



**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024 – 2026**

COMUNE DI DAVERIO

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO
PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA
DELL'ENTE**

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 09/10/2011 n. 3075

Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 3079 (31/12/2022)

di cui:

- maschi n. 1501
- femmine n. 1578

di cui:

In età prescolare (0/6 anni) n. 123

In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 302

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 422

In età adulta (30/65 anni) n. 1563

Oltre 65 anni n. 669

Nati nell'anno n. 19

Deceduti nell'anno n. 29

saldo naturale: +/- -10

Immigrati nell'anno n. 123

Emigrati nell'anno n. 138

Saldo migratorio: +/- -15

Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- -25

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 4553 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Km². 4,02

Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi/Torrenti n. 2

Strade:

autostrade Km. 0

strade extraurbane Km. 0

strade urbane Km. 14,5

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato

SI ☒ NO ☐

Piano regolatore – PRGC - approvato

SI ☒ NO ☐

Piano edilizia economica popolare – PEEP -

SI ☐ NO ☒

Piano Insediamenti Produttivi - PIP -

SI ☐ NO ☒

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido

Servizio in concessione in struttura comunale, con posti fino a n. 24
in struttura privata (micro-nido) con posti fino a numero consentito

Scuole dell'infanzia con posti n. 150

Scuole primarie con posti n. 220

Scuole secondarie con posti n. 350

Strutture residenziali per anziani n. 0

Farmacie Comunali n. 0

Depuratori acque reflue n. 1 (gestito da Alfa srl)

Rete acquedotto Km. 13

Aree verdi, parchi e giardini hq. 25.

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 340

Rete gas Km. 14

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 1

Veicoli a disposizione n. 2

Accordi di programma n. 1

Il Comune di Daverio fa parte dell'accordo di programma per la gestione dei Piano di Zona – Ambito Territoriale di Azzate;

Accordi Quadro n. 1

Il Comune di Daverio è entrato a far parte dell'*Accordo Quadro di Salvaguardia Lago di Varese* (con Regione Lombardia, Provincia, Comuni Rivaschi, Associazioni ambientaliste, pescatori, sportive, altri Enti, ...) per azioni di monitoraggio e studi, interventi, progetti di salvaguardia e promozione del Lago.

Convenzioni n. 4

- Convenzione per la gestione della scuola primaria, con i Comuni di Crosio della Valle e Galliate Lombardo;
- Convenzione per la gestione associata del servizio di Polizia Locale, con i Comuni di Azzate e Galliate Lombardo;
- Convenzione per la Gestione Associata dei servizi di Protezione Civile, con 6 Comuni limitrofi (Inarzo, Azzate, Crosio della Valle, Galliate Lombardo, Cazzago Brabbia, Casale Litta).
- Convenzione tra i Comuni di Azzate, Bodio Lomnago, Brunello, Crosio della Valle, Daverio, Galliate Lombardo, Cazzago Brabbia e Inarzo per la gestione associata di edilizia scolastica, organizzazione e gestione dei servizi scolastici della scuola secondaria di primo grado di Azzate – ex Consorzio della Valbossa.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizio di Polizia Locale;
Servizio di Protezione civile;

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio idrico integrato
Servizio Gestione rifiuti

Servizi affidati ad altri soggetti

In concessione il servizio Nido

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Nessuna partecipazione

Enti strumentali partecipati

Consorzio della Valbossa in liquidazione

Società controllate

Nessuna partecipazione

Società partecipate

- ALFA S.r.l.
- COINGER S.r.l
- ACSM-AGAM ACINQUE (a seguito della fusione della società ASPEM S.p.A. in ACSM-AGAM) ACINQUE

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

nessuna

3 – Sostenibilità economico finanziaria dell'Ente

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente (31/12/2021) €. 845.489,19

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12 anno precedente	(2022)	€. 1.088.631,31
Fondo cassa al 31/12 anno precedente	(2021)	€. 845.489,18
Fondo cassa al 31/12 anno precedente	(2020)	€. 595.806,96

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
Anno precedente	n. 0	€. 0,00
Anno precedente - 1	n. 0	€. 0,00
Anno precedente - 2	n. 0	€. 0,00

Livello di indebitamento

Il calcolo è effettuato con una proporzione tra gli impegni per interessi passivi di una annualità rispetto alle entrate correnti del penultimo anno precedente dell'annualità considerata. Il limite di incidenza è fissato dalla normativa nel 10%. Appare evidente, pertanto, dalla tabella che segue il livello di indebitamento dell'Ente è molto basso. Il primo anno considerato (anno precedente) è il 2022 e pertanto le entrate si riferiscono all'annualità 2020.

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati (a)</i>	<i>Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)</i>	<i>Incidenza (a/b) %</i>
Anno precedente	€. 26.283,09	2.408.056,24	1,09%
Anno precedente -1	€. 24.515,82	2.487.407,61	0,99%
Anno precedente -2	€. 28.316,61	2.365.084,20	1,20%

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
Anno precedente	€. 0,00
Anno precedente - 1	€. 0,00
Anno precedente - 2	€. 0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso (31/12/2022)

Categoria	numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D	4	4	0
Cat. C	9	9	0
Cat. B	2	2	0
TOTALE	15	15	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: **n. 15**

Andamento della spesa del personale nell'ultimo quinquennio

La spesa a cui fa riferimento la tabella che segue è quella rilevata in sede di rendiconto per impegni assunti sui capitoli del personale, con esclusione delle imposte.

Il primo anno considerato (anno precedente) è il 2022.

<i>Anno di riferimento</i>	<i>dipendenti</i>	<i>anno</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza spesa personale / spesa corrente</i>
Anno precedente	15	2022	€. 502.604,47	23,30%
Anno precedente -1	11	2021	€. 415.308,20	21,24%
Anno precedente – 2	10	2020	€. 442.261,65	22,31%
Anno precedente – 3	14	2019	€. 510.051,18	23,37%
Anno precedente - 4	14	2018	€. 522.906,21	23,32%

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A partire dal 2019 il vincolo di finanza pubblica risulta rispettato se l'ente dimostra di aver conseguito un risultato di competenza pari o superiore a zero.

Il 2015 è stato l'ultimo anno che ha trovato applicazione il Patto di stabilità, le norme relative al Pareggio di bilancio hanno trovato applicazione fino al 2018.

Dal 2020, in attuazione delle sentenze della Corte Costituzionale, la n. 247/2017 e la n. 101/2018, è stato riscritto il concorso al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica da parte degli enti territoriali. In particolare, sulla scorta della sentenza 101/2018 che ha dichiarato incostituzionale l'art.1 comma 466 della legge 232/2016:

- nella parte in cui stabilisce che “a partire dal 2020, ai fine della determinazione dell'equilibrio di bilancio degli enti territoriali, le spese vincolate provenienti dai precedenti esercizi debbano trovare finanziamento nelle sole entrate di competenza”;
- anche laddove “non prevede che l'inserimento dell'avanzo di amministrazione e del fondo pluriennale vincolato nei bilanci dei medesimi enti territoriali abbia effetti neutrali rispetto alla determinazione dell'equilibrio di competenza”.

La legge n. 145/2018, disciplina ai commi 819 e seguenti, gli obiettivi di finanza pubblica, in particolare il comma 821 dispone che “gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118”.

Pertanto la dimostrazione a preventivo del vincolo di finanza pubblica non deve essere più resa anche in considerazione del fatto che tutti i bilanci, ai sensi dell'art. 162 del TUEL, devono chiudersi in equilibrio di competenza.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Con l'approvazione del D.U.P. si avvia la prima fase di programmazione per il triennio 2024/2026. Nel documento si evidenzia il concreto avvio di azioni e progetti individuati nelle linee programmatiche di mandato presentate in Consiglio Comunale con la deliberazione n. 35 del 21 ottobre 2021;

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Per il mantenimento dei servizi si prevede per il bilancio 2024 -2026:

IMU

L'Imposta Municipale Propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783 della legge di bilancio 2020 (L. 27/12/2019 n. 160).

In linea di massima si prevede il mantenimento delle aliquote in vigore per l'anno 2023.

TARI

Il Comune di Daverio ha aderito nell'anno 2019 al progetto TARIFFA PUNTUALE DI BACINO di COINGER.

Dopo diversi rinvii nel corso del 2023 sono state avviate le attività propedeutiche all'avvio della tariffa puntuale con decorrenza 01/01/2024, così come da deliberazione dell'Assemblea dei soci Coinger, del 24/11/2022.

Alla luce degli ultimi incontri svolti tra la società e i vari sub ambiti appare sempre più probabile, stante le procedure ancora da attuare, il rinvio della tariffa puntuale al 01/01/2025

Dal punto di vista contabile la gestione rimarrà in capo al Comune di Daverio che in qualità di E.T.C. (Ente Territoriale Competente) dovrà procedere con l'approvazione dei PEF periodici e delle tariffe.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Continua l'attività di monitoraggio sull'addizionale comunale IRPEF e sono state aggiornate le valutazioni circa l'impatto di una eventuale riduzione dell'aliquota vigente o sull'applicazione della soglia di esenzione per la prima fascia di reddito. In sede di nota di aggiornamento del DUP 2024-2026, e con la stesura del bilancio di previsione del prossimo triennio, saranno nuovamente valutate le condizioni per la previsione dell'introduzione della soglia di esenzione con decorrenza 2025.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Nel bilancio 2024/2026 sono previste le risorse straordinarie legate al PNRR:

ANNUALITA' 2024

MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" CUP H61F22002490006 - SPID / CIE – PER €. 14.000,00

MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" CUP H61F22004460006 - APP IO – PER €. 5.589,00

MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" CUP H61F22004190006 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – PER €. 79.922,00

MISSIONE 1 COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI E COMUNI - CUP. H61C22001240006 – CLOUD – PER €. 77.897,00

MISSIONE 2 - COMPONENTE 4 - INVESTIMENTO 2.2 "CONTRIBUTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO" CUP H64J22000790006 - INTERVENTI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STABILI COMUNALI
- STABILE PALESTRA COMUNALE – PER €. 50.000,00

MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - - INVESTIMENTO 1.3 "DATI E INTEROPERABILITÀ" PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI - CUP H51F22010340006 – PER € 10.172,00

Si prevede altresì la conclusione di tutte le fasi di rendicontazione relative ai progetti PNRR dell'annualità 2023:

MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" CUP H61F22002500006 - PAGO PA – PER €. 8.498,00

MISSIONE 2 - COMPONENTE 4 - INVESTIMENTO 2.2 "CONTRIBUTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO" CUP H64D22003110006 - INTERVENTI DI RELAMPING A LED PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO. IMPIANTO ILLUM. SCUOLA PRIMARIA - PER €. 50.000,00

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Il Comune di Daverio ha una percentuale di indebitamento bassissima, così come meglio evidenziato nella prima parte del Documento.

Ricorrere a nuovi indebitamenti avrebbe l'effetto di incrementare la spesa corrente e limitare la possibilità di mantenere il livello dei servizi.

Considerato che l'incremento dei tassi di interesse sui mutui a tasso variabile ha portato ad un incremento considerevole della spesa corrente si sta valutando la possibilità di appena si presenterà la possibilità da parte della Cassa Depositi e Prestiti di intervenire in termini di rinegoziazione dei mutui stessi.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Il contenimento della spesa di natura corrente e il mantenimento dei servizi esistenti è l'obiettivo primario. Si stanno cercando soluzioni, quale l'intervento sui mutui in essere, per contenere i costi e contemporaneamente ottimizzare le entrate ordinarie.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Per quanto concerne la programmazione del personale si richiama la deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 14/04/2023 ad oggetto: "Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2023-2025 (PTFP) e dotazione organica".

Il piano vigente, dall'annualità 2024, prevede il mantenimento della struttura organizzativa esistente.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 ha previsto la programmazione obbligatoria degli acquisti di beni e servizi di importo unitario superiore a € 40.000,00, da effettuarsi attraverso l'azione di un "programma biennale degli acquisti di beni e servizi", nel cui ambito devono essere individuati anche i bisogni che eventualmente possono essere soddisfatti con capitali privati.

Si richiama al presente provvedimento la deliberazione di Giunta Comunale n. 75 del 22/11/2022 di approvazione del programma biennale 2023-2024, rinviando il dettaglio della programmazione in fase di nota di aggiornamento del DUP.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Si richiama la deliberazione di Giunta Comunale n. 12 del 28 febbraio 2023 di adozione del Piano delle Opere Pubbliche – programma triennale lavori pubblici 2023-2025 ed elenco annuale 2023 - che si intende integralmente richiamato nel presente provvedimento.

Per l'anno 2024 previsti:

- Progetto risoluzione problematiche rete fognatura comunale comparto Via IV Novembre – Donizetti – Ilaria Alpi (oggetto di richiesta contributo L 145/2018)
- Interventi efficientamento energetico stabili comunali – Palestra – Investimento PNRR

Si rinvia a successiva deliberazione, da adottarsi prima della nota di aggiornamento del DUP, la programmazione del triennio 2024-2026

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

1. **Rendicontazione nel sistema Regis interventi confluiti nel PNRR**
ANNUALITA' 2021:
Interventi puntuali di manutenzione straordinaria e potenziamento idraulico della rete di smaltimento delle acque bianche - VIA GIOVANNI XXIII - VIA VERDI – VIA ILARIA ALPI” - aree residenziali soggette ad allagamenti.
ANNUALITA' 2021:
Interventi per adeguamento stabile ed aree esterne e risanamento parte della copertura scuola primaria.
2. **"Interventi di efficientamento energetico stabili comunali - Istallazione di un impianto fotovoltaico su copertura della Scuola Primaria” – FONDI PNRR**
3. **“Interventi per efficientamento energetico stabili comunali – Relamping con lampade a led - impianto di illuminazione Scuola Primaria.” – FONDI PNRR**
4. **“Intervento sostituzione delle lampade del locale mensa Scuola Primaria con corpi illuminanti a led a basso consumo”**
5. 5. Legge 30/12/2018, n. 145, art. 1) commi nn. 139 e 140: “Investimenti assegnati ai comuni per contributi relativi a opere pubbliche di messa in sicurezza degli edifici e del territorio”: **Richiesta di contributo Progetto risoluzione problematiche rete fognatura comunale smaltimento acqua bianche comparto Via IV Novembre – Donizetti – Viale Ilaria Alpi.**
6. Legge 234/2021 “Contributi per investimenti finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell’arredo urbano” – **Manutenzione strade comunali e arredo - sostituzione di panchine e bacheche aree pubbliche comunali.**
7. Contributo Decreto Regionale n. 67/2023 **Realizzazione e adeguamento parchi giochi inclusivi, Parco Piazzale Avis**
8. Intervento di sostituzione ed efficientamento lampioni illuminazione Parco Piazzale Avis

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio, si prevede il mantenimento dell’attuale attenzione al rispetto delle regole vigenti. Si dovrà sicuramente prestare molta attenzione alla programmazione per consentire il corretto e pieno utilizzo delle risorse disponibili.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a migliorare, anche attraverso la programmazione, le tempistiche della riscossione e conseguentemente ridurre la formazione di residui attivi;

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Si descrivono di seguito i principali obiettivi per ciascuna missione attivata.

I dati contabili esposti sono relativi all'anno 2023 per quanto concerne le previsioni definitive esercizio precedente.

Gli stanziamenti per gli anni 2024 e 2025 rispecchiano gli stanziamenti del bilancio 2023/2025 – Gli stanziamenti per l'anno 2026 sono indicati nella stessa misura del 2025. Con la nota di aggiornamento del DUP gli stanziamenti saranno adeguati al bilancio di previsione per il triennio 2024-2026.

MISSIONE		01	Servizi istituzionali, generali e di gestione		
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
1	1	57.921,00	66.635,00	66.635,00	66.635,00
1	2	88.250,00	80.150,00	80.150,00	80.150,00
1	3	103.350,00	103.000,00	103.600,00	103.600,00
1	4	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
1	5	247.095,58	146.650,00	155.050,00	155.050,00
1	6	144.580,00	136.550,00	140.050,00	140.050,00
1	7	93.062,00	92.870,00	82.870,00	82.870,00
1	8	42.498,00	250.580,00	35.000,00	35.000,00
1	10	65.900,00	69.850,00	71.350,00	71.350,00
1	11	51.750,00	47.250,00	49.500,00	49.500,00

E' la missione più corposa in quanto raggruppa diversi programmi e interessa tutti i settori dell'Ente, in particolare:

PROGRAMMA 01: Organi istituzionali

Regolare svolgimento di tutte le sedute di Consiglio e Giunta Comunale.

Gli incrementi negli stanziamenti dal 2023 al 2024 sono relativi alle indennità dei componenti della Giunta per i quali sono previste i correlati trasferimenti ministeriali a copertura delle maggiori spese.

PROGRAMMA 02: Segreteria Generale

Redazione di documenti di programmazione e procedurali e realizzazione degli obiettivi in essi previsti: es. Piano per la transizione digitale 2022/2024 e successivi.

Realizzazione e mantenimento di un sistema di sicurezza fisica e logica per la protezione dei dati personali e particolari sulla base delle indicazioni del DPO.

Realizzazione di un canale digitale di segnalazione per la nuova disciplina del Whistleblowing; regolamentazione da parte del Consiglio Comunale e effettuazione DPIA (valutazione d'impatto) da approvare con delibera di Giunta Comunale previo parere del DPO e del RPCT.

Utilizzo di fondi del PNRR per implementazione piattaforme: nodo dei pagamenti PagoPA, AppIO, accesso riservato ai servizi mediante SPID e CIE (identità digitale completa di componenti Eidas e utilizzo del protocollo opening connect), Piattaforma Digitale Nazionale Dati.

Revisione strutturale del sito internet istituzionale e soprattutto della Sezione "Amministrazione Trasparente"; miglioramento dei flussi di pubblicazione dati; anche questo progetto PNRR da completare nel 2024, unitamente alla creazione di un'area riservata del cittadino ove collocare almeno 30 servizi completamente digitalizzati.

Ettettuazione di tutti i passi procedurali per l'assegnazione della licenza vacante NCC (Noleggio Con Conducente).

Ripresa e completamento della sistemazione dell'archivio storico.

In relazione al SUAP di Gavirate ed alla trattazione delle pratiche commerciali, si prevede la formazione di una risorsa dedicata ed il passaggio del servizio per la gestione.

Sviluppo del Distretto del Commercio del buon cammino.

Cooperazione e sviluppo della partnership con l'Associazione Italiana Comuni di Frontiera.

Sviluppo del progetto di una comunicazione istituzionale cartacea semestrale, da far pervenire a tutti i nuclei familiari della nostra comunità.

Rivisitazione di tutto il parco hardware comunale da finanziare con le economie dei progetti PNRR M1C1.

PROGRAMMA 03: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

L'obiettivo cardine del programma è quello di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali.

PROGRAMMA 04: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

I tributi locali sono divenuti la maggiore fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto una delle attività principali dell'Ente è il costante e accurato controllo delle proprie entrate.

Proseguirà anche nei prossimi anni l'attività di controllo con la riscossione coattiva delle somme non riscosse.

Nella gestione delle entrate rimane obiettivo primario il rapporto con il cittadino che deve essere supportato e tenuto al centro di tutte le scelte dell'Amministrazione Comunale.

PROGRAMMA 05: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Revisione dei capitolati delle polizze assicurative in essere (scadenza 31.12.2023), con successiva procedura finalizzata al risparmio dei premi di polizza e possibilmente sulle franchigie.

Razionalizzazione della regolamentazione dell'uso delle strutture comunali ed attivazione di un sistema di controlli post-fruizione.

Si prevedono i seguenti interventi di importo inferiore ad €. 150.000,00:

- Rinnovo CPI Asilo Nido
- Piano asfalti
- Progettazione ingresso municipio

PROGRAMMA 06: Ufficio tecnico

Il programma ha per oggetto le attività relative all'amministrazione ed al funzionamento dei servizi per l'edilizia inerenti: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati urbanistici ed edilizi, sanatorie, autorizzazioni ecc.), le attività connesse alla vigilanza e al controllo, le certificazioni di agibilità.

Il Comune di Daverio, nell'ambito dei progetti finalizzati a migliorare l'informatizzazione delle procedure nella P.A., ha previsto l'attivazione di un portale digitale per consentire la presentazione e la consultazione dei dati relativi alla Pratiche Edilizie in formato digitale.

Le pratiche edilizie che verranno presentate secondo le nuove modalità sono: CIL – CILA – SCIA – CDU – Autorizzazione e Compatibilità Paesaggistiche – Cementi Armati - Deposito Sismico – Accesso agli atti.

PROGRAMMA 07: Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile

Con l'organico a regime si prevede il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi offerti:

- **Anagrafe:** certificazioni anagrafiche, autentiche di copie e firme, tenuta ed aggiornamento dell'anagrafe dei residenti e dell'aire (residenti all'estero) attraverso le procedure di iscrizioni - cancellazioni – variazioni, elaborazione dati ed invio settimanale al sistema anag-aire, controllo delle autocertificazioni, parifica dell'anagrafe alle risultanze del censimento, rilascio di carte di identità ai residenti ed ai non residenti, autentica delle dichiarazioni di vendita di beni mobili registrati, informazioni e prenotazioni per rilascio passaporto, esecuzione di verifiche provenienti da altre pubbliche amministrazioni, rilascio degli attestati di soggiorno per i cittadini comunitari, gestione della dichiarazioni di dimora abituale per i cittadini non comunitari, allineamento dei codici fiscali con l'Agenzia delle Entrate per i soggetti non ancora regolarizzati; in previsione, pubblicazione API a catalogo PDND per condivisione in sicurezza dei propri archivi anagrafici attraverso ANPR e collegamento al gestionale (progetto PNRR).

PROGRAMMA 08: Statistica e sistemi informativi

Ha il compito primario di garantire la piena funzionalità degli apparati tecnici e di connettività, fornendo alle strutture tutte le informazioni statistiche e documentali utili alla definizione di piani programmatici ed alle previsioni strategiche, necessarie per l'erogazione di servizi al cittadino e l'amministrazione di un comune.

Il programma comprende anche per il 2024 l'attuazione del PNRR relativamente alla Missione 1 – Componente 1, meglio dettagliati in precedenza

PROGRAMMA 10: Risorse umane

Programma incentrato principalmente sulle attività relative alla gestione delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

PROGRAMMA 11: Altri servizi generali

Il programma comprende quelle spese che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1.

Fanno parte del presente programma, le spese legali e il debito IVA.

MISSIONE		03	Ordine pubblico e sicurezza		
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
3	1	263.700,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00

PROGRAMMA 1: Polizia locale e amministrativa

Il programma è relativo al servizio di Polizia Locale della Gestione Associata

La Polizia Locale fornisce i servizi con continuità, regolarità e senza interruzioni, garantendo sempre e comunque i servizi essenziali, nel rispetto delle normative vigenti per tutti i territori di cui fanno parte, dal Lunedì al Venerdì in una fascia oraria compresa tra le 07.30 alle 18.30 ed il sabato dalle 07.30 alle 13.00. La domenica ed i festivi in occasione di eventi di particolare rilievo locale viene garantita la presenza straordinaria degli operatori di P.L. per permettere il corretto svolgimento di tali eventi.

Le funzioni da mantenere nel triennio 2024-2026 sono di seguito descritte per macro attività:

• **POLIZIA STRADALE:**

La Polizia locale esercita le funzioni di polizia stradale ai sensi dell'art. 12 del Codice della Strada (C.d.S.). Tali funzioni comprendono le attività svolte per disciplinare il traffico stradale, come la regolazione e il controllo del traffico, l'ingresso alle scuole, i pattugliamenti delle strade, la rilevazione degli incidenti, la scorta per la sicurezza della circolazione e la prevenzione e l'accertamento delle violazioni delle norme sulla circolazione stradale. Nello specifico, l'ufficio di Polizia Locale garantisce sempre la presenza di una pattuglia automontata composta da almeno due operatori (salvo situazioni imprevedibili) attrezzata per il pronto intervento in funzione delle richieste (Incidenti, viabilità, accertamenti di infrazioni al C.d.S. con particolare attenzione alle violazioni dall'art.80 e 193 del D.Lgs. n.285/1992) servizio scorta e controllo del territorio con relative segnalazioni agli organi competenti, assistenza ai punti sensibili durante i grandi eventi (es. campionati di gare ciclistiche e podistiche, scorta alle scolaresche ecc) soccorso ai conducenti dei veicoli in panne e tutto quello che rientra nei compiti istituzionali "ope legis".

• **POLIZIA GIUDIZIARIA:**

La funzione di polizia giudiziaria è assicurata, ai sensi della L. 65/86 (legge 125/08 e DM del 5 agosto 2008) e ai sensi dell'art. 57 del Codice di Procedura penale, anche dalla Polizia Locale che agisce di propria iniziativa o su indicazione dell'Autorità Giudiziaria;

L'organico dell'ufficio di P.L. della G.A. è composto da Ufficiali e Agenti di P.G. deputati allo svolgimento nel rispetto delle norme vigenti in materia di codice penale e procedura penale in particolare di tutte quelle attività sia di iniziativa che su delega da parte delle diverse Procure situate su tutto il territorio nazionale. Continua la collaborazione con le altre forze di Polizia nell'ambito di indagini giudiziarie (accertamenti, identificazione di oggetti indagati, elezioni di domicilio ecc.) oltre a quelle incombenze obbligatorie ma che hanno un risalto marginale come ad esempio, notifiche per comparizione nonché decreti o altro sempre in materia giudiziaria emessi dai diversi Tribunali italiani. Inoltre continuerà a svolgere quei compiti delegati ed imposti ai sensi dell'art.55 C.p. come ad esempio interrogatori delegati dai Pubblici Ministeri presso i Tribunali della Repubblica Italiana; Deleghe con Rogatorie internazionali; identificazioni e nomina di avvocato di fiducia o d'ufficio verso gli indagati.

Altro fondamentale servizio in materia penale è la ricezione di denunce/querele da parte dei privati cittadini con le più svariate motivazioni furto/smarrimento di oggetti, querele di parte ai fini risarcitori e altro). In materia penale si rafforza sempre di più la collaborazione con le altre Forze di Polizia in particolare con il Comando della Stazione locale dei Carabinieri, con i quali già da tempo si organizzano servizi mirati alla prevenzione dei reati in particolare quelli predatori ai danni della collettività. Altro fattore fondamentale è l'indagine di iniziativa ove a seguito di segnalazione, anche anonima, si procede con la ricerca delle fonti di prova e dell'identificazione del/dei trasgressore/i al fine di procedere penalmente con tutte le garanzie previste dalla nostra Costituzione.

• **POLIZIA AMMINISTRATIVA:**

La Polizia locale svolge le attività che assicurano vigilanza, prevenzione, accertamento e repressione degli illeciti amministrativi (D.Lgs.112/98, art.159, primo comma).

In questa gamma di attività di prevenzione, controllo ed eventuale accertamento di infrazioni vi sono le aree di commercio, edilizia, regolamenti di polizia urbana e comunali in genere. Si intendono quelle incombenze che rientrano nella sfera dell'ambito amministrativo tra cui anche le istanze dei privati cittadini (richieste di occupazione di suolo pubblico, ordinanze, nulla-osta trasp. eccezionali, pareri di competenza su richiesta S.U.A.P., ricevimento S.C.I.A. per pubblico spettacolo temporaneo, ecc.) a quegli

atti doverosi imposti dalla normativa nazionale e/o regionale (limitazione circolazione, ordinanze in materia di sanità pubblica, regolamenti ecc). Oltre ai formali atti con valenza esterna l'ufficio si occupa della gestione interna in maniera autonoma che permette il buon funzionamento dell'ufficio inteso come organizzazione (determine, ordini di servizi, acquisti tramite piattaforme istituzionali ecc.)

L'ufficio mobile acquistato di recente consentirà di avere sul territorio una postazione itinerante a disposizione del cittadino. Sarà definito un calendario per le giornate di presenza e il punto di posizionamento sul territorio.

• **POLIZIA VETERINARIA:**

Anche per il prossimo triennio l'ufficio si occuperà dell'accertamento nonché del ritrovamento degli animali domestici mal custoditi con la diretta collaborazione con L'A.T.S. Veterinaria di Varese.

L'ufficio è dotato di apparecchiatura per il controllo e l'interrogazione degli animali d'affezione a mezzo lettore di microchip. Controllo della regolarità della tenuta di animali da parte dei privati e/o aziende.

• **SICUREZZA URBANA**

Altro compito previsto dalle normative che la Polizia Locale svolgerà nel triennio 2023-2025 è relativo alle attività per la garanzia della sicurezza dei cittadini come:

- pattugliamento delle aree urbane nella fascia oraria dalle 07.30 alle 18.30 continuato senza interruzione, o rilievo di danni al patrimonio pubblico su iniziativa e/o comunque su segnalazione, o controllo di spazi di uso pubblico come parchi e aree pedonali.
- prevenzione e il controllo di micro conflittualità nel contesto urbano o presenza attiva degli agenti a diretto contatto con la popolazione.
- Il posizionamento delle nuove telecamere e l'ampliamento del sistema di videosorveglianza garantirà un maggiore controllo dei varchi di accesso e di alcuni punti sensibili del territorio;

• **SERVIZI SPECIFICI:**

T.S.O.-

L'ufficio scrivente continuerà nel supporto amministrativo ma soprattutto con personale formato per interventi di tipo specifico come ad esempio i T.S.O. (Trattamento Sanitario Obbligatorio) di soggetti anche non residenti nella circoscrizione della gestione Associata ma che fanno riferimento alla struttura del C.P.S. (Centro Psico Sociale) di Azzate.

• **EDUCAZIONE STRADALE:**

Anche per gli anni a venire l'ufficio di Polizia Locale svolgerà il servizio di educazione alla sicurezza stradale nelle scuole primarie e da quest'anno anche nelle scuole di secondo grado presenti nei territori di competenza. Oltre alle lezioni in classe saranno organizzate uscite sul territorio e la creazione di un Campus temporaneo per la formazione e la prova esterna di quanto appreso durante le lezioni in aula.

• **AMBIENTE:**

Nel prossimo triennio l'ufficio si adopererà per interventi di controllo ambientale.

Quindi controllo sull'inquinamento, ad esempio inquinanti nelle acque, in atmosfera e inquinamento acustico (con il supporto dell'ARPA -Lombardia).

Controllo e accertamento dell'abbandono dei rifiuti urbani in collaborazione con la società incaricata al conferimento e smaltimento degli stessi con relativa ed eventuale sanzione.

• **VICINATO:**

Sarà prevista una presenza costante nei punti sensibili al fine della presenza attiva degli agenti a diretto contatto con la popolazione così da avere segnalazioni e proposte direttamente dalla collettività. In fase di completamento il protocollo d'intesa per il controllo di vicinato con prefettura VARESE

Prevenzione e il controllo di micro conflittualità nel contesto urbano.

Accertamento anagrafici (residenze e cancellazioni)

Le differenze negli stanziamenti del 2023 rispetto al 2024 e 2025 sono relative a spese in conto capitale, che erano in alcuni casi già state previste nel 2022 e poi traslate nel 2023, ed in particolare:

- Interventi messa in sicurezza ed efficientamento impianti S.P. 17 – Intervento di cui al contributo della Provincia di Varese: Deliberazione Consiglio Provinciale n. 36/2022 Contributi per gli investimenti dei Comuni Frontalieri “Messa in sicurezza dell’itinerario e efficientamento degli impianti di segnalamento, con connesso beneficio esteso ai comuni limitrofi;

- Realizzazione impianto di rilevazione semaforo rosso – finanziato con avanzo di amministrazione

- Installazione di un sistema di videosorveglianza che prevede il presidio del territorio individuando i punti nevralgici di controllo delle arterie e dei luoghi sensibili presenti nel comune - intervento finanziato in parte con avanzo di amministrazione ed in parte dal contributo da bando “SVILUPPO DEL DISTRETTO DEL COMMERCIO 2022-2024”;

Installazione di tre dossi e istituzione senso unico P.L. Via Verdi – finanziati con avanzo di amministrazione;

Obiettivo a lungo termine è la realizzazione di un sistema di pattugliamento con Agenti appiedati, con cadenza mensile.

MISSIONE		04	Istruzione e diritto allo studio		
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
4	1	51.650,00	52.000,00	53.000,00	53.000,00
4	2	272.000,00	205.000,00	205.200,00	205.200,00
4	6	173.200,00	179.980,00	181.080,00	181.080,00
4	7	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

La missione è scomposta nei seguenti programmi:

PROGRAMMA 01: Istruzione prescolastica

Il programma prevede il mantenimento della compartecipazione dell’Ente alle spese della scuola materna finalizzato al contenimento delle rette anche attraverso l’utilizzo del Fondo Nazionale per il sistema integrato di educazione e istruzione 0/6 anni.

Alla fine dell’anno scolastico 2023-2024 andrà in scadenza la convenzione con la Scuola Materna che prevede, compatibilmente con le disponibilità di bilancio, un contributo annuo pari ad €. 1.000,00 a bambino.

Nei primi mesi del 2024 si dovrà affrontare il tema dell’eventuale rinnovo, anche in virtù delle sempre più crescenti difficoltà economiche che l’Ente sta affrontando, tra le quali il considerevole aumento del tasso di interesse sul mutuo relativo all’ampliamento della scuola materna.

Nel programma sono comprese le spese per educatori “*ad personam*” per alunni frequentanti la scuola materna che, proprio per la specificità dell’intervento, sono suscettibili di diverse variazioni nel corso delle annualità considerate.

PROGRAMMA 02: Altri ordini di istruzione non universitaria

Nel programma sono ricomprese le spese per il mantenimento dell'assistenza scolastica agli alunni con disabilità frequentanti tutti gli ordini di istruzione scolastica.

Nel programma sono previsti i trasferimenti a favore della gestione associata – ex Consorzio della Valbossa - per il funzionamento della scuola secondaria di primo grado di Azzate, in virtù della convenzione tra otto Comuni, il cui schema è stato approvato con deliberazione consiliare n. 11 del 27 marzo 2023.

PROGRAMMA 06: Servizi ausiliari all'istruzione

Il programma si riferisce principalmente alla gestione dei servizi scolastici degli alunni alla scuola primaria e secondaria: mensa scolastica, trasporto scolastico, pre e doposcuola.

PROGRAMMA 07: Diritto allo studio Programmazione e realizzazione progetti di integrazione dell'offerta formativa

Il programma ha come obiettivo l'integrazione dell'offerta formativa attraverso il finanziamento di progettualità condivise con l'Istituto Comprensivo.

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali			
-----------------	-----------	--	--	--	--

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
5	2	63.500,00	58.900,00	58.900,00	58.900,00

PROGRAMMA 02: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Si prevede il mantenimento dell'obiettivo della massima diffusione della cultura in ogni sua forma ed espressione, abbracciando ogni fascia d'età ed ogni realtà socio-culturale del territorio.

Si prevede il costante incremento del patrimonio librario, in conformità agli standard regionali e Provinciali e del Sistema Bibliotecario di appartenenza ("Valle dei Mulini") per offerta di servizi.

Per quanto riguarda le attività culturali si prevede il mantenimento della partecipazione alla rassegna di Musica nelle Residenze Storiche.

Per quanto riguarda le attività della Biblioteca, si prevede di attuare le seguenti iniziative: promozione di libri realizzando serate di incontro con alcuni autori, letture animate per bambini, prosecuzione delle attività del gruppo di lettura e sua evoluzione in gruppo di cine-lettura, proponendo la proiezione di film collegata al libro a cui si ispirano, e successivo dibattito; ciò avrà come presupposto l'incremento dell'attuale videoteca, anche attraverso donazioni private di DVD / Blu Ray. E' prevista l'acquisizione nel biennio 2023-2024 della necessaria strumentazione tecnica di buon livello, compreso un nuovo telo telecomandato.

Realizzazione di serate collegate al tema annuale scelto dal circuito "Valli dei Mulini".

Per la futura promozione dell'Ecomuseo "Piane viscontee del varesotto" di cui il comune è parte integrante insieme ad altri 8 comuni, è nostra intenzione coinvolgere scuole e associazioni nella conoscenza del nostro territorio e organizzare serate dedicate alla conoscenza di alcuni edifici religiosi di particolare pregio storico / architettonico / artistico risalenti al periodo medievale. Il tutto coordinato dalla Biblioteca in collaborazione con i Comuni limitrofi che aderiscono all'Ecomuseo.

Verifica della possibilità di sponsorizzazioni per attività culturali.

Continuerà l'iniziativa dell'erogazione di borse di studio a studenti meritevoli dalla Scuola Secondaria di primo grado all'Università, secondo i criteri del merito e del rispetto della tempistica del corso di studi, introdotti dal nuovo regolamento approvato nel 2022.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero			
-----------------	-----------	--	--	--	--

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
6	1	130.000,00	86.000,00	36.500,00	36.500,00
6	2	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

PROGRAMMA 01: Sport e tempo libero

Il programma comprende la gestione delle strutture comunali con il rilascio delle autorizzazioni all'utilizzo delle stesse. Nel programma sono comprese le spese di gestione (utenze) e la spese di manutenzione ordinaria.

E' stato inoltre previsto l'investimento per il rifacimento della struttura relativa al campo da tennis, in vista della procedura di concessione della struttura e del servizio.

PROGRAMMA 02: Giovani

Il programma prevede il coinvolgimento dei giovani nelle politiche a loro dedicate, nella gestione amministrativa del paese e nella partecipazione attiva alla realtà sociale sia a livello culturale che sportivo. Erogazione di una somma per le attività della Consulta Giovani. Collaborazione della Consulta al progetto temporaneo "Informagiovani" in veste di "utente".

MISSIONE 08 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
8	1	125.275,29	102.500,00	102.500,00	102.500,00

PROGRAMMA 01: Urbanistica e assetto del territorio

Il programma prevede esclusivamente delle spese di investimento per la manutenzione straordinaria e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici.

La programmazione ha per oggetto, altresì, la pianificazione per il governo del territorio, essa verrà studiata nel rispetto delle norme vigenti, con particolare attenzione alla tutela del nostro territorio.

Si procederà poi con la revisione dell'attuale PGT, appena verranno approvati i piani sovracomunali.

Gli obiettivi saranno nella direzione del recepimento delle disposizioni della Legge Regionale in materia di contenimento del consumo del suolo, dell'incentivazione del risparmio energetico e della riqualificazione del centro storico.

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
9	3	336.500,00	340.600,00	3.100,00	3.100,00
9	4	3.000,00	1.003.000,00	3.000,00	3.000,00
9	5	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00

PROGRAMMA 03: Rifiuti

Il servizio per la raccolta, il trasporto e lo smaltimento dei rifiuti e la gestione dei centri di raccolta dei rifiuti è affidato alla società COINGER.

Sicuramente la gestione sarà mantenuta in capo al Comune anche per l'annualità 2024.

PROGRAMMA 04: Servizio idrico integrato

Il servizio è attualmente gestito da ACINQUE, per quanto concerne il servizio acquedotto, e da Alfa srl per la fognatura e per la depurazione.

Nel 2024 è previsto l'intervento di cui alla Legge 30/12/2018, n. 145, art. 1) commi nn. 139 e 140: "Investimenti assegnati ai comuni per contributi relativi a opere pubbliche di messa in sicurezza degli edifici e del territorio" – Richiesta contributo Progetto risoluzione problematiche rete fognatura comunale smaltimento acque bianche comparto Via IV Novembre – Donizzetti – Viale Ilaria Alpi.

PROGRAMMA 05: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestale

Il programma è relativo alla gestione e la manutenzione delle aree verdi.

MISSIONE		10	Trasporti e diritto alla mobilità		
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
10	5	247.109,00	189.950,00	189.950,00	189.950,00

PROGRAMMA 05: Viabilità e infrastrutture stradali

Il programma comprende gli interventi di gestione ordinaria tesi a migliorare le infrastrutture esistenti al fine di fluidificare il traffico, rispettando le esigenze e le peculiarità delle diverse utenze interessate.

Fanno parte del programma le spese per l'appalto della neve e le spese per l'illuminazione pubblica.

MISSIONE		11	Soccorso civile		
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
11	1	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

PROGRAMMA 01: Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

MISSIONE		12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		
-----------------	--	-----------	--	--	--

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
12	1	35.900,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
12	2	117.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
12	3	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	2.500,00	1.500,00	3.000,00	3.000,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	44.405,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00
12	8	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	22.375,00	22.600,00	25.600,00	25.600,00

PROGRAMMA 01: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Il programma prevede il supporto e il sostegno dei minori e delle loro famiglie attivando interventi di prevenzione finalizzati a garantire al minore un adeguato ambiente di vita ed assicurando alla sua famiglia interventi di conciliazione vita lavoro, favorendo l'accesso alle unità di offerta sociali per la prima infanzia. Tali interventi verranno realizzati in collaborazione con i servizi socio assistenziali/sanitari, ministeriali e con la rete del terzo settore e del volontariato.

Una parte importante del programma è la gestione dei minori con procedimenti dell'autorità giudiziaria che seppur delegata all'Ufficio di Piano, che nell'accordo di programma prevede il servizio Tutela Minori, investe l'ufficio con la necessità di costante coordinamento con i tribunali.

Nel programma sono altresì comprese le valutazioni per l'attivazione di: agevolazioni economiche per i servizi educativi/scolastici, erogazione di titoli sociali, servizi educativi domiciliari, centri diurni minori, collocamenti in comunità o progetti di affidamento familiare qualora non sia possibile la permanenza nel proprio contesto familiare.

PROGRAMMA 02: Interventi per la disabilità

Il programma prevede di assicurare a tutti i soggetti disabili l'opportunità di realizzare percorsi di inclusione sociale finalizzati al mantenimento delle autonomie pregresse, acquisite ed al loro eventuale potenziamento. Tali interventi verranno realizzati in rete con i servizi socio assistenziali, sanitari e la rete del terzo settore e del volontariato. L'ufficio valuterà l'attivazione di: servizi domiciliari (cura della persona/ambiente di vita e trasporto sociale), interventi tutelari, progetti di vita indipendente e/o dopo di noi, progetti volti all'inserimento lavorativo, erogazioni di titoli sociali, integrazioni economiche rivolte alla compartecipazione delle rette per la frequenza nelle unità d'offerta dedicate, supporto o attivazione diretta nell'attivare le pratiche necessarie a favorire interventi di tutela / amministrazione di sostegno

PROGRAMMA 03: Interventi per gli anziani

Con tale programma si prevede di assicurare a tutti i soggetti over 65 anni l'opportunità di essere supportati e sostenuti in percorsi sociali ed aggregativi finalizzati ad evitare l'isolamento sociale ed a favorire la permanenza dell'anziano nel proprio ambiente di vita. Tali interventi verranno realizzati in rete con i servizi socio assistenziali, sanitari e la rete del terzo settore e del volontariato. L'ufficio valuterà l'attivazione di: servizi domiciliari (cura della persona/ambiente di vita e trasporto sociale), collaborazione con il centro anziani, integrazioni economiche rivolte alla compartecipazione delle rette per la frequenza nelle unità d'offerta dedicate, supporto o istruzione diretta delle pratiche necessarie a favorire interventi di tutela presso i tribunali competenti.

Con il nuovo accordo di programma (Piano di Zona) sono state previste nuove azioni sperimentali in tale area ed in particolare il progetto "dimissioni protette" e "ASA tutelare" in collaborazione con ATS

INSUBRIA al fine di integrare in modo efficace le prestazioni sociali e sanitarie garantendo progettazioni individualizzate.

PROGRAMMA 04: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Con tale programma si intendono supportare i soggetti svantaggiati ed in condizione di marginalità sociale, attraverso percorsi di reinserimento sociale. A tal fine l'ufficio valuterà l'attivazione di forme di sostegno, di progettazione e di assistenza economica. Il servizio funge, altresì, da segnalatore di nuclei familiari da inserire nell'ambito del progetto "Last minute Market", gestito dal Centro anziani in convenzione con il supermercato "Il Gigante", che fornisce generi alimentari a breve scadenza. La contribuzione alle famiglie è stata tutta prevista nel programma 5.

PROGRAMMA 05: Interventi per le famiglie

Nel programma sono previste le spese per contribuire e fare fronte alle richieste di aiuto delle famiglie per le esigenze di tutti i programmi della missione.

PROGRAMMA 06: Interventi per il diritto alla casa

Il principale obiettivo strategico consiste nel mantenimento di un alloggio adeguato alle esigenze del nucleo familiare mediante interventi a sostegno delle spese dirette e indirette che l'unità abitativa comporta. Anche per questo programma gli aiuti economici sono previsti nel programma 5. L'ufficio supporta il cittadino nell'inserimento della domanda "Bando offerta servizi abitativi pubblici e sociali" di Regione Lombardia e riceve / istruisce le pratiche del "Bando sostegno affitti" dell'Ambito Territoriale di Azzate.

PROGRAMMA 07: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Garantire i livelli assistenziali di base e consolidare un sistema moderno e solidale di welfare e tutela dei diritti del cittadino, con particolare riferimento a quelli sociali e ai diritti dei più deboli, saper ascoltare le esigenze di tutte le fasce economiche e sociali.

Nell'ottica di supporto al cittadino è in essere una convenzione con Centro Anziani di Daverio, per il servizio di trasporto di cittadini impediti e/o impossibilitati, anche temporaneamente, a raggiungere strutture sanitarie e/o altre destinazioni a seguito di situazioni di rilevante interesse personale.

La convenzione scadrà alla fine del 2024 e pertanto prima della fine dell'anno si procederà con il rinnovo della stessa.

Nel programma è compreso il trasferimento per il funzionamento del Piano di Zona.

Il servizio sta valutando l'opportunità di attivare il servizio civile volontario per il supporto ai servizi sociali a decorrere dal 2024.

PROGRAMMA 08: Cooperazione e Associazionismo

Il programma, al momento, non prevede stanziamenti in bilancio. Nei primi mesi del 2022 è stato approvato un nuovo regolamento sui volontari al fine di incentivare e meglio regolamentare la presenza di volontari su diversi servizi gestiti dall'Ente.

PROGRAMMA 09: Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo principale del programma è la manutenzione, il decoro e la pulizia del cimitero

MISSIONE		20	Fondi e accantonamenti		
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
20	1	8.950,00	11.073,00	12.038,00	12.038,00
20	2	53.000,00	53.000,00	20.000,00	20.000,00

20	3	2.690,00	3.036,00	3.036,00	3.036,00
----	---	----------	----------	----------	----------

PROGRAMMA 01: Fondo di riserva

Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

PROGRAMMA 02: Fondo svalutazione crediti

Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. A tal fine viene stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti.

La previsione di fondi oltre ad essere obbligatoria mira ad evitare che entrate di dubbia esigibilità, previste ed accertate nell'esercizio, possano finanziare spese esigibili nel corso del medesimo esercizio.

Si tratta dell'accantonamento di un importo definito attraverso l'applicazione di una percentuale, definita sulla media delle riscossioni degli anni precedenti, sullo stanziamento di entrata previsto nell'anno di riferimento.

PROGRAMMA 03: Altri fondi

Nel programma sono previste esclusivamente le spese per indennità di fine mandato del sindaco.

MISSIONE	50	Debito pubblico			
-----------------	-----------	------------------------	--	--	--

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
50	1	51.842,00	30.481,00	27.856,00	27.856,00
50	2	103.315,00	105.495,00	72.605,00	72.605,00

PROGRAMMA 01: Quota di interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

La spesa per gli interessi per mutui in essere è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

Da segnalare l'aumento degli interessi sui due mutui a tasso variabile accesi con la cassa depositi e prestiti.

PROGRAMMA 02: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

Le quote in conto capitale dei mutui assunti sono liquidate al 30 giugno ed al 31 dicembre.

Da segnalare la scadenza dell'ammortamento di un mutuo al 31/12/2024.

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi			
-----------------	-----------	--------------------------------	--	--	--

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2024	2025	2026
			Previsioni	Previsioni	Previsioni
99	1	494.000,00	464.000,00	464.000,00	464.000,00

PROGRAMMA 01: Servizi per conto terzi e Partite di giro

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria in base al quale rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta, restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali. La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, obbligatoriamente l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito al punto in oggetto si rimanda alla deliberazione di Giunta Comunale n. 23 del 14/04/2023 Ad oggetto: "Aggiornamento piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/08 convertito con modificazioni nella Legge n. 133 del 06/08/2008 e ss.mm.ii.

In fase di nota di aggiornamento del DUP e di stesura del bilancio 2024/2026 si procederà anche con l'aggiornamento del piano.

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, è di fondamentale importanza perseguire i seguenti obiettivi:

- mantenimento del servizio acquedotto in capo ad ACINQUE;

Si precisa che con l'art. 1 comma 831 è stato abolito l'obbligo, per i comuni fino a 5000 abitanti, di redazione del bilancio consolidato.

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

La gestione della spesa del Comune di Daverio è improntata alla razionalizzazione ed al contenimento. Con la predisposizione del bilancio per il triennio 2024/2026 si cercherà di razionalizzare e contenere le spese correnti.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione)