

COMUNE DI TERDOBBIATE

**DOCUMENTO UNICO
DI
PROGRAMMAZIONE
2025 – 2027**

in forma semplificata comuni fino a 2.000 abitanti

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini con particolare riferimento alle gestioni associate

1.2.1: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard:

	Modalità di gestione del Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto gestore (in caso di gestione esternalizzata)	Scadenza affidamento	Conformità alla normativa comunitaria
	NEGATIVO				

1.2.2: Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz.	Capitale sociale al 31/12/2014	Note
1	Consorzio Area Vasta Basso Novarese (ex C.B.B.N.)	Consorzio	0,30	4.015.681	822.026 (capitale sociale)
2	Consorzio Case Vacanze Com. Nov.si	Consorzio	0,097	6.966.582	
3	Consorzio CISA Ovest Ticino	Consorzio	0,50	==	contabilità finanziaria 7.838.967 (capitale sociale)
4	Acqua NovaraVCO	Società per Azioni	0,1045	60.557.038	

1.2.3: indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:

- A) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS:

Non si prevede di realizzare opere nuove che potrebbero comportare nuove e maggiori spese di ordinaria manutenzione.

- B) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi:

NEGATIVO

C) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici:

Si ritiene di confermare per i tributi e i servizi pubblici le attuali aliquote e tariffe ed eventuali esenzioni/agevolazioni, salvo l'addizionale irpef che verrà adeguata ai nuovi scaglioni prevedendo un aumento delle aliquote, relativamente alla Tari le tariffe verranno deliberate in linea con le risultanze del PEF;

D) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio:

Le funzioni fondamentali saranno svolte in forma convenzionata ove possibile e qualora garantiranno un'economia di spesa.

E) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni:

I programmi sono realizzabili con le entrate correnti in linea con le previsioni e i dati storici. Gli investimenti sono realizzabili con le risorse interne previste.

F) la gestione del patrimonio:

La carenza di fondi consente di effettuare solo interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria strettamente necessari sugli immobili di proprietà comunale

G) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale:

E' consentito solamente l'indebitamento tramite accensione di mutui con la Cassa DD.PP. o tramite contributi regionali. Non attualmente prevista l'assunzione di nuovi mutui

H) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato:

Vedasi quanto già indicato al punto G) di questa sezione.

I) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa:

La programmazione del triennio prevede il rispetto degli equilibri generali, ivi compreso l'equilibrio di cassa.

L) Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa:

Si rinvia al PIAO

1.3. Gli obiettivi strategici

MISSIONE	Nr. obiettivi
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1
MISSIONE 2 - Giustizia	
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	1
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2
MISSIONE 7 - Turismo	1
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	
MISSIONE 11 - Soccorso civile	
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3
MISSIONE 13 - Tutela della salute	2
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	
MISSIONE 50 - Debito	

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

1) Servizi al cittadino

Disponibilità per incontri con la popolazione anche il sabato

MISSIONE 3 – Ordine pubblico e sicurezza

1) Polizia Locale

Attivazione convenzione di Polizia Locale

MISSIONE 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

1) Collaborazioni con le realtà presenti sul territorio

Attività di collaborazione e coesione con Parrocchia e Pro-Loce

MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

1) Parchetto giochi per bambini

Spostamento e riqualificazione parco giochi bimbi (previo studio di fattibilità)

2) Centro sportivo

Riqualificazione area sportiva

MISSIONE 7 - Turismo

1) Luminarie natalizie

Installazione di luminarie nel periodo natalizio. In merito a tale obiettivo nel 2024 sono state stanziati le risorse necessarie.

MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

1) Urbanistica

Migliorie urbanistiche

2) Casa dell'Acqua

Installazione di un distributore per l'acqua potabile

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

1) Trasporto anziani

Attivazione servizio di volontariato per il trasporto di anziani per visite mediche, consegna pasti a domicilio per persone in difficoltà

2) Potenziamento attività sociali

Attivazione centro diurno e corsi di ginnastica per anziani e grest per giovani

3) Sportello CAF

Attivazione convenzione per sportello CAF

MISSIONE 13 – Tutela della salute

1) Medico di base e dispensario farmaceutico

Azioni volte al ripristino del servizio del medico di base e mantenimento del servizio di dispensario farmaceutico

2) Defibrillatore

Installazione di un defibrillatore e corsi per il suo utilizzo

Si precisa che gli obiettivi strategici si riferiscono alla nuova amministrazione in carica dal 10.06.2024 fino al 2029.

2.1. Indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Terdobbiate partecipa solo a tre consorzi, i cui scopi sono quelli di garantire i servizi statutari con economicità ed efficienza. L'unica società partecipata è quella il cui scopo sociale è la gestione del servizio idrico integrato.

2.2. Dimostrazione della coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti:

Essendo attualmente in vigore la II Variante al PRGC e la Variante in Itinere la programmazione tiene conto dei dati ultimi storici.

2.3. Fondo pluriennale vincolato in parte corrente e in conto capitale:

Il Fondo pluriennale vincolato previsto nel bilancio per il 2025-2027 è pari a zero, verrà eventualmente determinato in sede di riaccertamento residui.

2.4. Articolazione degli obiettivi operativi per missione e programma:

MISSIONE/PROGRAMMA	Nr. Obiettivi operativi
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione/PROGRAMMA SERVIZI GENERALI	1
MISSIONE 2 – Giustizia/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza/PROGRAMMA	
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio/PROGRAMMA SERVIZI SCOLASTICI	1
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali/PROGRAMMA ATTIVITA' CULTURALI DIVERSE	1
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero/PROGRAMMA.....	1
MISSIONE 7 - Turismo/PROGRAMMA VALORIZZAZIONE TURISMO	
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa/PROGRAMMA TERRITORIO	
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente/PROGRAMMA AMBIENTE E TERRITORIO	1
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità/PROGRAMMA VIABILITA'	1
MISSIONE 11 - Soccorso civile/PROGRAMMA PROTEZIONE CIVILE	1
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia/PROGRAMMA INTERVENTI SOCIALI	1
MISSIONE 13 - Tutela della salute/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca/PROGRAMMA AGRICOLTURA	1
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti/PROGRAMMA FONDI E ACCANTONAMENTI	1
MISSIONE 50 – Debito/PROGRAMMA.....	

“Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve

“guidare”, negli altri strumenti di programmazione, l’individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l’affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.”

Missione 1 – Programma servizi generali – Obiettivo operativo 1

Svolgimento efficiente di attività istituzionali dell’ente, in autonomia organizzativa o in convenzionamento, ove possibile, ed economico.

Missione 4 – Programma servizi scolastici – Obiettivo operativo 1

Mantenimento delle convenzioni in essere relative alla scuola dell’infanzia, primaria e secondaria. Garantire il servizio scuolabus per gli alunni.

Missione 5 – Programma attività culturali diverse – Obiettivo operativo 1

Gestione, anche e soprattutto in collaborazione con realtà del territorio, di attività culturali.

Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

Garantire la possibilità di utilizzare il campo di calcio ai giovani del paese

Missione 7 – Programma valorizzazione turismo

Per il periodo considerato al momento non sono previsti interventi.

Missione 8 – Programma territorio – Obiettivo operativo 1

Per il periodo considerato al momento non sono previsti interventi. In caso di installazione della casa dell’acqua verranno previste le relative spese.

Missione 9 – Programma ambiente e territorio – Obiettivo operativo 1

Mantenimento e, ove possibile, miglioramento delle attività a tutela dell’ambiente, del verde pubblico, compreso il ciclo di raccolta dei rifiuti.

Missione 10 – Programma viabilità – Obiettivo operativo 1

Mantenimento degli attuali servizi e miglioramento della viabilità.

Missione 11 – Programma protezione civile – Obiettivo operativo 1

Svolgimento delle attività previste dal Piano intercomunale di protezione civile.

Missione 12 – Programma interventi sociali – Obiettivo operativo 1

Realizzazione dei servizi a favore della popolazione disagiata, secondo i piani predisposti dal CISA.

Missione 16 – Programma agricoltura – Obiettivo operativo 1

Manutenzione pesa pubblica particolarmente utilizzata dagli agricoltori.

Missione 20 – Programma fondi e accantonamenti – Obiettivo operativo 1

Verificata la congruità del F.C.D.E. per il 2024 se ne conferma la presenza anche per il 2025-2027.

Verificata la congruità del fondo di riserva, fondo di riserva di cassa.

Verificata la congruità del fondo fine mandato e del fondo rinnovi contrattuali.

2.5. Gestione del Patrimonio – Elenco immobili di proprietà Comunale

Il Comune è proprietario dei seguenti beni immobili:

- Fabbricato spogliatoi, sito in Via Porrino;
- Fabbricati in Via Roma n. 9 adibiti ad Palazzo Municipale e relative pertinenze;
- Fabbricato in Via Roma n.11 adibito ad ambulatorio medico e armadio farmaceutico;
- Fabbricato in Via Roma 11/a adibito ad Ufficio Postale;
- Fabbricato in Via Libertà s.n.c. adibito a Pesa Pubblica;
- Fabbricati in Via Porrino adibiti a Cimitero Comunale;
- terreno in Q.re San Maurizio in attesa con destinazione d’uso “Area completamento residenziale”.
- terreno in Via Sozzago con destinazione parte “Area completamento residenziale” e parte “area attività produttiva nuovo impianto” e parte “area a servizi in progetto”.

3.1. Programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale

La programmazione del personale, pur rientrando fra i documenti del PIAO, è un'attività che rientra anche nel Documento Unico di Programmazione, affinché possa essere approvata dal Consiglio Comunale.

Per gli anni 2025-2027 non si prevedono nuove assunzioni a parte la possibilità di ricorrere a forme flessibili di assunzione di personale per specifiche attività di carattere straordinario e temporaneo.

Viene inoltre confermata la dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n.19 del 11.12.2010.

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

AREA	NUMERO	TEMPO INDETERMINATO	ALTRE TIPOLOGIE
FUNZIONARIO/EQ (EX CAT. D)	1		
COLLABORATORE PROFESSIONALE (EX CAT. B)	1	1	
TOTALE	2	2	---

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % di spesa personale /spesa corrente
2023	2	107.265	25,58
2022	2	107.220	28,31
2021	2	108.816	29,83
2020	2	106.022	28,83
2019	2	117.003	32,32

Calcolo limiti assunzionali

Il Decreto Crescita (D.L. n. 34/2019), all'articolo 33, ha introdotto una modifica significativa della disciplina relativa alle facoltà assunzionali dei Comuni, prevedendo il superamento delle regole fondate sul turnover e l'introduzione di un sistema basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale, ossia sulla sostenibilità del rapporto tra spese di personale ed entrate correnti.

Il Comune di Terdobbiate, collocandosi nella fascia demografica dei Comuni sotto i 1000 abitanti ed avendo un rapporto tra spese di personale ed entrate correnti inferiore al valore soglia stabilito (**29,5%**), si configura infatti come ente virtuoso ed ai sensi del D.M. del 17/03/2020:

- in base al secondo comma dell'art. 4, l'Amministrazione può incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato per assunzioni di personale a tempo indeterminato, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti non superiore al valore soglia citato;
- in base dell'art. 5, l'Amministrazione può incrementare per assunzioni di personale a tempo indeterminato, la spesa del personale registrata nel 2018 (115.385,12 €), prevedendo per l'anno 2024 un incremento della spesa del personale pari all' **35%**;

Rapporto effettivo spesa del personale / media entrate correnti dell'ente	22,11%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da tabella 1 dm - limite massimo consentito	29,50%
Soglia Tabella 3 del DM	33,50%
% Di incremento della spesa del personale da Tabella 2 dm anno 2023	35%

	2024
% Di incremento della spesa del personale da Tabella 2 dm	35%
Incremento teorico della spesa per nuove assunzioni a tempo indeterminato (al di fuori della media di spesa 2011-2013)	40.384,79 €
È possibile utilizzare tutta la spesa indicata senza sfiorare la soglia di tabella 1?	No
Spesa massima utilizzabile per assunzioni al fine di non sfiorare la % indicata in Tabella 1 DM. (stante l'attuale rapporto tra spesa personale/media entrate correnti triennio al netto fcde)	33.947,07 €
Somme disponibili al netto di quelle già utilizzate negli anni precedenti	33.947,07 €

La spesa massima utilizzabile per assunzioni al fine di non sfiorare la % indicata in tabella 1 del DM è pari a € **33.947,07 €**.

Alla luce della normativa vigente si è proceduto alla revisione delle cessazioni previste per gli anni 2024-2025 che al momento interessano zero dipendenti ed inoltre il riepilogo delle cessazioni avvenute nel corso dell'anno 2023 è pari a zero.

Considerato che l'art. 5 comma 2 del D.M. del 17.3.2020 attuativo dell'art. 33 del DL 34/2019 che prevede "2. Per il periodo 2020-2024, i comuni possono utilizzare le facoltà assunzionali residue

dei cinque anni antecedenti al 2020 in deroga agli incrementi percentuali individuati dalla Tabella 2 del comma 1, fermo restando il limite di cui alla Tabella 1 dell'art. 4, comma 1, di ciascuna fascia demografica, i piani triennali dei fabbisogni di personale e il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione.”

Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni.					
Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020					
Abitanti	480	Prima soglia	Seconda soglia	Incremento massimo ipotetico spesa 2020	
Anno Corrente	2024	29,50%	33,50%	%	€
Entrate correnti		FCDE	5.680,18 €	35,00%	40.384,79 €
Ultimo Rendiconto	524.629,36 €	Media - FCDE	459.657,84 €	Incremento spesa 2020 - I FASCIA	
Penultimo rendiconto	451.806,56 €	Rapporto Spesa/Entrate		%	€
Terzultimo rendiconto	419.578,14 €	22,11%		33,40%	33.947,07 €
Spesa del personale		Collocazione ente			
Ultimo rendiconto	101.651,99 €	Prima fascia			
Anno 2018	115.385,12 €	FCDE			
Margini assunzionali					
0,00 €					
Utilizzo massimo margini assunzionali		Incremento spesa			
0,00 €		33.947,07 €			

La Programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2025-2027, nonché il Piano occupazionale per il medesimo periodo, sono negativi e potranno essere aggiornati con il PIAO 2025/2027.

E' intenzione dell'amministrazione nel 2025 avviare l'iter per una nuova assunzione per questo verrà deliberato l'aumento dell'addizionale comunale al fine di rendere sostenibile la spesa. In ogni caso l'avvio della procedura avverrà solo a seguito di aggiornamento del PIAO 2025-2027 valutando in tale sede la sostenibilità finanziaria e la fattibilità anche alla luce degli aggiornamenti normativi.

3.2. Programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali

Il programma triennale delle opere pubbliche e l'elenco annuale per l'esercizio 2025 sono negativi, non essendo programmate nel triennio 2025-2027 opere pubbliche il cui importo unitario è pari o superiore ad € 150.000,00.

3.2.3 Piano degli investimenti inferiori ai 150.000 euro.

Sono previsti per il triennio 2025/2027 i seguenti contributi:

- Euro 60.000 circa di contributo ai sensi dell'art 30 comma 14 bis legge 34/2019 da destinare a interventi di messa in sicurezza nei comuni con meno di 1.000 abitanti. L'importo verrà definito dal ministero all'inizio di ogni singola annualità. La tipologia di opera da realizzare non è ancora stata individuata

E' intenzione dell'amministrazione utilizzare tutti i contributi assegnati dallo Stato per interventi ancora in fase di definizione e che verranno comunicati al Consiglio una volta individuati.

3.2.4 PNRR

In relazione al PNRR con decreto Legge 19 del 2 marzo 2024 è stato previsto che i contributi per "piccole e medie opere" non siano più finanziati con fondi PNRR ma da altri fondi statali.

In conseguenza di tale decreto per il Comune di Terdobbiato gli interventi attualmente finanziati da fondi PNRR restano unicamente i contributi per la digitalizzazione di seguito elencati:

- Euro 47.427 CUP E31C22002190006 per abilitazione al cloud che rientra nella missione 1 componente 1 investimento 1.

L'intervento risulta in fase di verifica da parte del Dipartimento per la Transizione Digitale

L'ente ha inoltre presentato domanda per il seguente contributo:

Euro 3.928,40 ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELL'ANAGRAFE NAZIONALE DIGITALE (ANPR) – ADESIONE ALLO STATO CIVILE DIGITALE (ANSC) – MIC1 Investimento 1.4 MISURA 1.4.4 rientrate nel PNC

3.3. Programma triennale acquisti di beni e servizi.

Negativo in quanto non previsti acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a € 140.000 ex art 37 D. Lgs 36/2023.

3.4. Piano triennale di contenimento della spesa

Si individuano le seguenti misure da adottare per il contenimento della spesa:

riduzione delle spese per acquisti di beni e servizi relativi ai codici SIOPE di cui alla tabella A allegata all'art.47 del D.L. 66/2014.

3.5. Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

Il Piano triennale 2025-2027 delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari, previsto dall'art.58 del d.l.112/2008 convertito dalla Legge 06.08.2008, n.133, da allegare al bilancio di previsione in sede di approvazione, è negativo.

4.1 RISPETTO REGOLE DI FINANZA PUBBLICA

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

L'Ente nell'esercizio precedente non ha acquisito o ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

Le previsioni di bilancio sono effettuate nel rispetto degli attuali vincoli di finanza pubblica.

4.2 ATTESTAZIONE PERIODO DI MANDATO

Si attesta che il periodo di mandato dell'attuale Amministrazione Comunale terminerà nell'anno 2029.



IL SINDACO
(Savoini Alessandro)