



CAMERA DI COMMERCIO
TREVISO - BELLUNO | DOLOMITI
bellezza e impresa

PIANO INTEGRATO DI ATTIVITÀ E ORGANIZZAZIONE 2025 - 2027

Allegato 8

Limite di spesa potenziale massimo sostenibile

Limite di spesa potenziale massimo sostenibile

PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE

SEZIONE 3: ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO

Punto 3.3 Piano triennale dei fabbisogni di personale

Per l'Ente camerale il limite di spesa potenziale massimo sostenibile (€ 4.425.067,17) è stato calcolato considerando l'articolazione dell'organico come disposta dal D. M. del 2018, citato, e come evidenziato:

Ex Cate- goria	Classifi- cazione CCNL 16.11.202 2	Dotazione organica al 31/12/2019 come da DM. 16.2.2018	Stipendio ta- bellare (13 mensilità, Ind. di Comparto, IVC x 12 mesi	Oneri Previ- denzia- li/Assistenzial i (per 1 unità)	IRAP (per unità)	Totale sin- gola unità	Totale per le unità di cui al DM. Del 2018
Dirigenti	DIR	4	48.825,63	11.900,27	4.150,18	64.876,08	259.504,32
Cat. D1	Funziona- ri ed EQ	26	26.426,29	6.440,88	2.246,23	35.113,40	912.948,40
Cat. D3	Funziona- ri ed EQ	6	26.360,77	6.424,91	2.240,67	35.026,35	210.158,10
Cat. C1	Istruttori Operatori	85	24.183,84	5.894,33	2.055,63	32.133,80	2.731.373,00
Cat. B1	Esperti Operatori	2	21.543,63	5.250,83	1.831,21	28.625,67	57.251,34
Cat. B3	Esperti	6	21.524,26	5.246,11	1.829,56	28.599,93	171.599,58
Cat. A1	Operatori	3	20.629,33	5.027,99	1.753,49	27.410,81	82.232,43
Totale		132					4.425.067,17

Per la verifica del rispetto del tetto di spesa vengono utilizzati:

- i costi tabellari delle sole posizioni economiche di ingresso in ogni area professionale, come da CCNL 16.11.2022 (con l'elemento perequativo conglobato);
- l'indennità di comparto a carico del bilancio;
- gli oneri previdenziali ed assistenziali e l'IRAP.

Tutte le voci ulteriori che concorrono a comporre il costo del personale dell'ente, comprese le voci finanziate per i fondi di produttività del comparto e della dirigenza, sono trascurate in quanto neutre ai fini dei calcoli dei limiti perché stabili al variare della dimensione dell'organico fatte salve misure di razionalizzazione, contenimento e/o aumento indipendenti dagli andamenti occupazionali. Sono pertanto esclusi dai calcoli le voci che concorrono alla costituzione del fondo del salario accessorio del comparto e della Dirigenza, compresi i "Differenziali stipendiali" (ex progressioni economiche orizzontali). Infatti, continua a permanere il rispetto delle disposizioni di cui all'art. 23 del D. Lgs. n. 75/2017 "Modifiche ed integrazioni al D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, ai sensi della L. n. 124 del 7.8.2015 in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche". In particolare, l'art. 23 comma 2, del D. Lgs. n. 75/2017 dispone che "al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, dal 1.1.2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale ... non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016..."