.000,00 €	290.000,00 €	290.000,00 €
Assegno Nucleo familiare				
Servizi ai dipendenti (buoni pasto, etc)	50.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Spese per Trasferte	5.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Altri oneri del personale (B.9.e) Altri costi del personale	550,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Assunzioni a tempo determinato	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
tirocinanti				
STUDENTI PART TIME				
oneri sociali assunzioni a td				
TOTALE	6.271.947,01 €	6.431.132,65 €	6.444.109,53 €	6.399.790,71 €

Infine, in merito alla determinazione delle facoltà assunzionali, si applica quanto previsto dall'Art. 3 c. 5 del D.L. 90/2014, come modificato dall'Art. 14-bis del D.L. 4/2019, il quale

consente, a decorrere dall'anno 2019, di procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato nella misura del 100% della spesa relativa al personale cessato nell'anno precedente, fermo il rispetto delle disponibilità di bilancio oltreché dei limiti di spesa sopra richiamati (spesa media del triennio 2011-2013 e spesa sostenuta nel 2016). In particolare, ai sensi del comma 5 “è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a cinque anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile; è altresì consentito l'utilizzo dei residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al quinquennio precedente”. Pertanto, i residui disponibili sono illustrati nella seguente tabella:

TABELLA RESTI E CAPACITÀ ASSUNZIONALE		
	IMPORTI E RESTI	RESTI PROGRESSIVI
Capacità assunzionale personale cessato 2019	179.828,12 €	
Capacità assunzionale personale assunto 2020	45.260,77 €	
Capacità assunzionale residua 2020	134.567,35 €	134.567,35 €
Capacità assunzionale personale cessato 2020	262.792,04 €	
Capacità assunzionale personale assunto 2021	20.652,45 €	
Capacità assunzionale residua 2021	242.139,59 €	376.706,94 €
Capacità assunzionale personale cessato 2021	317.197,09 €	
Capacità assunzionale personale assunto 2022	159.708,28 €	
Capacità assunzionale residua 2022	157.488,81 €	534.195,75 €
Capacità assunzionale personale cessato 2022	277.357,33 €	
Capacità assunzionale personale assunto 2023	205.005,51 €	
Capacità assunzionale residua 2023	72.351,82 €	606.547,57 €
Capacità assunzionale personale cessato 2023	257.989,59 €	
Capacità assunzionale personale assunto 2024	649.690,47 €	
Capacità assunzionale residua 2020-2024	-391.700,88 €	214.846,69 €
Capacità assunzionale personale cessato 2024	165.282,60 €	
TOTALE CAPACITÀ ASSUNZIONALE AL 2024		380.129,29 €
Capacità assunzionale previsione cessazioni 2025	266.667,40 €	
Capacità assunzionale previsione assunzioni 2025	559.113,54 €	
Capacità assunzionale previsione cessazioni 2026	220.411,66 €	
Capacità assunzionale previsione assunzioni 2026	180.226,03 €	
Capacità assunzionale previsione cessazioni 2027	146.401,51 €	
Capacità assunzionale previsione assunzioni 2027	0,00 €	
TOTALE CESSAZIONI PREVISTE 2025/27	633.480,57 €	
TOTALE ASSUNZIONI PREVISTE 2025/27	739.339,57 €	
CAPACITÀ ASSUNZIONALE PREVISTA AL 2027		274.270,29 €

Per quanto attiene l'obbligo di effettuare la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 c. 2 del D.lgs. 165/2001, l'Azienda, in relazione alle esigenze funzionali o finanziarie, non presenta personale in esubero o sovrannumero alla data del 31.12.2024.

3. La programmazione delle cessazioni dal servizio e la stima dell'evoluzione dei fabbisogni di personale in relazione alle scelte in materia di reclutamento, operate sulla base della digitalizzazione dei processi, delle esternalizzazioni o internalizzazioni o dismissioni di servizi, attività o funzioni – come di seguito esplicito.

Le cessazioni previste nel corso del triennio 2025-2027 dovrebbero riguardare n. 30 unità, come di seguito indicato:

- 13 uscite nel 2025;
- 10 uscite nel 2026;
- 7 uscite nel 2027.

Nel corso del 2025 sono previste, rispetto alle proiezioni indicate nel precedente Piano Triennale di Fabbisogno del Personale 2025-2027 approvato con Deliberazione n. 2/25 e successivamente aggiornato con Deliberazione n. 18/25, n. 4 cessazioni aggiuntive che portano il numero complessivo delle uscite a 13 unità. Tale incremento è da attribuirsi alle dimissioni volontarie dal servizio presentate da alcuni dipendenti che si aggiungono all'altro personale in uscita per sopraggiunti limiti di età.

Le dimissioni volontarie hanno riguardato le seguenti aree professionali:

- n. 2 Operatori Esperti assegnati al Servizio Ristorazione della sede di Siena;
- n. 1 Operatore Esperto assegnato al Servizio Residenze della sede di Siena;
- n. 1 Istruttore assegnato al Servizio Manutenzioni della sede di Firenze.

PENSIONAMENTI AVVENUTI NEL 2024 E PREVISIONI TRIENNIO 2025-2026-2027				
CONSOLIDATO 2024				
N.	AREA PROFESSIONALE	% LAVORATIVA	NOTE	CAPACITÀ ASSUNZIONALE
1	OPERATORE ESPERTO	50%	L 68/99	0,00 €
1	ISTRUTTORE	100%		23.175,61 €
1	OPERATORE ESPERTO	50%	L 68/99	0,00 €
1	FUNZIONARIO	100%		25.146,71 €
1	ISTRUTTORE	100%	L 68/99	0,00 €
1	ISTRUTTORE	100%		23.175,61 €
1	FUNZIONARIO	100%		25.146,71 €
1	FUNZIONARIO	100%		25.146,71 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%	MOBILITÀ	0,00 €
11				165.282,60 €
PREVISIONE 2025				
N.	AREA PROFESSIONALE	% LAVORATIVA	NOTE	CAPACITÀ ASSUNZIONALE
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%	L 68/99	0,00 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	ISTRUTTORE	100%		23.175,61 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	ISTRUTTORE	66,67%	NON ORIG	23.175,61 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	ISTRUTTORE	100%		23.175,61 €
1	ISTRUTTORE	100%		23.175,61 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
13				266.667,40 €
PREVISIONE 2026				
N.	AREA PROFESSIONALE	% LAVORATIVA	NOTE	CAPACITÀ ASSUNZIONALE
1	FUNZIONARIO	100%		25.146,71 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	FUNZIONARIO	100%		25.146,71 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	66,67%	ORIG	14.497,80 €
1	FUNZIONARIO	100%		25.146,71 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
10				220.411,66 €
PREVISIONE 2027				
N.	AREA PROFESSIONALE	% LAVORATIVA	NOTE	CAPACITÀ ASSUNZIONALE
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	OPERATORE ESPERTO	66,67%	ORIG	14.497,80 €
1	OPERATORE ESPERTO	100%		21.745,62 €
1	ISTRUTTORE	100%		23.175,61 €
7				146.401,51 €
TOTALE TRIENNIO 2025-2026-2027				
30				633.480,57 €

La programmazione delle assunzioni 2025-2027 è rappresentata invece dalla seguente tabella, con la precisazione che l'annualità 2027 al momento non prevede nuove assunzioni in coerenza con quanto previsto nel Budget previsionale 2025/2027; si rinvia alla Relazione al Budget, che illustra nel dettaglio per l'anno 2027 i "tagli" previsti per sopprimere al minor contributo statale (circa - 18 milioni di euro) per il finanziamento delle borse di studio.

ASSUNZIONI PREVISTE ANNI 2025-2026									
IN CORSO ANNO 2025 DA PROGRAMMAZIONE ANNO 2024									
AREA PROFESSIONALE	PROFILO	QUANTITA' (per profilo)	AREA	SERVIZIO	QUANTITA' (per servizio)	NOTE	COSTO UNITÀ	COSTO PROGRAMMA al netto riserva Legge 68/99	
OPERATORE ESPERTO	Addetto alla cucina, alla distribuzione e magazzino	1 (riserva Legge 68/99)	SERVIZI AGLI STUDENTI	RISTORAZIONE PISA	1	sede Pisa	21.745,62 €	0,00 €	
PROGRAMMAZIONE ANNO 2025									
AREA PROFESSIONALE	PROFILO	QUANTITA' (per profilo)	AREA	SERVIZIO	QUANTITA' (per servizio)	NOTE	COSTO UNITÀ	COSTO PROGRAMMA al netto riserva Legge 68/99 e Tempo Det FSE	
FUNZIONARIO E E.Q.	Funzionario amministrativo ed economico	5 (di cui 1 riserva Legge 68/99)	SERVIZI AGLI STUDENTI	RESIDENZE SIENA	1	sede Siena	25.146,71 €	100.586,85 €	
				BENEFICI E INTERVENTI MONETARI	2	sede Firenze-Pisa-Siena			
				RESIDENZE FIRENZE	1	sede Firenze			
	Funzionario informatico		SERVIZI AMMINISTRATIVI	GESTIONE INTERVENTI FSE - ACCERTAMENTI	1	sede Firenze-Pisa-Siena	25.146,71 €	50.293,43 €	
				BENEFICI E INTERVENTI MONETARI	1	sede Firenze-Pisa-Siena			
	Funzionario tecnico	2	SERVIZI TECNICI E INFORMATICI	TECNOLOGIE INFORMATICHE	1	sede Firenze-Pisa-Siena	25.146,71 €	50.293,43 €	
ISTRUTTORE	Istruttore dei servizi amministrativi ed economici	6 (di cui 2 riserva Legge 68/99)	STAFF DIREZIONE SERVIZI AGLI STUDENTI SERVIZI AMMINISTRATIVI	MANUTENZIONI	2	sede Firenze-Pisa-Siena	23.175,61 €	92.702,44 €	
				PERFORMANCE AZIENDALE - SUPPORTO AL RESPONSABILE ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA	1	sede Firenze			
				BENEFICI E INTERVENTI MONETARI	1	sede Firenze - Pisa - Siena			
				SVILUPPO PROGETTI, PROTOCOLLO, AMMINISTRAZIONE DIGITALE, PRIVACY, URP - COMUNICAZIONE AZIENDALE	2	sede Firenze - Pisa - Siena			
				STRATEGICO E DI GESTIONE - RAGIONERIA - BILANCIO	1	sede Firenze - Pisa - Siena			
	Capo Cuoco			GESTIONE RISORSE UMANE	1	sede Firenze - Pisa - Siena			
				RISTORAZIONE FIRENZE	1	sede Firenze	23.175,61 €	23.175,61 €	
OPERATORE ESPERTO	Addetto alla cucina, alla distribuzione e magazzino	9	SERVIZI AGLI STUDENTI	TECNOLOGIE INFORMATICHE	1	sede Firenze - Pisa - Siena	23.175,61 €	46.351,22 €	
				SVILUPPO PROGETTI, PROTOCOLLO, AMMINISTRAZIONE DIGITALE, PRIVACY, URP - COMUNICAZIONE AZIENDALE	1	sede Firenze - Pisa - Siena			
				RISTORAZIONE PISA	4	sede Pisa			
TOTALE PROGRAMMA 2025			SERVIZI AGLI STUDENTI	RISTORAZIONE FIRENZE	4	sede Firenze	21.745,62 €	195.710,58 €	
				RISTORAZIONE SIENA	1	sede Siena			
					27				
PROGRAMMAZIONE ANNO 2026									
AREA PROFESSIONALE	PROFILO	QUANTITA' (per profilo)	AREA	SERVIZIO	QUANTITA' (per servizio)	note	COSTO UNITÀ	COSTO PROGRAMMA al netto riserva Legge 68/99 e Tempo Det FSE	
FUNZIONARIO E E.Q.	Funzionario amministrativo ed economico	1	SERVIZI AMMINISTRATIVI	GESTIONE RISORSE UMANE	1	sede Firenze - Pisa - Siena	25.146,71 €	25.146,71 €	
ISTRUTTORE	Capo Cuoco	1	SERVIZI AGLI STUDENTI	RISTORAZIONE PISA	1	sede Pisa	23.175,61 €	23.175,61 €	
	Istruttore amministrativo	1	SERVIZI AMMINISTRATIVI	APPROVVIGIONAMENTI CONTRATTI E PATRIMONIO	1	sede Firenze - Pisa - Siena	23.175,61 €	23.175,61 €	
OPERATORE ESPERTO	Addetto alla cucina, alla distribuzione e magazzino	5	SERVIZI AGLI STUDENTI	RISTORAZIONE PISA	5	sede Pisa	21.745,62 €	108.728,10 €	
TOTALE PROGRAMMA 2026					8			180.226,03 €	
TOTALE PROGRAMMA 2025-2026					35			739.339,58 €	

Il Piano evidenzia la necessità di reclutare personale appartenente all'Area dei "Funzionari ed EQ" e "Istruttori" sia con profilo amministrativo/contabile (per la gestione delle attività istituzionali e/o amministrative in staff o line) sia con profilo Tecnico (per la gestione delle attività di rilevante importanza collegate alla manutenzione degli immobili e le attività informatiche e tecnologiche) e la necessità di personale appartenente all'Area "Operatori

esperti” e “Istruttori” con profilo tecnico specializzato (per la gestione dei servizi, con particolare riferimento a quelli di ristorazione).

Al momento non sono previsti processi di esternalizzazione di servizi.

Progressioni verticali

L’art. 13 commi 6 e 8 del CCNL del 16.11.22 prevede che, al fine di tener conto dell’esperienza e della professionalità maturate ed effettivamente utilizzate dall’amministrazione di appartenenza, entro il termine del 31.12.2025 gli enti possono procedere alla progressione tra le aree professionali con procedure nelle quali sono ammessi i dipendenti in servizio in possesso dei requisiti indicati nella Tab C allegata al medesimo CCNL.

Le progressioni cosiddette in deroga di cui all’Art. 13 c. 6-8 sono finanziate anche mediante l’utilizzo delle risorse determinate ai sensi dell’Art. 1 c. 612 della L. n. 234/2021 (Legge di Bilancio 2022) in misura non superiore allo 0,55% del monte salari dell’anno 2018 relativo al personale destinatario del CCNL 2019-2021.

In ragione di ciò, e in considerazione di quanto emerso in sede di confronto sindacale (verbale del 04 novembre 2024) l’Azienda nel corso del 2025 prevede di realizzare 21 progressioni verticali in deroga secondo l’Art. 13 c.6-8 del CCNL 16.11.2022. Per tali progressioni è previsto un costo pari a complessivi **euro 35.594,63**, così rispettando i limiti del tetto normativo dello 0,55% del monte salari 2018. Il calcolo per le progressioni verticali è illustrato dalla seguente tabella:

Tale importo non è comunque da ricomprendersi nel calcolo della capacità assunzionale dell’Azienda.

COSTO PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA			
AREA PROFESSIONALE	UNITÀ	COSTO	
Da Area Istruttori a Area dei Funzionari ed EQ	10	19.784,23	
Da Area degli Operatori Esperti a Area Istruttori	11	15.810,40	
TOTALE	21	35.594,63	

In tabella sono riportate le 21 posizioni, che saranno oggetto di procedura della progressioni verticali, individuate in base alle necessità ed esigenze organizzative dei vari servizi aziendali:

FIGURE PROFESSIONALI INDIVIDUATE PER LE PROGRESSIONI VERTICALI IN DEROGA				
AREA PROFESSIONALE	PROFILO PROFESSIONALE	AREA AZIENDALE	SERVIZIO AZIENDALE	SEDE
Istruttore	istruttore dei servizi amministrativi ed economici	Staff Direzione	Servizio Qualità e Sicurezza RSPP	Pisa
Istruttore	istruttore dei servizi amministrativi ed economici	Scavalco Staff Direzione - Area Servizi Amministrativi	Sviluppo Progetti, Protocollo, Amministrazione Digitale, Privacy, URP - Comunicazione Aziendale	Pisa
Istruttore	istruttore dei servizi amministrativi ed economici	Scavalco Area Servizi Studenti - Amministrativi	Servizio Gestione Interventi FSE e Accertamenti	Siena
Istruttore	istruttore dei servizi amministrativi ed economici	Area Servizi Amministrativi	Servizio Gestione Risorse Umane	Siena
Istruttore	istruttore dei servizi amministrativi ed economici	Area Servizi agli Studenti	Servizio Benefici e Interventi Monetari	Pisa
Istruttore	capo cuoco	Area Servizi agli Studenti	Servizio Ristorazione	Firenze
Istruttore	capo cuoco	Area Servizi agli Studenti	Servizio Ristorazione	Firenze
Istruttore	capo cuoco	Area Servizi agli Studenti	Servizio Ristorazione	Pisa
Istruttore	istruttore dei servizi amministrativi ed economici	Area Servizi agli Studenti	Servizio Residenze	Siena
Istruttore	istruttore dei servizi informativi - telematici	Area Servizi Tecnici e Informatici	Servizio Tecnologie Informatiche	Pisa

Istruttore	istruttore tecnico	Area Servizi Tecnici e Informatici	Servizio Manutenzioni	Firenze
Funzionario	funzionario amministrativo ed economico	Scavalco Staff Direzione - Area Servizi Amministrativi	Sviluppo Progetti, Protocollo, Amministrazione Digitale, Privacy, URP - Comunicazione Aziendale	Siena
Funzionario	funzionario amministrativo ed economico	Scavalco Staff Direzione - Area Servizi Amministrativi	Controllo Strategico e di Gestione - Ragioneria - Bilancio	Firenze
Funzionario	funzionario amministrativo ed economico	Scavalco Staff Direzione - Area Servizi Amministrativi	Controllo Strategico e di Gestione - Ragioneria - Bilancio	Siena
Funzionario	funzionario amministrativo ed economico	Scavalco Area Servizi Studenti - Amministrativi	Servizio Gestione Interventi FSE e Accertamenti	Pisa
Funzionario	funzionario amministrativo ed economico	Area Servizi agli Studenti	Servizio Residenze	Firenze
Funzionario	funzionario amministrativo ed economico	Area Servizi agli Studenti	Servizio Residenze	Siena
Funzionario	funzionario amministrativo ed economico	Area Servizi Amministrativi	Servizio Gestione Risorse Umane	Pisa
Funzionario	funzionario informatico	Area Servizi Tecnici e Informatici	Servizio Tecnologie Informatiche	Pisa
Funzionario	funzionario informatico	Area Servizi Tecnici e Informatici	Servizio Tecnologie Informatiche	Pisa
Funzionario	funzionario tecnico	Area Servizi Tecnici e Informatici	Servizio Tecnico, Progettazione e Nuove Opere	Pisa

4. Le modalità di copertura del fabbisogno:

Il fabbisogno triennale di personale sarà soddisfatto in generale tramite indizione di procedure concorsuali (eventualmente precedute da mobilità se previsto dalla normativa di riferimento), mobilità o accesso a graduatorie esistenti detenute da altri enti.

Con specifico Provvedimento del Direttore n. 56/25 del 09 giugno 2025 sono state definite le modalità di reclutamento per l'attuazione del piano di fabbisogni 2025-2027, nel rispetto di quanto previsto dalla normativa di riferimento.

5. Le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano:

Come illustrato dalle tabelle riportate ai punti precedenti, per gli anni 2025-2027 si prevedono n. 35 nuove assunzioni a tempo indeterminato per un costo di € 810.837,51, di cui n. 3 unità inerenti il reclutamento di personale di cui alla legge 68/99 per un importo di € 71.497,93 non impattante sui limiti della capacità assunzionale.

Le progressioni verticali in deroga invece riguardano n. 21 profili per un costo di € 35.594,63. Per contro, il triennio 2025-2027 si prevedono un totale di n. 30 uscite per un costo di € 633.480,57. La differenza sul turn over è coperta dai resti assunzionali, come previsto dall'art. 3 c. 5 del D.L. 90/2014 e modificato dall'art. 14-bis del D.L. 4/2019. Al termine del periodo di programmazione si prevede un saldo positivo dei resti assunzionali pari a 274.270,29 €.

6. Consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima.

La consistenza della dotazione organica rimodulata in base ai fabbisogni del presente piano è illustrata nella seguente tabella:

CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024 + 1 ASSUNZIONE DEL 2 GENNAIO 2025					TABELLA PIANO ASSUNZIONI 2025-2027											
AREA PROFESSIONALE	PERCENTUALE LAVORATIVA	ORGANICO 2024	TABELLARE 2024	COSTO 2024	PREVISIONE 2025				PREVISIONE 2026				PREVISIONE 2027			
					CESSAZIONI 2025	ASSUNZIONI 2025	ORGANICO 2025	COSTO 2025	CESSAZIONI 2026	ASSUNZIONI 2026	ORGANICO 2026	COSTO 2026	CESSAZIONI 2027	ASSUNZIONI 2027	ORGANICO 2027	COSTO 2027
Dirigenti		3	47.015,77 €	141.047,31 €			3	141.047,31 €			3	141.047,31 €			3	141.047,31 €
Dirigenti	100,00%	3	47.015,77 €	141.047,31 €			3	141.047,31 €			3	141.047,31 €			3	141.047,31 €
Funzionari e EQ		68	25.146,71 €	1.686.476,85 €			88	2.164.264,38 €			86	2.113.970,96 €			86	2.113.970,96 €
Funzionari e EQ	100,00%	62	25.146,71 €	1.559.096,18 €		19	81	2.036.883,71 €	3	1	79	1.986.590,29 €			79	1.986.590,29 €
Funzionari e EQ	88,87%	1	22.347,88 €	22.347,88 €			1	22.347,88 €			1	22.347,88 €			1	22.347,88 €
Funzionari e EQ	86,57%	1	21.769,51 €	21.769,51 €			1	21.769,51 €			1	21.769,51 €			1	21.769,51 €
Funzionari e EQ	83,33%	1	20.954,76 €	20.954,76 €			1	20.954,76 €			1	20.954,76 €			1	20.954,76 €
Funzionari e EQ	77,78%	1	19.559,11 €	19.559,11 €			1	19.559,11 €			1	19.559,11 €			1	19.559,11 €
Funzionari e EQ	70,00%	1	17.602,70 €	17.602,70 €			1	17.602,70 €			1	17.602,70 €			1	17.602,70 €
Funzionari e EQ	50,00%	2	12.573,36 €	25.146,71 €			2	25.146,71 €			2	25.146,71 €			2	25.146,71 €
Istruttori		69	23.175,61 €	1.572.078,05 €			75	1.718.856,13 €			77	1.765.207,35 €			76	1.742.031,74 €
Istruttori	100,00%	65	23.175,61 €	1.506.414,60 €	13	20	72	1.668.643,86 €		2	74	1.714.995,08 €	1		73	1.691.819,47 €
Istruttori	83,33%	2	19.312,24 €	38.624,47 €			2	38.624,47 €			2	38.624,47 €			2	38.624,47 €
Istruttori	66,67%	1	15.451,18 €	15.451,18 €	1		0	0,00 €			0	0,00 €			0	0,00 €
Istruttori	50,00%	1	11.587,80 €	11.587,80 €			1	11.587,80 €			1	11.587,80 €			1	11.587,80 €
Operatore Esperto		175	21.745,62 €	3.669.873,46 €			165	3.452.417,26 €			163	3.416.173,84 €			157	3.292.947,93 €
Operatore Esperto	100,00%	153	21.745,62 €	3.327.079,86 €	20	10	143	3.109.623,66 €	6	5	142	3.087.878,04 €	5		137	2.979.149,94 €
Operatore Esperto	91,67%	1	19.934,21 €	19.934,21 €			1	19.934,21 €			1	19.934,21 €			1	19.934,21 €
Operatore Esperto	83,33%	10	18.120,63 €	181.206,25 €			10	181.206,25 €			10	181.206,25 €			10	181.206,25 €
Operatore Esperto	76,40%	1	16.613,65 €	16.613,65 €			1	16.613,65 €			1	16.613,65 €			1	16.613,65 €
Operatore Esperto	75,00%	1	16.309,22 €	16.309,22 €			1	16.309,22 €			1	16.309,22 €			1	16.309,22 €
Operatore Esperto	66,67%	3	14.497,80 €	43.493,41 €			3	43.493,41 €	1		2	28.995,61 €	1		1	14.497,80 €
Operatore Esperto	50,00%	6	10.872,81 €	65.236,86 €			6	65.236,86 €			6	65.236,86 €			6	65.236,86 €
Totale complessivo		316	7.069.475,67 €		266.667,40 €	559.113,54 €	331	7.476.585,09 €	220.411,66 €	180.226,03 €	329	7.436.399,46 €	146.401,51 €	0,00 €	322	7.289.997,95 €

Note sulla previsione 2025:

- Ai fini del calcolo della dotazione organica 2025 sul lato delle cessazioni e assunzioni si è tenuto conto delle possibili progressioni verticali "in deroga" (n. 10 dall'area da Istruttore a Funzionario ed EQ e n. 11 da Operatore Esperto a Istruttore).

7. Le assunzioni a tempo indeterminato previste nel triennio, nonché ogni forma di ricorso a tipologie di lavoro flessibile, tra cui il personale a tempo determinato (con evidenza anche del rispetto del limite previsto dall'art. 9, co. 28, del d.l. 78 del 2010)

L'Azienda prevede nel corso del 2025 n. 27 nuove assunzioni a tempo indeterminato a cui si aggiungono n. 8 unità per l'annualità 2026.

Nell'ottica della valorizzazione del personale in organico, nel 2025, l'Azienda prevede di realizzare n. 21 progressioni verticali "in deroga", secondo l'art. 13 c.6-8 del CCNL 2019-2021, come già indicato al punto precedente.

L'Azienda non ha in previsione di fare ricorso ad alcuna tipologia di lavoro flessibile.

8. Indicazione delle risorse provenienti da "altri soggetti"(UE, Stato, altri soggetti pubblici o privati) e destinate al finanziamento delle assunzioni a tempo.

Non sono previste, al momento, assunzioni con tale tipologia di risorse.

In conclusione, come si evince dalle tabelle di calcolo sui limiti di spesa, il presente PTFP (rispondente ai programmi e obiettivi aziendali) si colloca entro i vincoli delle normative vigenti. Resta fermo che la programmazione annuale può subire variazioni a causa di fattori sistemici che comunque non alterano l'equilibrio pluriennale.