
Comune di Gorla Maggiore

Provincia di Varese

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2024 - 2026

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Grado di autonomia finanziaria
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite
Rigidità del bilancio
Grado di rigidità pro-capite
Costo del Personale
Propensione agli investimenti
Elementi di valutazione della Sezione strategica
Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio
Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni
La gestione del patrimonio
Indebitamento
Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica
Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti
Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli
Analisi Entrate: Politica Fiscale
Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti
Analisi Entrate: Politica tariffaria
Analisi Entrate: Entrate in c/capitale
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro
Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti
Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Programma triennale degli acquisiti di forniture e servizi

- Nota tecnica introduttiva -

A decorrere dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore l'armonizzazione contabile per tutti gli enti territoriali, disciplinata dal D. Lgs. n. 118/2011, modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014.

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), da presentarsi al Consiglio entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni e che sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni, salvo diverse disposizioni normative;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

In particolare, la **SeS** individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo; le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione (allegati al bilancio).

La SeO ha carattere generale di contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo come riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

Popolazione dell'Ente

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 5.081
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.Lgs 267/2000) al 31.12.2022 Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 4.858 n. 2.407 n. 2.451 n. 2.025 n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2022 (penultimo anno precedente)		n. 4.903
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 21	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 50	n. - 29
1.1.6 – Immigrati nell'anno		
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 137 n. 153	n. - 16
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2022 (penultimo anno precedente) di cui		n. 4.858
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 197
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 346
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 731
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2.342
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1.242
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2018 2019 2020 2021 2022	Tasso 0.63% 0.57% 0.51% 0.49% 0.43%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2018 2019 2020 2021 2022	Tasso 1.21% 1.04% 1.09% 1.04% 1.03%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 7.500

Struttura dell'Ente

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 168	Posti n. 168	Posti n. 168	Posti n. 168
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 250	Posti n. 250	Posti n. 250	Posti n. 250
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 160	Posti n. 160	Posti n. 160	Posti n. 160
1.3.2.5 - Strutture residenziali diurne per anziani n. 1	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista	2 0 24	2 0 24	2 0 24	2 0 24
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	45,00	45,00	45,00	45,00
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 7 mq. 184.000	n. 7 mq. 184.000	n. 7 mq. 184.000	n. 7 mq. 184.000
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 875	n. 875	n. 875	n. 875
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	0	0	0	0
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - raccolta diff.ta	24.375 SI	24.375 SI	24.375 SI	24.375 SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	SI	SI	SI	SI
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 - Veicoli	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI
1.3.2.19 - Personal computer	n. 63	n. 63	n. 63	n. 63

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2024 - 2026**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

Documento Unico di Programmazione 2024/2026
- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

A) Sezione Strategica

- 1) linee programmatiche di mandato
- 2) indirizzi generali di natura strategica
- 3) analisi delle condizioni esterne
- 4) analisi delle condizioni interne

Linee programmatiche di mandato

In questo paragrafo si riporta il programma elettorale proposto dalla lista civica "fareComune" alle elezioni amministrative del 20 e 21 settembre 2020, debitamente aggiornato sulla base dell'evoluzione amministrativa degli anni più recenti.

Tale documento, regolarmente depositato in sede di presentazione della lista, si basa sulle seguenti attività ed obiettivi:

AMBIENTE E TERRITORIO

1. CHIUSURA DELLA DISCARICA E REALIZZAZIONE DEL PARCO TECNOLOGICO
Parco fotovoltaico, cogenerazione a biogas, polo di formazione e ricerca sulle tematiche ambientali e osservatorio faunistico.
2. INCENTIVO ECONOMICO ALLE FAMIGLIE E ALLE AZIENDE per investimenti di miglioramento energetico degli edifici, per la produzione di energie rinnovabili, per lo smaltimento di amianto.
3. INCENTIVI ECONOMICI E VOLUMETRICI E AZZERAMENTO DEGLI ONERI DI URBANIZZAZIONE per il recupero edilizio del patrimonio esistente.
4. VALORIZZAZIONE DEL PERCORSO VASSALLO, realizzazione di nuove bacheche e collegamento con il fondo valle attraverso la mulattiera di san vitale.
5. RECUPERO DELLA STORICA FERROVIA VALMOREA in collaborazione con gli enti interessati.
6. AREA CAMPETTI: approdo per famiglie, giovani, bambini inserita nel percorso della Valle Olona come l'approdo Calipolis.
7. ANALISI DELLE ACQUE E DELL'ARIA, per il monitoraggio dell'area dell'ex-discarda.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

CULTURA

1. ATTIVITÀ IN PIAZZA

- Animazione alla lettura e spettacoli per bambini.
- Caffè letterario.
- Torneo di giochi della tradizione per bambini.
- Palio delle Contrade.
- Palio della Valle Olona.
- Performance teatrali.

2. ATTIVITÀ NEGLI SPAZI POLIFUNZIONALI DEL MUSEO

- Esposizione di opere, collettive e private.
- Mostre e percorsi multimediali.
- Laboratori creativi in collaborazione con associazioni artistiche e scuole.

3. ATTIVITÀ IN BIBLIOTECA

- Non solo Biblioteca, ma luogo dove scoprire il proprio tempo attraverso l'incontro, la tecnologia, la cultura, lo studio, la musica. Sia al chiuso che all'aperto.
- Adesione al "Festival del libro".
- Organizzazione di corsi di scrittura creativa.
- Istituzione del Premio "Carnelli", concorso letterario.
- Istituzione concorso artistico "Candiani".

4. INIZIATIVE

- Progetto Ecomuseo per la ricerca, la conservazione e la valorizzazione dei beni naturali, culturali e tradizioni locali, in rete con i comuni dell'Asse dell'Olona.
- Proseguimento della Giornata alla scoperta dei luoghi d'arte, cultura e tradizioni gorlesi, con visite guidate.
- Promozione di gruppi musicali e solisti attraverso concerti ed esibizioni.
- Collaborazione con tutte le associazioni del territorio.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

ISTRUZIONE

1. BORSE DI STUDIO AGLI STUDENTI meritevoli delle scuole superiori e delle università.
2. Valorizzazione del CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI, partecipazione attiva alla vita civile..
3. ORIENTAMENTO SCOLASTICO per la scelta dell'università.
4. Elaborazione di un'offerta per ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO presso gli uffici comunali.
5. ORGANIZZAZIONE DI INCONTRI con personalità del mondo del lavoro.
6. SUPPORTO ALL'ISTITUZIONE DI SCUOLA MEDIA MUSICALE, in collaborazione con l'Istituto Comprensivo A. Moro.
7. Saggi finali della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e secondaria.
8. Istituzione di mostre in collaborazione con le scuole
9. Istituzione giornata ecologica in collaborazione con la scuola dell'infanzia, la scuola primaria e secondaria

FISCALITÀ

1. INTRODUZIONE DELL'ISEE minorenni per i servizi scolastici e ausiliari.
2. INTRODUZIONE DEL QUOZIENTE FAMILIARE nella gestione delle politiche fiscali, che tenga conto della numerosità delle famiglie.

LAVORI PUBBLICI

- 1. GORLA 2030**
 - La Nuova Piazza Pedonale, derivante dalla trasformazione del cortile del palazzo comunale.
 - Completamento e riqualificazione delle facciate degli edifici adiacenti il palazzo comunale.
 - Recupero della corte interna accanto al Palazzo Comunale e dei fabbricati esistenti per ospitare la biblioteca e locali polifunzionali / co-working digitale.
 - Recupero della corte interna accanto al comune (Circolo ARCI) e dei fabbricati esistenti per ospitare attività ricreative/culturali.
 - Creazione di una pensilina davanti alla Scuola Primaria De Amicis a protezione di bambini ed adulti, e realizzazione di un collegamento pedonale tra via Verdi e via Mayer per un accesso più sicuro.
 - Realizzazione della nuova area mercato nell'area del Parco della Meridiana.
- 2. MOBILITÀ SICURA**
 - Rifacimento di tutti i marciapiedi con eliminazione delle barriere architettoniche.
 - Sistemazione del manto stradale su tutte le strade che necessitano di interventi.
 - Promuovere presso la Provincia di Varese la realizzazione di una pista ciclabile a lato di viale Europa (strada provinciale) di collegamento con Gorla Minore e Tradate.
 - Sostituzione delle pensiline e messa in sicurezza dei passaggi pedonali relativi alle fermate autobus.
- 3. VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO**
 - Efficientamento energetico (geotermico, fotovoltaico, solare) e rinnovamento tecnologico (Internet, multimedialità) e degli spazi della Scuola Secondaria A.Volta, della Palestra e del Palagorla.
 - Sviluppo del Polo dell'Emergenza nell'area ex-TSG per potenziare il ruolo della Protezione Civile.
 - Ristrutturazione dell'edificio di Via Candiani per realizzazione archivio comunale.
 - Riqualificazione area polifunzionale di Via Roma/S.Vitale, centro di aggregazione e sportivo.

SALUTE E PREVENZIONE

1. SVILUPPO DI SERVIZI GRATUITI per i cittadini:
 - o Prevenzione del tumore al seno, estendendo lo screening per le donne a partire dai 35 anni di età.
 - o Prevenzione tumori uterini con pap test gratuiti.
 - o Prevenzione del tumore alla prostata.
 - o Screening uditivo, cardiologico, tronchi sovraortici, glaucoma, controllo dei nei, visita dentistica per minori.
 - o Diagnosi precoce del DSA per minori (Disturbi Specifici dell'Apprendimento e del linguaggio), attraverso il progetto "ImpariAMO". La didattica al servizio dei bisogni educativi. Si prevede un percorso di formazione rivolto agli insegnanti sulle caratteristiche dei BE, sui campanelli di allarme e sugli strumenti operativi da utilizzare a scuola per promuovere una didattica inclusiva.
2. Proseguimento del PROGETTO DEFIBRILLATORI.
3. EDUCAZIONE ALLA SALUTE:
 - o Corso di primo soccorso rivolto a tutta la popolazione sopra i 16 anni e agli alunni della Scuola Secondaria "A.Volta".
 - o Serate a tema su alimentazione e nutrizione per prevenire obesità, diabete, carie, anoressia, bulimia.
 - o Serata informativa sui vaccini.
4. POTENZIAMENTO CENTRO PRELIEVI.

SICUREZZA

1. RAFFORZAMENTO DELLA COLLABORAZIONE CON LE FORZE DELL'ORDINE preposte alla tutela dell'ordine pubblico per la lotta al crimine.
2. POLIZIA LOCALE
 - o Riorganizzazione con l'inserimento di un nuovo collaboratore, portando il corpo della Polizia Locale a 4 unità.
 - o Uscite serali e notturne in collaborazione con le Forze dell'Ordine.
 - o Accordi intercomunali.
3. SICUREZZA PARTECIPATA CON IL CONTROLLO DI VICINATO, coinvolgendo i cittadini sulle sei aree del paese.
4. INSTALLAZIONE DI NUOVE TELECAMERE DI VIDEOSORVEGLIANZA nelle aree periferiche del paese e aree di parcheggio.
5. POTENZIAMENTO DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA nelle vie poco illuminate.
6. DELEGA AL "DECORO URBANO" per prevenire il degrado.
7. PROMOZIONE DI INIZIATIVE RIVOLTE AI RAGAZZI per rafforzare il senso della legalità e il rispetto delle regole di convivenza.

1. NUOVO TAVOLO PERMANENTE DEL BISOGNO come osservatorio sulle diverse tipologie di bisogni e come strumento partecipativo di inclusione sociale.
2. OBIETTIVO MINORI
 - o FUORICLASSE – Contrasto alla dispersione scolastica: inclusione sociale e prevenzione dell'abbandono scolastico in condizioni di grandi difficoltà personali e familiari. Supporto scolastico ai ragazzi.
 - o FUORISTRADA – Educativa di strada e guida verso luoghi di aggregazione e sportivi.
3. CONTRO LA VIOLENZA: azioni di contrasto alla violenza di ogni genere
 - o Valorizzazione della rete territoriale dei Centri Anti-Violenza.
 - o Corsi di difesa personale.
 - o Incontri informativi a tema.
4. DISABILITÀ E FRAGILITÀ
 - o Proseguire, rafforzare e collaborare fortemente con le associazioni del territorio, promuovendo anche eventi culturali e serate a tema.
 - o Favorire la mobilità autonoma e assistita di persone con disabilità ed anziani, anche attraverso il progetto di sensibilizzazione scolastica TUTTI IN CARROZZA. PROGETTO MARCIAPIEDI – Superamento delle barriere architettoniche che ostacolano in diversi modi la vita quotidiana delle persone con disabilità.
 - o Giornate dedicate alle disabilità particolari (autismo, sindrome di Down, ...)
 - o Azioni per l'inserimento di persone con disabilità e fragilità nel mondo del lavoro.
5. INVECHIARE BENE
 - o Rafforzamento ed ampliamento dei servizi offerti dal CENTRO DIURNO:
 - Organizzazione di attività ricreative.
 - o ANZIANI SMART: educazione all'utilizzo di servizi e strumenti innovativi e digitali.
 - o Promozione del servizio di spesa e farmaci a domicilio.
6. RESPONSABILITÀ SOCIALE D'IMPRESA – Coinvolgere le imprese nella vita sociale e culturale del territorio.

SPORT E POLITICHE GIOVANILI

1. AREA FESTE E CENTRO SPORTIVO: spazio polifunzionale per feste e sport.
2. EROGAZIONE CONTRIBUTI a sostegno delle attività sportive svolte da atleti minorenni residenti a Gorla Maggiore, con particolare riguardo alle attività svolte in società sportive del territorio.
3. VALORIZZAZIONE DEI PARCHI COMUNALI con inserimento di attrezzi per allenamenti all'aria aperta (parco San Francesco o parco cimitero).
4. LUOGHI PER I GIOVANI: creazione di luoghi culturali dove i giovani possano lavorare e studiare in tranquillità. Postazioni in biblioteca o in ex municipio munite di prese di corrente, spazi ampi, aree relax e ristoro.
5. GIOVANI E VOLONTARIATO: incentivare e stimolare volontariato giovanile in Protezione Civile e in associazioni del territorio.

ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale e italiano.

Si riportano in questo quadro le linee principali di pianificazione internazionale, nazionale e regionale elaborate dalla Banca d'Italia.

Scenario internazionale

Le tensioni geopolitiche, accentuate dai recenti attacchi terroristici in Israele, pesano sull'evoluzione del quadro congiunturale globale. La debolezza dell'interscambio di merci grava sulle prospettive del commercio internazionale. Sono tornate a salire le quotazioni energetiche.

Nei mesi estivi l'inflazione di fondo è diminuita negli Stati Uniti e nel Regno Unito, pur rimanendo elevata. La Federal Reserve e la Bank of England, rispettivamente nelle riunioni di luglio e agosto, hanno aumentato di 25 punti base i propri tassi di riferimento, portandoli ai massimi dal biennio 2007-08 e lasciandoli invariati in settembre. L'orientamento della politica monetaria della Banca del Giappone è rimasto invece accomodante. Nel terzo trimestre si è verificato un inasprimento delle condizioni nei mercati finanziari internazionali, alimentato anche dalla revisione delle attese di un rapido allentamento della politica monetaria.

Il ristagno del PIL nell'area dell'euro, in atto dallo scorso del 2022, è proseguito anche nei mesi estivi. Vi hanno inciso le condizioni di finanziamento più rigide e gli effetti dell'alta inflazione sul potere d'acquisto delle famiglie. L'attività rimane fiacca nella manifattura e si indebolisce nei servizi; sono emersi segnali di raffreddamento nel mercato del lavoro. In settembre l'inflazione al consumo e quella di fondo sono scese al 4,3 e al 4,5 per cento, rispettivamente. Nelle proiezioni degli esperti della BCE la dinamica dei prezzi al consumo diminuirà marcatamente nel 2024 (al 3,2 per cento) e nel 2025 (al 2,1). Questo sentiero discendente è sostenuto dalla riduzione dell'inflazione delle voci più persistenti del paniere di beni e servizi.

In luglio e settembre il Consiglio direttivo della BCE ha aumentato di complessivi 50 punti base i tassi di interesse ufficiali. Il Consiglio attualmente ritiene che i tassi di riferimento abbiano raggiunto livelli che, se mantenuti per un periodo sufficientemente lungo, forniranno un contributo sostanziale al ritorno tempestivo dell'inflazione all'obiettivo del 2 per cento. Ha inoltre ribadito che intende reinvestire in modo flessibile, almeno sino alla fine del 2024, il capitale rimborsato sui titoli in scadenza nel quadro del programma di acquisto di titoli per l'emergenza pandemica (PEPP). Nell'area dell'euro il costo dei finanziamenti a imprese e famiglie è ulteriormente salito, riflettendo il rialzo dei tassi ufficiali; i rendimenti sui titoli pubblici decennali sono aumentati, così come i differenziali di quelli italiani con i corrispondenti titoli tedeschi.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Scenario nazionale

Dopo la diminuzione del secondo trimestre è proseguita la fase di debolezza dell'attività economica in Italia, estesa sia alla manifattura sia ai servizi. Gli indicatori confermano la fiacchezza della domanda interna, che riflette l'inasprimento delle condizioni di accesso al credito, l'erosione dei redditi delle famiglie dovuta all'inflazione e la perdita di vigore del mercato del lavoro. Le esportazioni risentono sia della scarsa vivacità della domanda mondiale, sia dell'attività economica nell'area dell'euro.

Il saldo di conto corrente è tornato marginalmente positivo, grazie al calo del disavanzo energetico in primavera; gli investitori non residenti hanno manifestato un forte interesse per i titoli pubblici italiani. La posizione creditoria netta sull'estero è cresciuta. Prosegue il miglioramento del saldo debitorio di TARGET2.

Nel bimestre luglio-agosto il mercato del lavoro ha mostrato segnali di rallentamento: l'occupazione e il tasso di partecipazione sono rimasti sostanzialmente stabili. Si è rafforzata la dinamica delle retribuzioni nel settore privato non agricolo, ma le pressioni al rialzo provenienti dai rinnovi contrattuali appaiono nel complesso contenute. I margini di profitto sono diminuiti in tutti i settori.

Dopo il calo degli ultimi mesi, in settembre l'inflazione al consumo è leggermente cresciuta, risentendo dell'aumento delle quotazioni dei carburanti. L'inflazione di fondo è rimasta pressoché invariata, su un livello nettamente inferiore al massimo raggiunto in febbraio. Le famiglie e le imprese si attendono un allentamento delle pressioni inflazionistiche.

Tra maggio e agosto il credito a famiglie e imprese è nuovamente diminuito. La domanda di finanziamenti è frenata sia dall'aumento del costo dei prestiti sia dalle minori esigenze di liquidità per investimenti. Le indagini presso le banche evidenziano inoltre che il maggiore rischio percepito dagli intermediari e la minore disponibilità a tollerarlo continuano a contribuire a un irrigidimento delle politiche di concessione dei finanziamenti, indebolendone la dinamica. Gli intermediari si aspettano un ulteriore inasprimento dei criteri per la concessione del credito alle imprese. I nuovi crediti deteriorati si mantengono su livelli contenuti.

Secondo i nuovi obiettivi di finanza pubblica – aggiornati dal Governo alla fine di settembre – nel 2023 l'indebitamento netto e il debito in rapporto al PIL continuerebbero a diminuire e si collocherebbero rispettivamente al 5,3 e al 140,2 per cento. È programmata per il 2024 un'espansione del disavanzo rispetto al quadro a legislazione vigente di circa 0,7 punti percentuali del prodotto. L'indebitamento netto scenderebbe gradualmente nei prossimi anni, fino al 2,9 per cento del PIL nel 2026. L'incidenza del debito sul prodotto nel prossimo triennio segnerebbe una riduzione solo marginale, con rischi tendenzialmente al rialzo.

Nello scenario di base il PIL aumenterebbe dello 0,7 per cento quest'anno, dello 0,8 nel 2024 e dell'1,0 nel 2025. La crescita risentirebbe dell'inasprimento delle condizioni di finanziamento e della debolezza degli scambi internazionali; beneficierebbe invece degli effetti delle misure del PNRR e del graduale recupero del potere d'acquisto delle famiglie. L'inflazione si ridurrebbe al 2,4 per cento nel 2024 (dal 6,1 del 2023) e all'1,9 nel 2025. Il calo riflette il netto rallentamento dei prezzi all'importazione, determinato soprattutto dalla flessione in termini tendenziali dei corsi delle materie prime energetiche. L'inflazione di fondo scenderebbe al 2,3 per cento nel 2024 (dal 4,6 del 2023) e all'1,9 nel 2025, in linea con il progressivo svanire degli effetti dei passati rincari energetici e con il rallentamento della domanda interna.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

L'acirsi delle tensioni geopolitiche, il peggioramento dell'economia cinese e la maggiore rigidità delle condizioni di offerta del credito in Italia, così come nel complesso dell'area dell'euro, si configurano come rischi al ribasso per la crescita economica. I rischi per l'inflazione risultano invece bilanciati: quelli al rialzo sono connessi con un ulteriore rincaro delle materie prime e con una minore velocità di trasmissione della recente discesa dei costi di produzione; un deterioramento più marcato e persistente della domanda aggregata costituisce invece il principale rischio al ribasso.

L'economia della Regione Lombardia

L'economia della Lombardia nel 2022 ha continuato a crescere a ritmi sostenuti, beneficiando del forte incremento dell'attività nel settore delle costruzioni e della ripresa in quello dei servizi. L'invasione russa dell'Ucraina ha accentuato l'incremento dei costi energetici e le difficoltà di approvvigionamento di materie prime e prodotti intermedi, che si erano già manifestati nella seconda metà del 2021. Queste tensioni si sono tradotte in una forte accelerazione dei prezzi e in un moderato rallentamento dell'attività in corso d'anno. La crescita robusta del biennio 2021-22 ha portato il PIL lombardo a superare il livello del 2019 del 3,4 per cento, un valore di molto superiore a quello registrato dall'economia italiana nel suo complesso (1,0 per cento).

Il quadro macroeconomico e l'inflazione

L'incremento del prodotto regionale è stimato al 3,8 per cento nel 2022, leggermente superiore a quello nazionale (3,7 per cento). L'indicatore coincidente Regiocoin-Lombardia ha però segnalato un graduale indebolimento dell'attività economica nel corso del 2022 e nei primi mesi del 2023.

L'incremento dell'indice dei prezzi per l'intera collettività lombarda è passato dal 4,1 per cento nel mese di gennaio del 2022 (rispetto allo stesso mese del 2021) all'11,0 per cento in dicembre, un valore di poco inferiore alla media nazionale. La variazione è dovuta per poco più della metà al rialzo dei costi relativi all'abitazione e alle utenze domestiche (che includono le spese per beni energetici come elettricità e gas) e per oltre un sesto ai rincari dei prodotti alimentari. Nei primi mesi del 2023 l'inflazione è diminuita, pur rimanendo elevata nel confronto storico: la variazione dell'indice dei prezzi è scesa al 7,5 per cento nel mese di marzo, riflettendo il calo dei prezzi energetici.

Le imprese

Nell'industria l'espansione della produzione e del fatturato a prezzi costanti è proseguita, mentre per il 2023 l'Indagine della Banca d'Italia rileva attese di una contenuta diminuzione delle vendite. Gli investimenti, dopo la forte ripresa post- pandemica nel 2021, sono aumentati a tassi elevati anche nel 2022; per il 2023 i piani aziendali sono invece improntati a una riduzione dell'accumulazione. Le esportazioni hanno continuato a sostenere l'attività e le imprese della regione hanno mantenuto le proprie posizioni sui mercati internazionali.

Nelle costruzioni si è consolidata la fase espansiva iniziata nella seconda parte del 2020, con un aumento della produzione del comparto, che ha beneficiato degli incentivi statali per interventi di efficientamento energetico degli immobili residenziali. Per il 2023 le imprese edili si attendono una riduzione della produzione, anche per il minore stimolo derivante dagli incentivi. Nel mercato immobiliare le transazioni e i prezzi delle abitazioni sono aumentati in misura consistente e più che nella media del Paese.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Nei servizi privati non finanziari, nel 2022 il fatturato è cresciuto in tutti i comparti, in particolare in quello dell'alloggio e ristorazione, che aveva risentito maggiormente delle misure di contenimento della pandemia.

In prospettiva, l'indagine della Banca d'Italia rileva per le imprese del terziario attese di sostanziale stabilità del fatturato a prezzi costanti nel 2023.

L'avvio di nuove iniziative imprenditoriali nella regione, al netto delle uscite dal mercato (tasso di natalità netto), si è ridimensionato nel 2022, pur mantenendosi su livelli ancora elevati.

I mutamenti negli assetti proprietari hanno riguardato una quota limitata delle società, ma le aziende interessate dall'ingresso di nuovi soci (circa il 4 per cento del totale tra il 2017 e il 2021) sono risultate in media più dinamiche, anche se con una situazione di maggiore fragilità economica e finanziaria.

L'espansione della produzione ha sostenuto i profitti delle imprese, nonostante la diminuzione dei margini per unità di prodotto: i forti rincari delle materie prime e dei beni energetici sono stati infatti solo in parte compensati dall'incremento dei prezzi di vendita. I positivi risultati di bilancio hanno consentito alle imprese di preservare ampie disponibilità liquide e proseguire con il consolidamento della posizione patrimoniale.

I finanziamenti bancari sono ancora cresciuti nel 2022, ma hanno rallentato nella seconda parte dell'anno risentendo del rialzo dei tassi di interesse e di un orientamento delle politiche di offerta delle banche divenuto più selettivo. Non ci sono stati segnali di peggioramento della qualità del credito, ma un possibile fattore di rischio è rappresentato dal rialzo del costo dell'indebitamento, a cui è esposto circa il 75 per cento dei prestiti alle imprese lombarde.

Il ricorso alle emissioni obbligazionarie è rimasto sostenuto e si sta diffondendo anche tra le imprese più piccole. Il tema della transizione ecologica ha continuato ad attrarre risorse sul mercato: quasi un decimo dei titoli di debito emessi in regione è stato di tipo green e gli investimenti di private equity in campo ambientale ed energetico sono raddoppiati rispetto al 2021.

La transizione energetica e le azioni delle imprese

Nel 2022, anche come risposta allo shock energetico che ha colpito l'economia mondiale e in particolare i paesi europei, la UE e i singoli governi nazionali hanno intrapreso azioni volte a diversificare le fonti di approvvigionamento e a mitigare l'incremento dei costi per le imprese. La UE ha anche reso più ambiziosi gli obiettivi, da raggiungere entro il 2030, della strategia di transizione energetica approvata nel 2019 (cosiddetto Green Deal). La regione ha raggiunto i precedenti obiettivi, che le assegnavano - entro il 2020 - un target vincolante di consumi finali coperti da fonti di energia rinnovabile pari all'11,3 per cento. Da un lato, rispetto al 2012, i consumi regionali pro capite di energia sono diminuiti; dall'altro è aumentata la capacità installata in regione degli impianti di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili. Le imprese, soprattutto quelle industriali, hanno iniziato a realizzare o a programmare investimenti per migliorare l'efficienza energetica e incrementare l'utilizzo o la produzione di energie rinnovabili. Le aziende che coprono parte del loro fabbisogno energetico con autoproduzione sono ancora ampiamente minoritarie.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Le famiglie e il mercato del lavoro

Nel 2022 il reddito delle famiglie lombarde è cresciuto, beneficiando della ripresa dell'occupazione, ma il potere d'acquisto si è ridotto a causa del concomitante forte aumento dei prezzi; i consumi hanno continuato a crescere.

Dopo la ripresa nel 2021, le condizioni del mercato del lavoro sono ulteriormente migliorate nel 2022. Gli occupati sono aumentati in modo significativo, raggiungendo nell'ultimo trimestre dell'anno i livelli del 2019. Il tasso di disoccupazione è sceso su valori inferiori a quelli del 2019, ma la partecipazione al mercato del lavoro non ha ancora recuperato completamente.

L'indebitamento delle famiglie è aumentato sia nella componente destinata a finanziare i consumi, sia in quella dei mutui per l'acquisto di abitazioni. La crescita dei tassi di interesse (per i nuovi mutui al 3,3 per cento a fine anno, dall'1,7 a dicembre 2021) e criteri di erogazione più selettivi hanno indebolito la domanda di nuovi finanziamenti.

Il mercato del credito

Seppure in rallentamento negli ultimi mesi dell'anno, i prestiti al settore privato non finanziario lombardo hanno continuato ad aumentare anche nel 2022. La crescita è stata diffusa tra le province della regione. I principali indicatori della qualità del credito bancario sono rimasti stabili, mantenendosi su livelli storicamente bassi, sia per le imprese sia per le famiglie.

È proseguito anche nel 2022 il ridimensionamento della rete territoriale delle banche, connesso sia con il processo di consolidamento del settore sia con la diffusione delle nuove modalità di interazione a distanza della clientela. L'utilizzo dei servizi bancari digitali è più diffuso in Lombardia che nel resto del Paese. Il più ampio ricorso ai canali digitali è stato favorito anche dall'ampliamento delle tipologie di servizi fruibili da remoto offerti dagli intermediari.

La finanza pubblica locale

All'inizio del 2022 gli enti territoriali lombardi presentavano condizioni finanziarie complessivamente solide. Nel corso dell'anno gli interventi approvati dal Governo hanno contribuito a mitigare l'impatto dei rincari energetici sui bilanci. Le risorse assegnate dal Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e dal Piano nazionale per gli investimenti complementari (PNC) a soggetti attuatori pubblici per interventi da realizzare in Lombardia ammontavano a metà del maggio scorso a circa 13 miliardi di euro, di cui oltre il 70 per cento per progetti di competenza delle Amministrazioni locali. Gli effetti del PNRR non si sono ancora riflessi sulla spesa per investimenti degli enti territoriali, il cui valore è lievemente diminuito nel 2022, dopo la crescita del precedente triennio. Gli enti sono ancora prevalentemente impegnati nelle fasi di progettazione e predisposizione dei bandi per gli appalti: alla fine dell'aprile scorso l'importo complessivo dei bandi di gara finanziati dal PNRR ammontava a circa 2,3 miliardi di euro, pari al 28 per cento delle risorse a disposizione delle Amministrazioni locali.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Situazione socio-economica del territorio

Il tessuto produttivo del territorio è caratterizzato dalla presenza di imprese di dimensione medio-piccola operanti nel settore industriale e artigianale (officine meccaniche, autofficine, carpenterie ed industrie per la lavorazione delle materie prime plastiche).

Nonostante il difficile contesto degli ultimi anni, queste imprese hanno saputo affrontare la crisi economica mantenendo discreti i livelli occupazionali.

Le dinamiche socio economiche del territorio al momento sono ancora fortemente condizionate dalle congiunture internazionali e nazionali: in particolare, per quanto riguarda il Comune di Gorla Maggiore, occorre porre particolare attenzione al costo delle utenze del gas che prevedono ancora significativi aumenti.

Tale dinamica si riproporrà, seppur in termini economici meno importanti, anche nel corso del 2024; infatti, mentre nelle annualità passate, tali costi sono stanti in parte coperti da trasferimenti erariali per la continuità dei servizi, a partire dall'anno 2024 tale sostegno non verrà più erogato e i costi dovranno essere coperti esclusivamente con risorse di bilancio.

Sempre dal 2024, per effetto delle disposizioni contenute nel disegno di Legge di Stabilità, dovrebbero entrare in vigore nuovamente le disposizioni sulla spending review, fino al 2028, per effetto delle quali con decreto, che verrà pubblicato entro il 20 gennaio 2024, verranno comunicati ulteriori tagli ai trasferimenti a valere sul Fondo di Solidarietà Comunale, sulla base delle spese impegnate nel rendiconto 2022, ad eccezione della missione 12 “Diritti sociali, politiche sociali e famiglia”.

Il quadro sopra evidenziato ha influenzato le politiche di bilancio territoriali che hanno concentrato l'attenzione sul sostegno a famiglie e imprese in difficoltà.

Tali previsioni macroeconomiche andranno monitorate in maniera capillare per il prossimo futuro al fine di evitare eventuali disequilibri economico finanziari dell'Ente.

Patto di stabilità interno

Dal 1° gennaio 2016 il patto di stabilità interno è stato sostituito con il nuovo vincolo del pareggio finanziario di competenza finale.

Il nuovo obbligo richiede di conseguire un saldo non negativo (anche pari a zero) calcolato in termini di competenza fra entrate finali (primi 5 titoli del bilancio armonizzato) e le spese finali (primi 3 titoli del nuovo bilancio). E' compito dei servizi finanziari monitorare il mantenimento del pareggio obiettivo che dovrà essere obbligatoriamente raggiunto alla data del 31.12 di ciascun anno.

Il MEF in data 03.10.2018 ha emesso la circolare n. 25 con la quale ha previsto, per l'esercizio 2018, l'inserimento dell'avanzo di amministrazione tra le entrate finali da conteggiare ai fini del rispetto del pareggio di bilancio, come sopra descritto.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Di seguito, si illustrano gli elementi che condizionano l'attività dell'ente, tenuto conto della peculiare situazione sopradescritta:

- Parametri di deficitarietà strutturale
- Gestione delle risorse umane;
- Gestione dei servizi comunali
- Organismi gestionali e partecipati;

Parametri di deficitarietà strutturale

- In riferimento a quanto appena indicato si ritiene necessario iniziare la presente analisi evidenziando fin da subito che dal 2015, anno di entrata in vigore della nuova normativa in tema di contabilità pubblica, l'ente non è mai risultato essere in condizioni di deficitarietà strutturale. Tali parametri risultano rispettati anche per l'anno 2022 come dagli atti allegati alla delibera di approvazione del rendiconto 2022.
- I parametri di deficitarietà presi in considerazione sono quelli definiti con decreto interministeriale 28 dicembre 2018.
- In particolare, i parametri prendono in considerazione:
 - 1) incidenza di spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) sulle entrate correnti;
 - 2) incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente;
 - 3) anticipazioni chiuse solo contabilmente;
 - 4) sostenibilità debiti finanziari;
 - 5) sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio;
 - 6) debiti riconosciuti e finanziati;
 - 7) debiti in corso di riconoscimento e debiti riconosciuti e in corso di finanziamento;
 - 8) indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate).

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Gestione servizi Comunali.

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio	Struttura	Modalità di affidamento
Servizio di tesoreria comunale	Finanziario	Affidato al Credito Valtellinese ora incorporata in Credit-Agricole.
Manutenzione ordinaria e straordinaria immobili opere da elettricista, muratore, fabbro, falegname, giardiniere, centrali termiche	Tecnico	Procedura negoziata SINTEL
Cancelleria, stampati, libri, pubblicazioni, toner	Tutte le aree	Acquisti in SINTEL - CONSIP
Manutenzione hardware e software centro elaborazione dati	Territorio e ambiente	Acquisti in SINTEL - CONSIP
Servizio mensa scolastica	Servizi alla Persona	Affidato alla Parresia Società Cooperativa Sociale
Servizio raccolta e trasporto rifiuti	Territorio e ambiente	Procedura aperta
Segnaletica stradale verticale e orizzontale	Polizia locale	Procedura negoziata SINTEL/MEPA
Servizio rimozione neve	Territorio e ambiente	Procedura negoziata SINTEL
Gestione Servizio Asilo Nido	Servizi alla Persona	Attualmente esiste n.1 Asilo nido all'interno dello stabile della scuola materna, gestito dall'Ente Morale Candiani, che l'Amministrazione promuove e sostiene anche economicamente. L'ente prosegue nell'attuazione delle misure per il contributo Regionale "nidi gratis"
Assistenza domiciliare	Servizi alla Persona	Gestita attraverso sistema di accreditamento di soggetti del terzo settore da parte della società partecipata Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi alla Persona

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Il Piano operativo di razionalizzazione

Il Piano di razionalizzazione straordinario è stato approvato in data 29 settembre 2017 con delibera di Consiglio Comunale n. 37. In seguito è stato trasmesso alla Corte dei Conti in data 30.10.2017 Prot. 11338 e alla Banca Dati della Pubblica Amministrazione (BDAP) acquisiti con protocollo n. DT 87101-2017 del 30.10.2017.

I successivi piani di razionalizzazione ordinaria sono stati approvati entro i termini di legge ovvero entro il 31.12 di ogni anno. Con tali piani si prevedeva l'alienazione delle quote azionarie della società Accam SpA, dismessa effettivamente nel corso dell'anno 2022 con la resa del certificato azionario in data 28.09.2022.

Il piano di razionalizzazione ordinario dell'anno 2022, come da Legge Madia, è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 31 del 29.11.2022 e successivamente trasmesso alla Corte dei Conti.

Il piano di razionalizzazione ordinario verrà aggiornato entro il 31.12.2023.

Indirizzi generali di natura strategica

Comprende:

- Il Piano Triennale delle Opere Pubbliche e le spese d'investimento
- Gestione del patrimonio
- Piano delle alienazioni e valorizzazioni
- Politiche tributarie e tariffarie.
- Entrate extra-tributarie e partecipazioni.
- Destinazione proventi codice della strada.

Grado di autonomia finanziaria

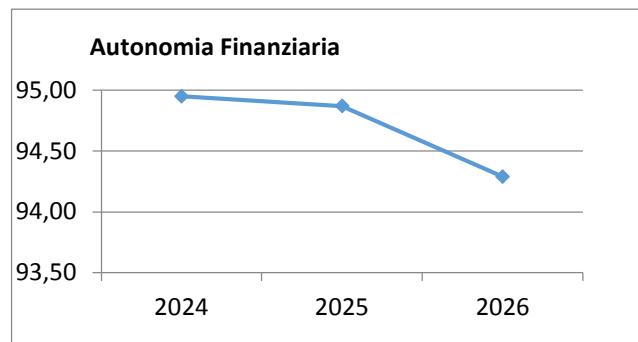
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

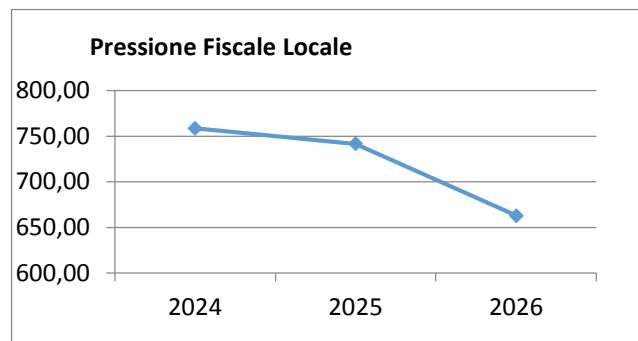
Autonomia Finanziaria	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Entrate tributarie + Entrate extratributarie	94,95 %	94,87 %	94,29 %
Entrate Correnti			



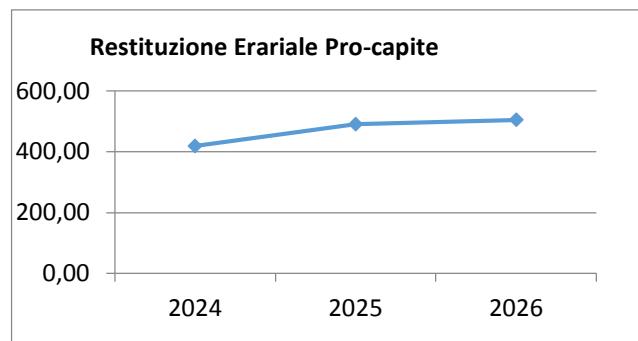
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Entrate tributarie + Entrate extratributarie N.Abitanti	€ 758,72	€ 741,73	€ 663,02



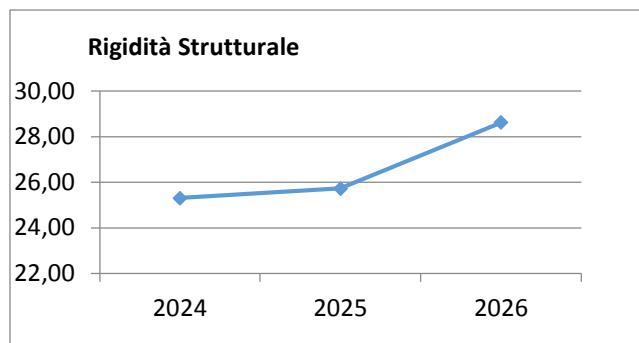
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Entrate tributarie N.Abitanti	€ 419,23	€ 490,53	€ 505,10



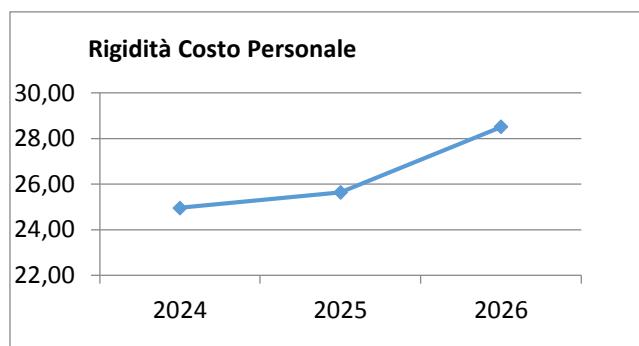
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,31 %	25,73 %	28,62 %

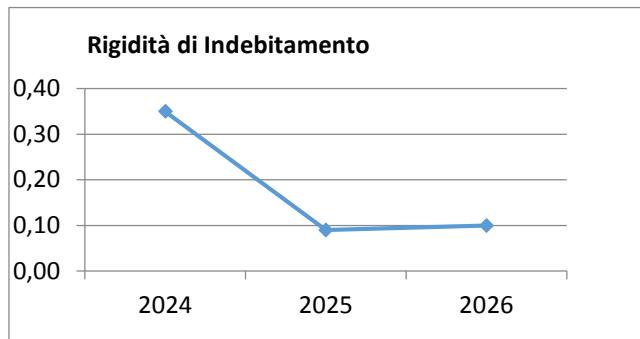


Rigidità costo personale	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,96 %	25,64 %	28,51 %



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Rigidità indebitamento	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Rimborso mutui + interessi Entrate Correnti	0,35 %	0,09 %	0,10 %

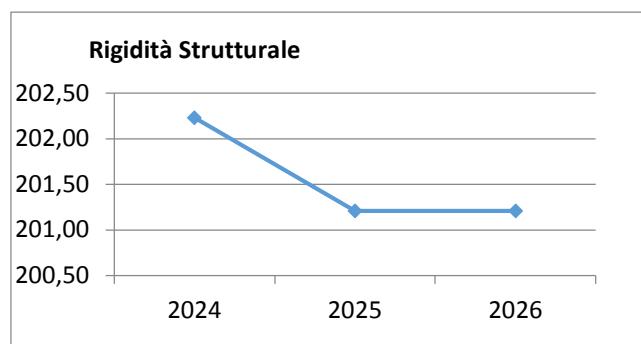


Documento Unico di Programmazione 2024/2026

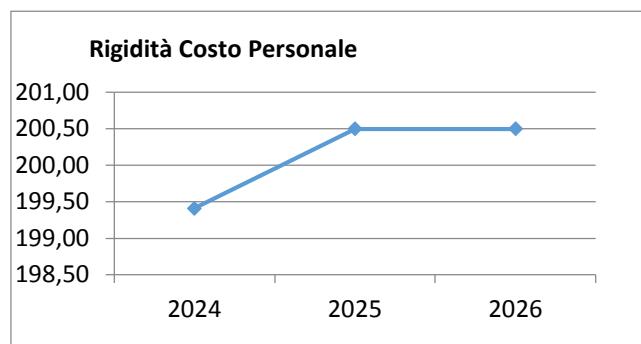
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Spese personale +rap + Rimborso mutui + interessi N.Abitanti	202,23 €	201,21 €	201,21 €

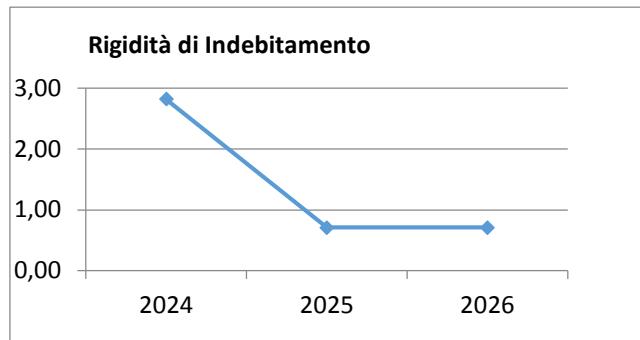


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Spese personale N abitanti	199,41 €	200,50 €	200,50 €



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

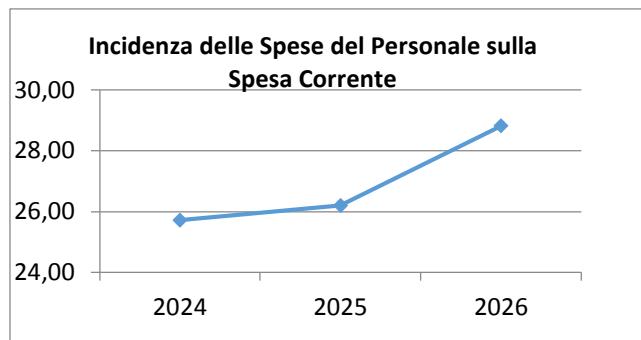
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Rimborso mutui + interessi N.abitanti	2,82 €	0,71 €	0,71 €



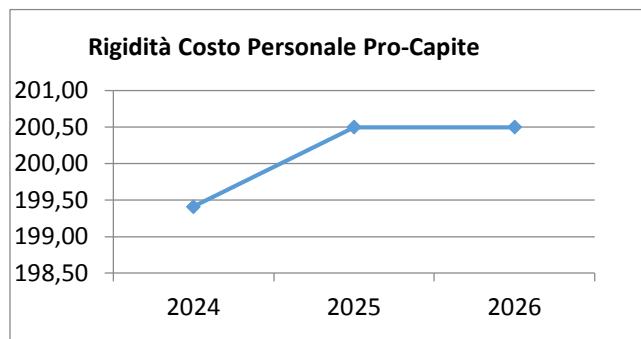
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	25,72 %	26,20 %	28,82 %

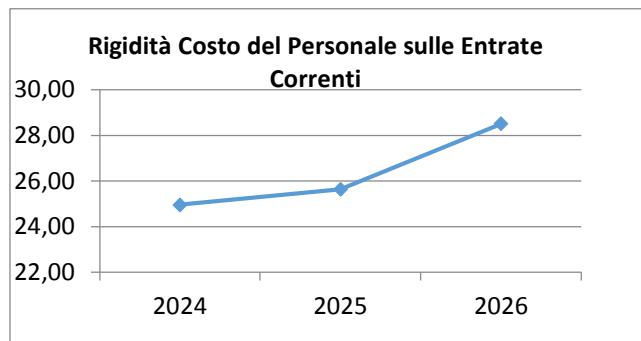


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	199,41 €	200,50 €	200,50 €



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	24,96 %	25,64 %	28,51 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IMU

TARI

Canone Unico Patrimoniale (entrata extra tributaria)

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Il Piano Triennale delle Opere Pubbliche e le spese d'investimento

L'attività di realizzazione dei lavori negli enti pubblici si svolge sulla base di un programma triennale che le Amministrazioni devono predisporre ed approvare, unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nel primo anno, sulla base di schemi tipo definiti secondo l'allegato I.5 al codice Decreto Legislativo 31 Marzo 2023, n. 36/2023 con la disciplina di dettaglio degli schemi tipo.

Tale Decreto Legislativo, alla PARTE III "DELLA PROGRAMMAZIONE" – Art. 37, prevede che le stazioni appaltanti e gli enti concedenti:

- a) adottino il programma triennale dei lavori pubblici e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmati e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili;
- b) approvino l'elenco annuale che indica i lavori di singolo importo superiore a 150.000 euro da avviare nella prima annualità e specifica per ogni opera la fonte di finanziamento, stanziata nello stato di previsione o nel bilancio o comunque disponibile.

I flussi di entrata e di spesa sono oggetto di apposita analisi e sono compatibili con il conseguimento del pareggio finanziario di bilancio. Saranno comunque oggetto di un costante monitoraggio.

Nella stesura del bilancio 2024/2026 non sono presenti investimenti di importo superiore a 150.000 euro, di conseguenza il piano triennale di cui sopra non è stato adottato.

Per completezza si riporta di seguito la tabella con l'analisi degli investimenti e le risorse in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio medesimo:

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

ELENCO INVESTIMENTI Triennio 2024/2026

DESCRIZIONE	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	Finanziamento
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	33.974,41	41.798,76	10.000,00	E.P.
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO ERP	40.124,00	40.598,76	-	E.P.
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	10.000,00	-	-	E.P.
PULIZIA STRAORDINARIA POZZETTI STRADALI	5.000,00	-	-	E.P.
MANUTENZIONE PIATTAFORMA ECOLOGICA	5.000,00	-	-	E.P.
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO DIURNO	5.000,00	-	-	E.P.
ONERI 8% CHIESA - TRASFERIMENTI	1.500,00	1.500,00	1.500,00	E.P.
INCARICHI PROFESSIONALI PER RISANAMENTO DISCARICA	60.000,00	60.000,00	60.000,00	E.P.
SUPERAMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE PER INTERVENTI SU EDIFICI PRIVATI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Contributo Regione Lombardia
FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - PARTE CAPITALE	54,60	54,60	54,60	
TOTALE TITOLO II° (investimenti)	165.653,01	148.952,12	76.554,60	

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

Articolo	Descrizione	Impiegato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 20150 / 102	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE (Ex. 20150102)	608.029,15	43.755,91	564.273,24
6130 / 20150 / 103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO ERP (Ex. 20150103)	135.801,49	15.451,62	120.349,87
6130 / 20150 / 111	SISTEMAZIONE MUNICIPIO E CORTILE INTERNO (Ex. 20150111)	449.766,31	65.790,94	383.975,37
6130 / 20150 / 120	RIGENERAZIONE URBANA BORghi STORICI - PATRIMONIO DISPONIBILE (Ex. 20150120)	1.206.133,00	362.885,04	843.247,96
6170 / 20150 / 502	ACQUISTO ARREDI PER SEDI COMUNALI (Ex. 20150502)	33.707,16	0,00	33.707,16
6470 / 20180 / 503	ACQUISTO SERVER E STRUMENTI INFORMATICI COMUNALI (Ex. 20180503)	2.431,20	1.760,20	671,00
6470 / 20180 / 506	ACQUISTO VEICOLO (Ex. 20180506)	24.829,27	24.750,00	79,27
6470 / 20180 / 507	ACQUISTO ATTREZZATURE PER UFFICIO SEGRETERIA (Ex. 20180507)	552,90	0,00	552,90
6770 / 20310 / 504	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA (Ex. 20310504)	116.556,05	58.919,53	57.636,52
7030 / 20410 / 101	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA (Ex. 20410101)	29.034,76	13.778,44	15.256,32
7130 / 20420 / 101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RIFACIMENTO CORTILE SCUOLA ELEMENTARE (Ex. 20420101)	38.617,88	14.816,66	23.801,22
7230 / 20430 / 101	SCUOLA MEDIA MANUTENZIONI STRAORDINARIE (Ex. 20430101)	31.566,99	12.685,19	18.881,80
7230 / 20430 / 103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA SCUOLA MEDIA (Ex. 20430103)	595.387,29	332.642,27	262.745,02
7530 / 20510 / 101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BIBLIOTECA (Ex. 20510101)	10.222,39	3.068,67	7.153,72
7630 / 20520 / 101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA TORRE COLOMBORA (Ex. 20520101)	6.810,64	2.137,20	4.673,44
7830 / 20620 / 101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREA FESTE (Ex. 20620101)	10.647,80	3.647,80	7.000,00
7830 / 20620 / 103	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA STRUTTURE SPORTIVE (Ex. 20620103)	80.234,76	49.007,40	31.227,36
7830 / 20620 / 104	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CAMPO CALCIO (Ex. 20620104) NON RILEVANTE IVA	50.519,20	28.242,12	22.277,08
7830 / 20620 /	SISTEMAZIONE AREA	400.000,00	135.435,66	264.564,34

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

106	POLIVALENTE VIA ROMA (Ex. 20620106)			
7970 / 20960 / 501	ACQUISTO ATTREZZATURE PER PARCHI COMUNALI (Ex 20960501)	27.000,00	0,00	27.000,00
8230 / 20810 / 103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI (Ex. 20810103)	305.224,18	175.302,35	129.921,83
8230 / 20810 / 105	REALIZZAZIONE STRADA P.L. VIA LAZZARETTO (Ex int. 20810105)	70.000,00	0,00	70.000,00
8530 / 20910 / 120	RIGENERAZIONE URBANA PARCO MERIDIANA E REALIZZAZIONE NUOVA AREA MERCATO (Ex. 20910120)	500.780,07	186.752,23	314.027,84
8530 / 20910 / 121	RIGENERAZIONE URBANA BORghi STORICI - ARREDO URBANO (Ex. 20910121)	2.120.489,38	521.012,83	1.599.476,55
8730 / 20930 / 101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STABILE PROTEZIONE CIVILE (EX INT. 20930101)	1.019.811,41	217.362,99	802.448,42
8770 / 20930 / 502	ACQUISTO STRAORDINARIO STRUMENTI PER PROTEZIONE CIVILE (Ex. 20930502)	35.638,08	30.475,36	5.162,72
8830 / 20940 / 104	PULIZIA STRAORDINARIA POZZETTI STRADALI (Ex. 20940104)	41.710,50	1.159,00	40.551,50
8830 / 20940 / 130	RIQUALIFICAZIONE AREA PARCO SAN VITALE MISURA COMPENSATIVA N.4 PEDEMONTANA (Ex. 20940130) NO IVA	459.660,97	361.760,42	97.900,55
8930 / 20960 / 601	MANUTENZIONE PIATTAFORMA ECOLOGICA (Ex 20960601)	8.417,67	0,00	8.417,67
9030 / 20960 / 103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO (Ex. 20960103)	146.115,50	130.468,73	15.646,77
9030 / 20960 / 107	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA PARCHI GIARDINI E VERDE ATTREZZATO (Ex. 20960107)	42.242,40	21.374,40	20.868,00
9080 / 20960 / 602	INCARICHI PROFESSIONALI PER RISANAMENTO DISCARICA (Ex. 20960602)	586.343,60	199.688,25	386.655,35
9090 / 20960 / 707	TRASFERIMENTI A GORLA SERVIZI PER REALIZZAZIONE INTERVENTI (Ex int. 20960707)	30.650,00	29.600,00	1.050,00
9330 / 21030 / 101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO DIURNO ANZIANI (Ex. 21030101)	13.954,00	6.954,00	7.000,00
9530 / 21050 / 104	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO (Ex. 21050104)	11.526,00	4.026,00	7.500,00
TOTALE:		9.250.412,00	3.054.711,21	6.195.700,79

Politiche tributarie

L'Ente ha adeguato i propri regolamenti tributari previsti dalla normativa nazionale in merito a IMU, TARI e Regolamento generale delle Entrate,

La parte contabile del Documento Unico di Programmazione comprende le aliquote e le tariffe per l'anno 2024.

Imposta Municipale Unica IMU

Le aliquote come da normativa sono di seguito dettagliate:

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) – Detrazione di €. 200,00 di imposta per l'abitazione principale e relative pertinenze nel quale il possessore e il suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono anagraficamente.	6,00 %
Unità immobiliari concesse in uso gratuito dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzano come abitazione principale nelle categorie catastali diverse da A/1, A/8 e A/9	5,00 %
Altri fabbricati e terreni agricoli	9,00 %
Fabbricati di categoria D	10,10 %
Aree fabbricabili	10,60 %
Fabbricati rurali strumentali (D10)	1,00 %

TARI

Nell'anno 2022 il Comune di Gorla Maggiore ha approvato il Piano Finanziario TARI (PEF) applicando il metodo tariffario per il secondo periodo regolatorio 2022-2025 MTR-2 di cui alla deliberazione nr. 363/2021/R/rif. di ARERA.

In riferimento poi al "Testo unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani (TQRIF)", l'Ente ha individuato il posizionamento nel livello di qualità minimo e ha approvato la CARTA della qualità del SERVIZIO adeguando il Regolamento in materia di tassa rifiuti con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 30.03.2023.

Con la deliberazione Arera n. 389 del 4/8/2023 sono, di recente, state apportate alcune significative modifiche al MTR-2,

L'aggiornamento ha riguardato diversi aspetti del metodo:

- dal lato della determinazione dei costi e delle entrate tariffarie massime, in primo luogo, il metodo adegua la determinazione dei costi a quanto disposto dalla sentenza n. 7196/2023 del Consiglio di Stato. Quest'ultima riguarda un giudizio, che ha visto l'Autorità soccombente, relativo agli oneri riconosciuti ad alcuni

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

operatori riferiti alla commercializzazione ed alla valorizzazione della frazione differenziata degli imballaggi in plastica, già coperti invece da specifici ricavi:

- dal lato delle tariffe, l'Autorità ha quindi aggiornato il limite massimo di crescita, adeguando il tasso di inflazione programmata al 2,7%, in luogo del precedente 1,7% e introducendo una nuova componente (CRI,) che tiene conto dei maggiori oneri sostenuti per il servizio integrato di gestione dei rifiuti negli anni 2022 e 2023, riconducibili alla dinamica dei prezzi di produzione, con un limite massimo del 7%.

L'aggiornamento in parola, determinerà probabili incrementi nel 2024 delle tariffe della tari fino al 9,6% che verranno adottate con apposito atto deliberativo entr il 30/04/2024 come previsto dalla normativa.

Addizionale comunale all'IRPEF

L'Ente ha introdotto a partire dall'anno 2023 l'Addizionale Comunale all'IRPEF come di seguito riportato:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,1%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,2%
Oltre € 28.000 e fino a € 50.000	0,3%
Oltre € 50.000	0,4%

E' in corso di discussione al Governo la revisione della disciplina della addizionale comunale all'IRPEF in attuazione della legge delega fiscale (legge n. 111/2023): essa prevede la riduzione da quattro a tre aliquote per scaglioni di reddito.

In attesa di approvazione del Decreto Legislativo, per garantire l'equilibrio di bilancio, è necessario intervenire sulle Entrate e approvare una nuova modulazione delle aliquote dal 2024, come segue:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Da 0 a 15.000	0,4 %
Oltre 15.000 fino a 28.000	0,5 %
Oltre 28.000 fino a 50.000	0,6 %
Oltre 50.000	0,7 %

Confermando la soglia di esenzione per redditi sino a 15.000 €

Canone Unico Patrimoniale

La Legge n. 160/2019 (art. 1 comma 816) ha introdotto, a decorrere dal 2021, il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria in sostituzione della Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni.

Al fine di garantire una invarianza di gettito del nuovo Canone, si è proceduto ad approvare le tariffe senza sensibili variazioni rispetto a quelle preesistenti e relative alla Tasse ed alla Imposta sostituite.

Attività accertatoria e riscossione coattiva.

I controlli sulle dichiarazioni ed i versamenti sono effettuati direttamente dall'Ufficio Tributi. In caso di mancato pagamento degli Avvisi di accertamento esecutivi, la riscossione coattiva degli stessi è affidata a società esterna, come stabilito dalla deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 14/06/2016.

Attualmente il Concessionario è la Società Area srl di Mondovì (CN).

La concessione era in scadenza lo scorso aprile 2021 ed è stata prorogata sino al 31.03.2022 a causa della sospensione delle attività dovute alla pandemia da Covid-19.

Ai sensi dell'art. 2 del capitolato di gara, sentito il concessionario, si è proceduto a rinnovare la concessione del servizio per un altro triennio e, più precisamente, sino al 31.03.2025.

L'Amministrazione comunale ha intrapreso un controllo mirato sugli edifici industriali dotati di impianto fotovoltaico.

Sul territorio comunale insistono numerosi impianti fotovoltaici, installati sia a terra che sugli edifici, che dovrebbero essere accatastati singolarmente o aumentare la rendita dell'immobile sul quale sono posizionati.

A seguito di invito rivolto ai proprietari di riaccatastamento del fabbricato, si è proceduto a recuperare la maggiore imposta ai sensi dell'art. 1, comma 336 della Legge n. 311/2004.

L'attività di accertamento degli impianti fotovoltaici riveste carattere di eccezionalità, rispetto a quella ordinariamente svolta dall'ufficio tributi. Stante inoltre la peculiarità e specificità della materia e l'assenza di figure professionali con competenze tecniche adeguate all'interno dell'area finanziaria, si è ritenuto opportuno essere supportati da un soggetto esterno, dotato di personale altamente specializzato nella reingegnerizzazione e accertamento tributario di impianti fotovoltaici incentivanti.

Nel dettaglio, l'Ufficio sarà supportato dalla società MC ENERGY GTS SRL, con sede legale in Monsano (AN). L'attività di supporto svolta da tale società sarà remunerata mediante aggio sulla maggior Imposta recuperata a seguito adeguamento della rendita catastale degli immobili dotati di impianti fotovoltaici.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Fondo di solidarietà comunale

Il fondo di solidarietà comunale è stato previsto in base alla normativa vigente.

Dal 2024, per effetto delle disposizioni contenute nella bozza di Legge di Stabilità non ancora approvata, dovrebbero entrare in vigore nuovamente le disposizioni sulla spending review, fino al 2028, per effetto delle quali con decreto, che verrà pubblicato entro il 20/01/2024, verranno comunicati ulteriori tagli ai trasferimenti a valere sul fondo di solidarietà comunale sulla base delle spese impegnate nel Rendiconto 2022, ad eccezione della missione 12 “Diritti sociali, politiche sociali e famiglia”.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Missione	Programma		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organî istituzionali	comp cassa	65.700,00 78.646,33	65.700,00	65.700,00
	2-Segreteria generale	comp cassa	139.050,00 222.584,78	139.050,00	138.050,00
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp cassa	197.050,00 261.429,59	197.350,00	192.446,28
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp cassa	114.900,00 190.439,86	107.900,00	102.400,00
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp cassa	57.300,00 73.819,29	56.300,00	46.500,00
	6-Ufficio tecnico	comp cassa	250.150,00 422.919,46	250.150,00	205.150,00
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp cassa	78.550,00 113.253,39	78.550,00	73.050,00
	8-Statistica e sistemi informativi	comp cassa	0,00 3.307,09	0,00	0,00
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	10-Risorse umane	comp cassa	92.300,00 242.578,73	92.300,00	91.800,00
	11-Altri servizi generali	comp cassa	219.510,00 289.806,39	219.510,00	194.510,00
	Totali Missione 1	comp cassa	1.214.510,00 1.898.784,91	1.206.810,00	1.109.606,28
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totali Missione 2	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp cassa	190.650,00 244.612,42	190.650,00	186.650,00
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	Totali Missione 3	comp cassa	190.650,00 244.612,42	190.650,00	186.650,00
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	105.500,00	102.000,00	82.000,00
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	131.650,00	131.650,00	106.650,00
		cassa	190.397,90		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	133.150,00	133.650,00	111.250,00
		cassa	159.661,35		
	7-Diritto allo studio	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Totale Missione 4	comp	375.300,00	372.300,00	304.900,00
		cassa	517.999,04		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	3.800,87		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	103.100,00	102.100,00	99.100,00
		cassa	140.407,87		
	Totale Missione 5	comp	105.600,00	104.600,00	101.600,00
		cassa	144.208,74		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	133.000,00	123.000,00	116.000,00
		cassa	206.813,22		
	2-Giovani	comp	7.800,00	300,00	300,00
		cassa	9.255,22		
7-Turismo	Totale Missione 6	comp	140.800,00	123.300,00	116.300,00
		cassa	216.068,44		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	167.950,00	167.950,00	167.950,00
		cassa	209.716,82		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

	3-Rifiuti	comp	372.100,00	357.600,00	357.600,00
		cassa	580.334,98		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.700,00	1.700,00	1.700,00
		cassa	1.700,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totali Missione 9	comp	541.750,00	527.250,00	527.250,00
		cassa	791.751,80		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	269.820,00	269.820,00	269.820,00
		cassa	366.410,32		
	Totali Missione 10	comp	269.820,00	269.820,00	269.820,00
		cassa	366.410,32		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	24.100,00	24.100,00	22.300,00
		cassa	36.197,14		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totali Missione 11	comp	24.100,00	24.100,00	22.300,00
		cassa	36.197,14		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	247.800,00	248.200,00	180.900,00
		cassa	357.346,41		
	2-Interventi per la disabilità	comp	261.900,00	261.900,00	229.500,00
		cassa	343.653,93		
	3-Interventi per gli anziani	comp	69.300,00	70.000,00	40.000,00
		cassa	98.252,22		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	29.050,00	29.050,00	16.950,00
		cassa	45.395,41		
	5-Interventi per le	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

13-Tutela della salute	famiglie	cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	21.500,00	15.500,00	15.500,00
		cassa	36.568,70		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	200.350,00	200.350,00	187.700,00
		cassa	278.898,22		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	4.300,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	5.600,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	44.000,00	44.000,00	42.000,00
		cassa	56.207,89		
	Totali Missione 12	comp	878.200,00	873.000,00	716.550,00
14-Sviluppo economico e competitività		cassa	1.221.922,78		
	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	17.543,76		
	Totali Missione 13	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	17.543,76		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totali Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale		cassa	0,00		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					
	1-Fondo di riserva	comp	11.350,00	11.200,00	10.150,00
		cassa	8.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	156.690,99	149.149,88	182.089,12
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico	3-Altri fondi	comp	2.750,00	2.750,00	2.750,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	170.790,99	163.099,88	194.989,12
		cassa	8.000,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.923.520,99	3.866.929,88	3.561.965,40
		cassa	5.463.499,35		

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che:

- con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri; inoltre, ai sensi dell'art. 1, comma 460 della legge 11 dicembre 2016 n. 232 (legge di bilancio 2017), il Comune di Gorla Maggiore provvede ad utilizzare una quota di proventi di titoli edilizi a copertura di spese di manutenzione ordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria.
- alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi.
- una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

La gestione del patrimonio

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2022)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2022	2021
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	24.051,07	16.540,57
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	37.180,04	47.265,87
	Totale immobilizzazioni immateriali	61.231,11	63.806,44
II 1	<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
1.1	Beni demaniali	25.570.311,25	26.334.138,76
1.2	Terreni	492.046,48	492.046,48
1.3	Fabbricati	582.466,34	603.535,84
1.9	Infrastrutture	24.495.798,43	25.238.556,44
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	23.219.947,30	21.816.805,24
2.1	Terreni	2.199.226,16	2.199.226,16
2.2	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Fabbricati	19.926.265,00	18.730.227,52
2.4	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.5	Impianti e macchinari	472.391,12	385.773,73
2.6	<i>a di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.7	Attrezzature industriali e commerciali	229.811,83	117.909,61
2.8	Mezzi di trasporto	83.516,93	58.677,20
2.9	Macchine per ufficio e hardware	82.902,32	89.016,06
2.99	Altri beni materiali	217.747,24	225.877,40
3	Altri beni materiali	0,00	0,00
	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.067.001,63	4.406.910,21
	Totale immobilizzazioni materiali	52.857.260,18	52.557.854,21
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1	Partecipazioni in	701.423,16	747.655,01
a	<i>imprese controllate</i>	122.876,00	120.293,00
b	<i>imprese partecipate</i>	457.336,03	506.152,01
c	<i>altri soggetti</i>	121.211,13	121.210,00
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	701.423,16	747.655,01
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	53.619.914,45	53.369.315,66

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2022	2021
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE			
	<i>Rimanenze</i>		0,00	0,00
		Totale rimanenze	0,00	0,00
II	<i>Crediti</i>			
1	Crediti di natura tributaria		209.328,93	222.402,13
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		0,00	0,00
b	<i>Altri crediti da tributi</i>		209.107,75	204.139,14
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		221,18	18.262,99
2	Crediti per trasferimenti e contributi		570.133,01	411.374,18
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>		317.516,32	100.544,11
b	<i>imprese controllate</i>		0,00	0,00
c	<i>imprese partecipate</i>		44.245,14	34.654,54
d	<i>verso altri soggetti</i>		208.371,55	276.175,53
3	Verso clienti ed utenti		1.106.018,99	1.674.539,58
4	Altri Crediti		145.297,42	121.334,81
a	<i>verso l'erario</i>		0,00	0,00
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		0,00	0,00
c	<i>altri</i>		145.297,42	121.334,81
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>		Totale crediti	2.030.778,35
1	Partecipazioni		0,00	0,00
2	Altri titoli		0,00	0,00
IV	<i>Disponibilità liquide</i>		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00
1	Conto di tesoreria		55.676.586,02	56.856.301,12
a	<i>Istituto tesoriere</i>		55.676.586,02	56.856.301,12
b	<i>presso Banca d'Italia</i>		0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali		0,00	0,00
3	Denaro e valori in cassa		0,00	0,00
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		0,00	0,00
D)	<i>TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE</i>		Totale disponibilità liquide	55.676.586,02
D)	<i>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</i>		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	57.707.364,37
D)	<i>D) RATEI E RISCONTI</i>		59.285.951,82	
1	Ratei attivi		0,00	0,00
2	Risconti attivi		0,00	0,00
D)	<i>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</i>		0,00	0,00
D)	<i>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</i>		111.327.278,82	112.655.267,48

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2022)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2022	2021
I	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	63.932.014,67	63.932.014,67
II	Riserve	44.017.732,49	44.029.442,86
b	da capitale	16.839.830,54	16.062.967,33
c	<i>da permessi di costruire</i>	465.666,12	465.666,12
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per		
e	i beni culturali	25.557.275,55	26.334.138,76
f	altre riserve indisponibili	1.154.960,28	1.166.670,65
	altre riserve disponibili	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	-1.355.202,58	-371.809,15
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	2.357.699,98	2.729.509,13
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	108.952.244,56	110.319.157,51
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	112.014,52	194.191,67
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	112.014,52	194.191,67
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	41.048,27	54.731,74
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	54.731,74
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00
d	verso altri finanziatori	41.048,27	0,00
2	Debiti verso fornitori	1.143.999,34	1.135.973,46
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	273.977,44	295.856,89
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	91.852,13	99.156,30
c	imprese controllate	6.000,00	15.000,00
d	imprese partecipate	33.142,04	31.769,11
e	altri soggetti	142.983,27	149.931,48
5	Altri debiti	300.204,03	283.741,66
a	<i>tributari</i>	34.398,91	44.057,44
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.000,00	8.214,29
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00
d	<i>altri</i>	264.805,12	231.469,93
	TOTALE DEBITI (D)	1.759.229,08	1.770.303,75

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021
I		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I		<i>Ratei passivi</i>	156.434,34	29.487,20
II		<i>Risconti passivi</i>	347.356,32	342.127,35
1		<i>Contributi agli investimenti</i>	59.441,89	59.734,66
a		da altre amministrazioni pubbliche	59.441,89	59.734,66
b		da altri soggetti	-	-
2		Concessioni pluriennali	287.914,43	282.392,69
3		Altri risconti passivi	-	-
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	503.790,66	371.614,55
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	111.327.278,82	112.655.267,48
		CONTI D'ORDINE		
		1) Impegni su esercizi futuri	6.958.198,14	6.369.130,77
		2) Beni di terzi in uso	-	-
		3) Beni dati in uso a terzi	-	-
		4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-
		5) Garanzie prestate a imprese controllate	-	-
		6) Garanzie prestate a imprese partecipate	-	-
		7) Garanzie prestate a altre imprese	-	-
		TOTALE CONTI D'ORDINE	6.958.198,14	6.369.130,77

Indebitamento

L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014 convertito con modificazioni dalla Legge 114/2014;.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2022) per i tre esercizi del triennio 2024-2026.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Residuo Debito (+)	68.415,21	54.731,74	41.048,27	27.364,80	13.681,33	10.260,99
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	-13.683,47	-13.683,47	-13.683,47	-13.683,47	-3.420,34	-3.420,34
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	54.731,74	41.048,27	27.364,80	13.681,33	10.260,99	6.840,65
Nr. Abitanti al 31/12	4895	4858	4858	4858	4858	4858
Debito medio x abitante	11,18	8,45	5,63	2,82	2,11	1,41

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota capitale	13.683,47	13.700,00	13.700,00	13.700,00	3.430,00	3.430,00
Totale fine anno	13.683,47	13.700,00	13.700,00	13.700,00	3.430,00	3.430,00

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti	3.696.490,23	4.092.960,12	3.740.631,20	3.677.350,00	3.395.550,00	3.395.550,00
% su entrate correnti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		52.215.300,64		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.881.874,00 0,00	3.798.312,00 0,00	3.415.950,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.923.520,99 0,00 156.690,99	3.866.929,88 0,00 149.149,88	3.561.965,40 0,00 182.089,12
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	13.700,00 0,00	3.430,00 0,00	3.430,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-55.346,99	-72.047,88	-149.445,40
ALTRI POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	55.346,99	72.047,88	149.445,40
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00
		O=G+H+I-L+M		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	221.000,00	221.000,00	226.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	55.346,99	72.047,88	149.445,40
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	165.653,01 0,00	148.952,12 0,00	76.554,60 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2024 - 2026**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento Unico di Programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

Organismi interni e partecipazioni

Le partecipazioni societarie del Comune di Gorla Maggiore sono elencate di seguito:

Gorla Servizi srl

La società gestisce il Centro Diurno Integrato per anziani. In seguito al Piano di Razionalizzazione, in applicazione del D.Lgs. 175/2016, successivamente integrato dal D.Lgs. 100/2017 approvato con delibera di C.C. 37 del 29.09.2017 è stata valutata l'opportunità del mantenimento di alcuni servizi in capo alla società: si seguiranno con attenzione le modifiche normative alla Legge Madia per individuare gli aggiornamenti necessari.

Descrizione	Anno 2022
Quota di partecipazione	100%
Utile (+) o Perdita (-) di esercizio	€. 445,00
Valore della produzione	€. 544.420,00
Costi della produzione	€. 542.310,00
di cui costi del personale al 31.12.22	€. 175.140,00
Personale dipendente al 31.12.22	5,00
indebitamento al 31.12.22	€. 84.763,00

Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi alla Persona

Gestisce in modo associato tra enti locali i servizi sociali previsti dalla legge 8 novembre 2000 n. 328 per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali che prevede all'art. 8 c. 3 lettera a) che i comuni si associno in ambiti territoriali adeguati per la gestione unitaria del sistema locale dei servizi sociali a rete, definiti di concerto con la regione.

Descrizione	Anno 2022
Quota di partecipazione	14,28%
Utile (+) o Perdita (-) di esercizio	€. 528,00
Valore della produzione	€. 4.428.153,00
Costi della produzione	€. 4.413.514,00
di cui costi del personale al 31.12.22	€. 642.793,00
Personale dipendente al 31.12.22	17,00
di cui a tempo determinato	7,00
Indebitamento al 31.12.22	€. 1.895.880,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Società Alfa srl

Gestione del servizio idrico integrato nell'ambito territoriale ottimale delle province di Varese.

La quota di partecipazione è variata a seguito dell'incorporazione delle Società ecologiche presenti in Provincia di Varese a decorrere dal 19.12.2020.

Per quanto riguarda il Comune di Gorla Maggiore si rileva che con tale atto, a seguito di delibera del Consiglio Comunale nr. 37 del 06.10.2020, è cessata la partecipazione nella Società per la Tutela Ambientale del Bacino del Fiume Olona, in quanto tale partecipata è stata incorporata in Alfa s.r.l.

Si riportano di seguito i dati dell'anno del bilancio 2022 approvato nell'assemblea del 13.07.2023:

Descrizione	Anno 2022
Quota di partecipazione	0,45477%
Utile (+) o Perdita (-) di esercizio	- €. 1.999.896,00
Valore della produzione	€. 128.070.040,00
Costi della produzione	€. 132.099.823,00
di cui costi del personale al 31.12.22	€. 20.074.947,00
Personale dipendente al 31.12.22	360,00
Indebitamento al 31.12.22	€. 180.009.254,00

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

Caratteristiche generali del territorio

1.2.1 – Superficie in Kmq.	5,34		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 2		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 4,7	* Comunali Km. 34,1	
* Vicinali Km. 12	* Autostrade Km. 1,0		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
	SI	NO	Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 8 del 29.04.2014
* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 49 del 26.10.2015
* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Piano edilizia economica e popolare	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI	SI	NO	
* Industriali	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 49 del 26.10.2015
* Artigianali	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 49 del 26.10.2015
* Commerciali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	_____
* Altri strumenti (specificare)			_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____			
P.E.E.P	AREA INTERESSATA Zero Zero	AREA DISPONIBILE zero zero	
P.I.P			

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	168.795,55	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	5.594.307,59	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	2.060.900,36	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		previsione di cassa	55.676.586,02	52.215.300,64		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.295.124,78	previsione di competenza	1.762.030,00	2.036.600,00	2.383.000,00	2.453.800,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	67.050,75	previsione di cassa	2.663.327,30	3.331.724,78		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	2.400.736,72	previsione di competenza	330.187,50	196.000,00	195.000,00	195.000,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.521.301,62	previsione di cassa	468.086,98	263.050,75		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	294.201,28	previsione di competenza	1.934.560,00	1.649.274,00	1.220.312,00	767.150,00
	TOTALE TITOLI	5.578.415,15	previsione di competenza	3.709.869,00	4.050.010,72		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	5.578.415,15	previsione di cassa	2.459.588,06	1.742.301,62		
			previsione di competenza	1.150.700,00	1.153.700,00	1.151.700,00	1.151.700,00
			previsione di cassa	1.165.733,57	1.447.901,28		
				7.192.859,56	5.256.574,00	5.171.012,00	4.793.650,00
				10.466.604,91	10.834.989,15		
				15.016.863,06	5.256.574,00	5.171.012,00	4.793.650,00
				66.143.190,93	63.050.289,79		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU

RISCOSSIONE COATTIVA

TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETÀ'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE

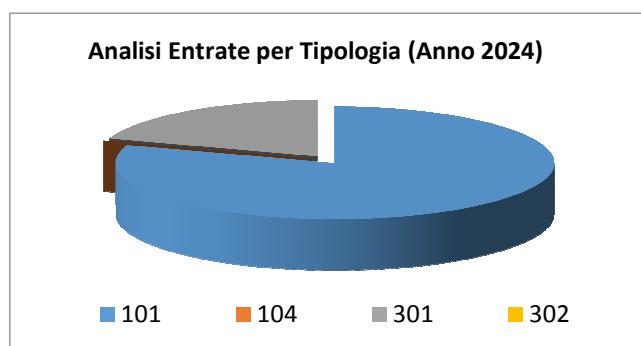
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate

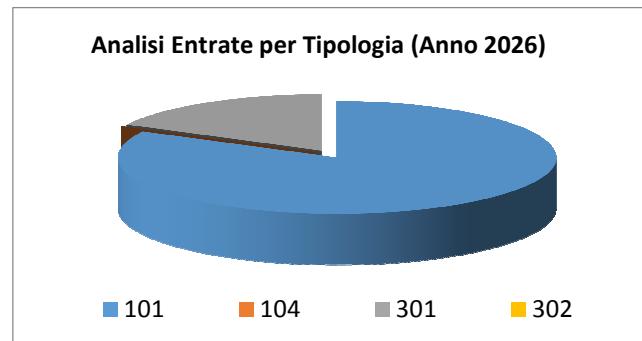
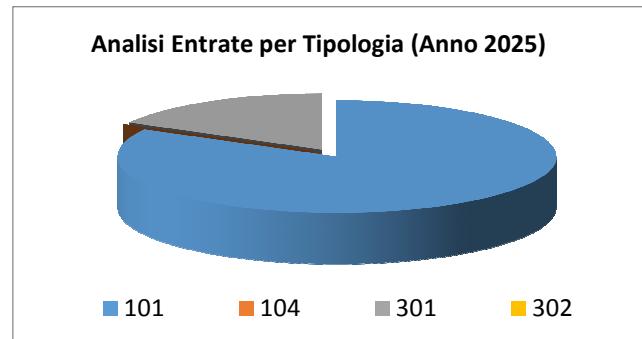
Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico triennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp cassa	1.631.600,00 2.788.876,45	1.978.000,00	2.027.800,00
104	Compartecipazioni di tributi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp cassa	405.000,00 542.848,33	405.000,00	426.000,00
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALI TITOLO		comp cassa	2.036.600,00 3.331.724,78	2.383.000,00	2.453.800,00



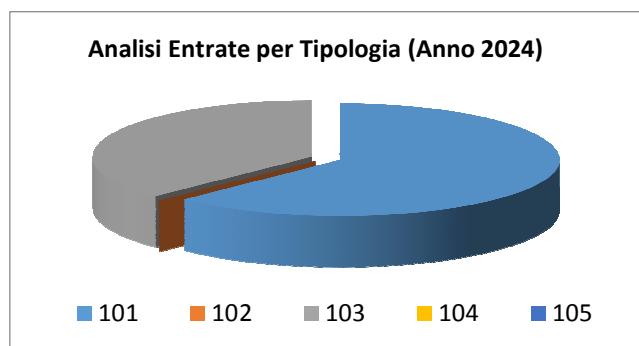
Documento Unico di Programmazione 2024/2026



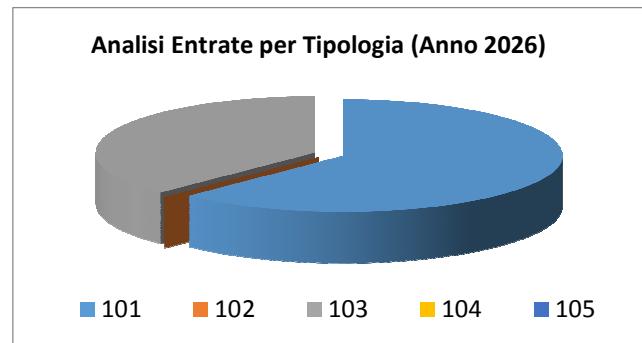
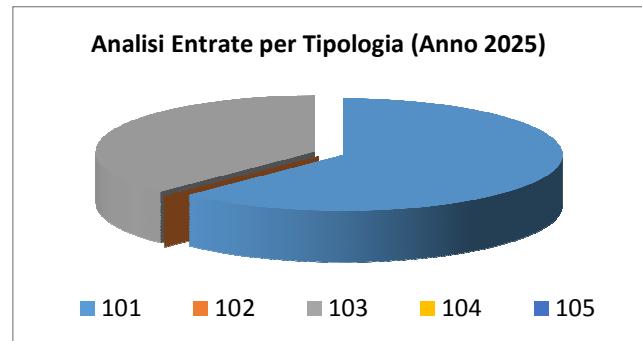
Analisi entrate

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		comp	122.600,00	121.600,00	
			cassa	188.968,25	121.600,00	
102	Trasferimenti correnti da Famiglie		comp	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
103	Trasferimenti correnti da Imprese		comp	73.400,00	73.400,00	
			cassa	74.082,50	73.400,00	
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		comp	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		comp	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
TOTALI TITOLO			comp	196.000,00	195.000,00	
			cassa	263.050,75	195.000,00	



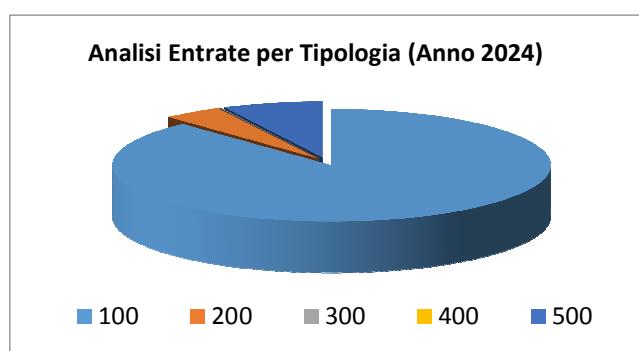
Documento Unico di Programmazione 2024/2026



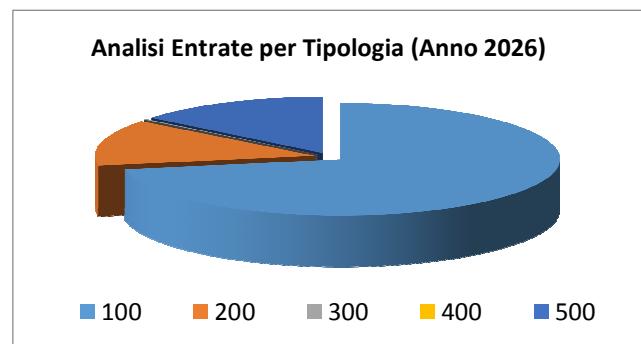
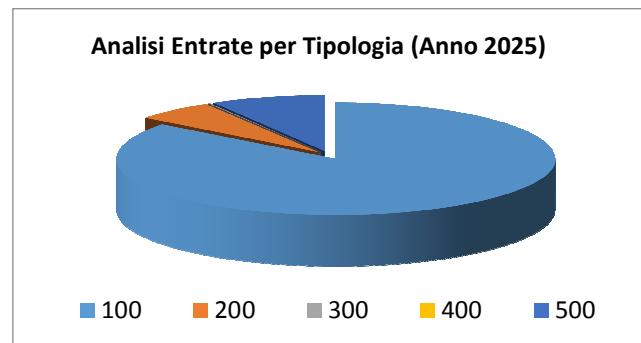
Analisi entrate

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	1.452.824,00		
		cassa	3.552.411,69		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	72.250,00	72.250,00	102.250,00
		cassa	146.754,77		
300	Interessi attivi	comp	1.700,00	1.700,00	1.700,00
		cassa	74.924,65		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	122.500,00	103.700,00	109.300,00
		cassa	275.919,61		
TOTALI TITOLO		comp	1.649.274,00	1.220.312,00	767.150,00
		cassa	4.050.010,72		



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

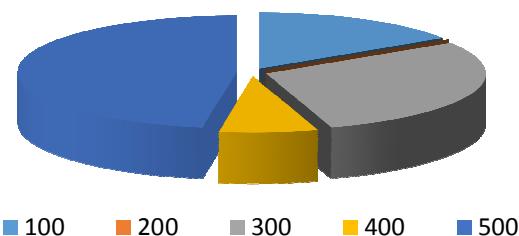


Analisi entrate

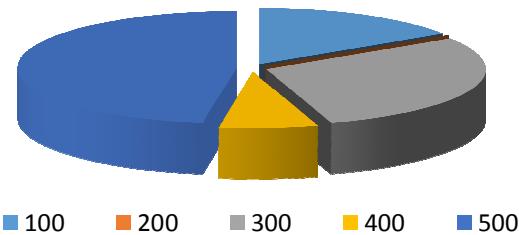
Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Tributi in conto capitale	comp cassa	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			35.000,00		
200	Contributi agli investimenti	comp cassa	0,00	0,00	0,00
			112.461,96		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp cassa	65.000,00	65.000,00	65.000,00
			1.473.839,66		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp cassa	16.000,00	16.000,00	6.000,00
			16.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp cassa	105.000,00	105.000,00	120.000,00
			105.000,00		
TOTALI TITOLO		comp cassa	221.000,00	221.000,00	226.000,00
			1.742.301,62		

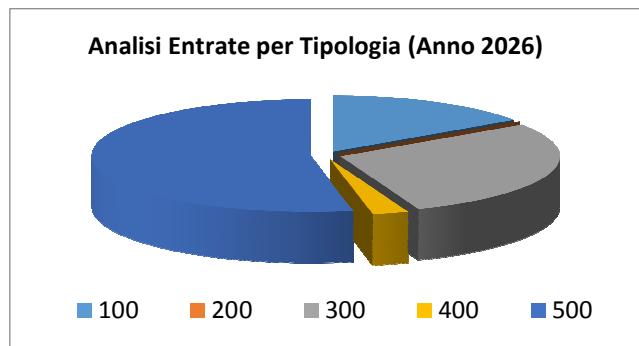
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

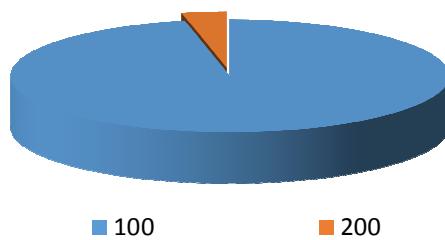


Analisi entrate

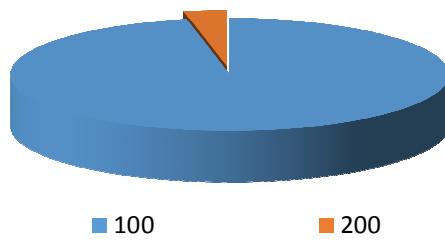
Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	1.115.700,00 1.399.102,97	1.115.700,00	1.115.700,00
200	Entrate per conto terzi	comp cassa	38.000,00 48.798,31	36.000,00	36.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	1.153.700,00 1.447.901,28	1.151.700,00	1.151.700,00

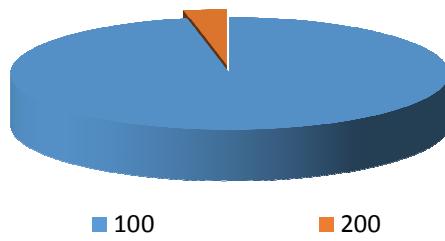
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2024)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2025)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2026)



Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2024 - 2026			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.694.562,28	1.762.030,00	2.036.600,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	358.573,37	330.187,50	196.000,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	2.039.824,47	1.934.560,00	1.649.274,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.092.960,12	4.026.777,50	3.881.874,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	409.296,01	402.677,75	388.187,40
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	409.296,01	402.677,75	388.187,40
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2023	27.364,80	13.681,33	10.260,99
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	27.364,80	13.681,33	10.260,99
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Non si prevede l'assunzione di mutui nel triennio 2024-2026

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese presunte del triennio 2024-2026 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli. Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa, ad esclusione dei servizi per conto di terzi, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.248.484,41 0,00 0,00	1.248.608,76 0,00 0,00	1.119.606,28 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	3.760.316,22 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	190.650,00 0,00 0,00	190.650,00 0,00 0,00	186.650,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	302.248,94 375.300,00 0,00 0,00	372.300,00 0,00 0,00 0,00	304.900,00 0,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	838.683,40 105.600,00 0,00 0,00	104.600,00 0,00 0,00 0,00	101.600,00 0,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	156.035,90 140.800,00 0,00 0,00	123.300,00 0,00 0,00 0,00	116.300,00 0,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	568.137,22 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	41.624,00 0,00 0,00 0,00	42.098,76 0,00 0,00 0,00	1.500,00 0,00 0,00 0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	2.075.478,26	587.250,00	587.250,00	
		previsione di competenza	611.750,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	1.431.791,64	269.820,00	269.820,00	
		previsione di competenza	279.820,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	576.332,15	24.100,00	22.300,00	
		previsione di competenza	24.100,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	843.808,28	878.000,00	721.550,00	
		previsione di competenza	888.200,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	1.246.422,78	12.000,00	12.000,00	
		previsione di competenza	12.000,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	17.543,76	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	170.845,59	163.154,48	195.043,72	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	8.000,00	3.430,00	3.430,00	
		previsione di competenza	13.700,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	18.831,56	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	0,00	1.151.700,00	1.151.700,00	
		previsione di competenza	1.153.700,00			
		di cui già impegnato	0,00		0,00	
		di cui fondo plur. vinc.	0,00		0,00	
		previsione di cassa	1.495.499,81			
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	5.256.574,00	5.171.012,00	4.793.650,00	
<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
<i>di cui fondo plur. vinc.</i>		<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
previsione di cassa		13.339.129,92				
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	5.256.574,00	5.171.012,00	4.793.650,00	
<i>di cui già impegnato</i>		<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
<i>di cui fondo plur. vinc.</i>		<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
previsione di cassa		13.339.129,92				

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere “autofinanziata”, quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (dalla missione in avanzo finanziario a quella in deficit).

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in **missioni** e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si posso ricondurre le seguenti argomentazione delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio

Missoione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

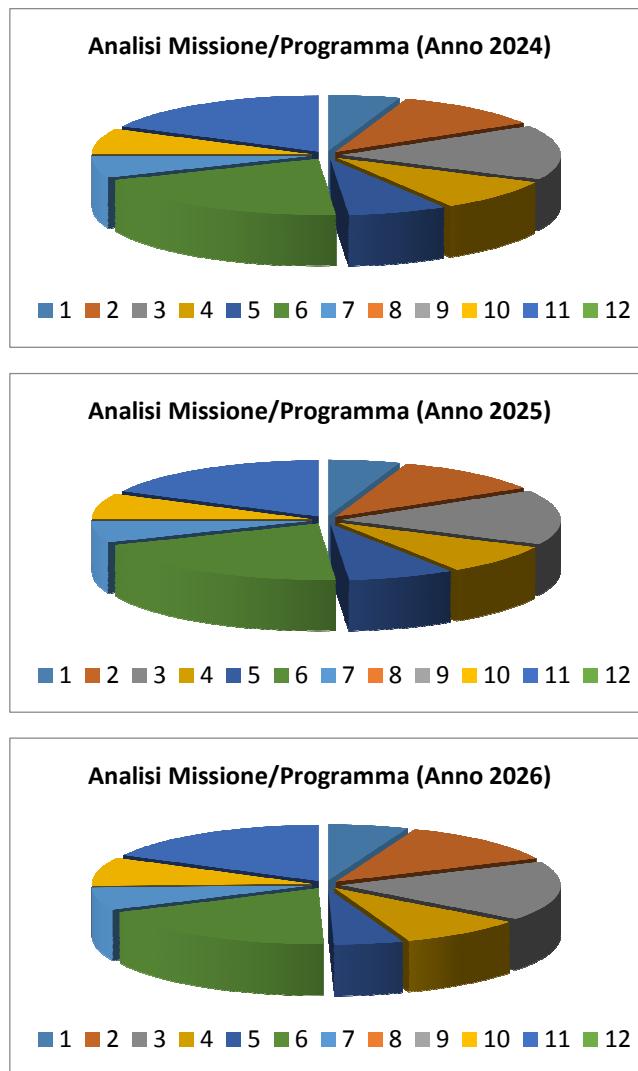
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della **Missoione 1** si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Organi istituzionali	comp	65.700,00	65.700,00	65.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	78.646,33		
2	Segreteria generale	comp	139.050,00	139.050,00	138.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	222.584,78		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	197.050,00	197.350,00	192.446,28
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	261.429,59		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	114.900,00	107.900,00	102.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	190.439,86		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	91.274,41	98.098,76	56.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.934.047,43		
6	Ufficio tecnico	comp	250.150,00	250.150,00	205.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	422.919,46		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	78.550,00	78.550,00	73.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	113.253,39		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.307,09		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	92.300,00	92.300,00	91.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	242.578,73		
11	Altri servizi generali	comp	219.510,00	219.510,00	194.510,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	291.109,56		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	1.248.484,41 0,00 3.760.316,22	1.248.608,76 0,00	1.119.606,28 0,00



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1: ORGANI ISTITUZIONALI	
Responsabile : Segretario Comunale	Assessore: Renato Grazioli

Finalità - obiettivi - motivazione delle scelte

La competenza relativa al seguente programma riguarda principalmente le indennità spettanti ai componenti organi istituzionali.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Patrimonio

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 1: ORGANI ISTITUZIONALI	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Cinzia Montini

Finalità - obiettivi - motivazioni delle scelte

Supporto al funzionamento degli organi esecutivi e legislativi dell'Ente.

Organizzazione celebrazioni istituzionali quali per esempio il XXV aprile e IV novembre ed altre ricorrenze istituzionali.

Obiettivi

- Incentivare la partecipazione dei cittadini alla vita pubblica, coinvolgendo anche le scuole del territorio.
- Sviluppare e potenziare i canali di comunicazione istituzionali;

Motivazioni

Coinvolgere la cittadinanza attraverso una partecipazione attiva alla vita dell'Ente. Informare in maniere capillare la cittadinanza raggiungendo tutte le fasce d'età.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Patrimonio

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 2: SEGRETERIA GENERALE

Responsabile : Segretario Comunale

Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

La presenza di un servizio segreteria a supporto di tutti gli organi istituzionali garantisce un rapporto coordinato, funzionale e trasparente tra gli organi di indirizzo politico-amministrativo e tutti gli organi burocratici dell'Amministrazione comunale.

Obiettivo fondamentale di tale servizio è offrire risposte, dare informazioni, predisporre la documentazione per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la pec, con abbattimento dei costi.

Le attività svolte riguardano principalmente la segreteria, la gestione del protocollo, dell'Albo pretorio on line e del sito istituzionale.

Le scelte tengono conto del fatto che il metodo della partecipazione e del confronto caratterizza l'intera azione amministrativa e che vi sono sempre minori risorse a disposizione.

Si ritiene di particolare importanza garantire l'opera di conservazione dei documenti nell'archivio comunale, nel rispetto delle disposizioni impartite dalla Soprintendenza.

Altra attività che riveste notevole importanza è la gestione del protocollo informatico e la conservazione dei documenti digitali. La gestione di tutti i servizi avverrà nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa, garantendo risultati in tempi brevi e razionalizzazione della spesa.

Riveste particolare importanza il servizio relativo alla Trasparenza Amministrativa e Anticorruzione.

Con la redazione del programma Triennale per la trasparenza e l'integrità il Comune di Gorla Maggiore ha inteso dare attuazione al principio secondo cui la trasparenza è intesa come *“accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle Pubbliche Amministrazioni allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguitamento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche”* (art. 1 comma 15 Legge 190/2012 – art. 1 D.lgs. 33/2013).

Gli obiettivi principali da raggiungere in materia di strategie di prevenzione sono:

- ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione
- aumentare la capacità di scoprire casi di corruzione
- creare un contesto sfavorevole alla corruzione

L'Amministrazione Comunale di Gorla Maggiore continuerà ad attivare attività volte al pieno rispetto delle norme, anche e soprattutto nel rispetto delle regole e nella prevenzione dei fenomeni corruttivi.

L'Amministrazione Comunale di Gorla Maggiore sta ottemperando a quanto disposto dal nuovo regolamento UE 679/2016 sulla protezione dei dati personali – privacy; a tal fine ha nominato un Responsabile Protezione dati esterno che supporterà l'Ente già dalla fase di programmazione economico-finanziaria.

A tal proposito ha inoltre provveduto ad istituire un gruppo privacy coordinato dal Segretario comunale che, a cadenza mensile verifica lo stato di attuazione e il rispetto della normativa sopra richiamata.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 3 : GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E PROVVEDITORATO

Responsabile: Nicoletta Paganini

Assessore: Renato Grazioli

Finalità - obiettivi - motivazione delle scelte

Servizio Ragioneria: l'applicazione del nuovo sistema di bilancio disciplinato dal D.lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei bilanci pubblici è entrato in vigore ed è a pieno regime a decorrere dall'anno 2016. Di conseguenza, oltre alle normali attività di routine normalmente svolte dal servizio, sarà necessario garantire la tenuta della contabilità economico-patrimoniale ai fini conoscitivi in affiancamento alla contabilità finanziaria propria dell'Ente, provvedere ad aggiornare il "Gruppo di Amministrazione delle Partecipazioni" dell'Ente, provvedere alla redazione del bilancio consolidato, contenente le risultanze contabili dell'Ente e degli organismi partecipati e relativo piano di razionalizzazione, oltre a tutti gli adempimenti richiesti ai fini del rispetto degli equilibri di bilancio, in particolare il raggiungimento del pareggio finanziario. Le nuove regole impongono al servizio un costante controllo sulla gestione dell'esercizio in corso, sulla gestione di cassa e sulla programmazione pluriennale.

Viene inoltre svolto un ricorrente aggiornamento in riferimento alla normativa e al software in continua evoluzione.

Obiettivi

- Programmazione e pianificazione degli impieghi nel periodo considerato;
- Monitoraggio economico-finanziario delle attività, rilevazione degli scostamenti ed individuazione delle eventuali azioni correttive e/o modificate;
- Coordinamento della gestione economico-finanziaria assegnata ai diversi centri di responsabilità;
- Puntuale aggiornamento della programmazione in materia di finanza pubblica;
- Controllo degli equilibri di bilancio e dell'impiego delle risorse realizzate nel rispetto dei vincoli di destinazione delle stesse;
- Gestione delle entrate per una tempestiva informazione agli uffici delle posizioni imponibili, delle partite incassate e di quelle insolute, allo scopo di conoscere in tempo reale lo stato di realizzazione delle previsioni di entrata e di fare avviare, se necessario, entro termini brevi, le procedure di riscossione coattiva;
- Gestione dei rapporti con gli organi di controllo interno ed esterno;
- Rapporti con gli organismi istituzionali sovraordinati (Revisori - Corte dei Conti - Ministeri).

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Piano di razionalizzazione e controllo analogo società partecipate, con particolare riferimento alla Gorla Servizi srl.
- Bilancio consolidato
- Servizio Economato
- Gestione inventario.
- Gestione IVA
- Controllo di gestione
- Controllo sui pagamenti, verifiche fiscali,...
- Progetti PNRR (PagoPA, AppIO, Spid/Cie...)

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Patrimonio

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 4 : GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	
Responsabile: Nicoletta Paganini	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

L'Amministrazione intende garantire l'equità del prelievo tributario

Servizio Tributi

L'obiettivo è percorribile attraverso lo svolgimento delle seguenti attività:

- Gestione in forma diretta di tutte le entrate tributarie ed extra tributare dell'Ente (IMU, TARI, Canone Unico Patrimoniale)
- Monitoraggio dell'andamento reddituale dei cittadini di Gorla Maggiore al fine di una applicazione equa dell'Addizionale Comunale all'IRPEF
- Assistenza e consulenza ai contribuenti con riguardo a tutti gli adempimenti dagli stessi dovuti in materia di imposte, canoni e diritti comunali sia direttamente allo sportello che tramite accesso dal sito del comune;
- Prosecuzione delle attività di controllo, liquidazione ed accertamento dei tributi comunali già avviate;
- Controllo dei versamenti TARI con emissione tempestiva di solleciti, avvisi di accertamento;
- Recupero coattivo del pregresso;
- Gestione dei flussi informativi fra le diverse banche dati interno (anagrafe, edilizia privata, Suap) ed esterne (amministrazione, agenzia delle entrate, agenzia del territorio) per garantire, in conformità agli indirizzi ministeriali, una semplificazione degli adempimenti a carico dei contribuenti oltre al recupero di base imponibile;

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Costante aggiornamento degli archivi dell'Ente allo scopo di assicurare l'allineamento delle informazioni con le variazioni soggettive e oggettive intervenute nell'ultimo esercizio e in quello in corso.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spesa nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Patrimonio

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 5 : GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

La situazione economico finanziaria dell'ente impone, anche nell'ambito del proprio patrimonio, di attuare politiche di manutenzione e valorizzazione patrimoniale mediante le quali perseguire il principio di buona e sana gestione.

Ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112 del 25/06/2008 e s.m.i. viene redatto l'elenco dei beni immobili comunali, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione del patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto della tutela di natura storico artistica, architettonica e paesaggistico-ambientale.

Obiettivi ed indicatori

Alienazione del patrimonio immobiliare non necessario all'Ente.

Gestione patrimoniale volta alla valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente, anche mediante la dismissione e l'alienazione dei beni;

Valorizzazione di eventuali aree dismesse o residuali.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 5 : GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Responsabile : Alessandro Tavano

Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Il programma comprende:

- la manutenzione dell'impianto di allarme a tutela della sicurezza del patrimonio e delle persone
- la convenzione per la concessione del campanile della chiesa

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 6 : UFFICIO TECNICO

Responsabile : Manuela Crivellaro

Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – modalità delle scelte

Il programma comprende la gestione e l'analisi dei fabbisogni inerenti le necessità degli strumenti tecnici da utilizzare, in ossequio alla normativa vigente, per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione locale.

Tra le attività svolte si possono annoverare gli acquisti di beni e prestazioni di servizi quali le collaborazioni e le consulenze specifiche.

In questo programma inoltre si gestisce il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro e la gestione della parte informatica.

Il CED ha il compito primario di garantire il mantenimento in efficienza del sistema informatico comunale mediante l'effettuazione dei seguenti interventi:

L'attività ordinaria prevede:

- Gestione e manutenzione ordinaria di hardware e software in dotazione agli uffici comunali (con particolare riguardo ai server comunali) e soluzione dei problemi legati al funzionamento degli stessi;
- Assistenza e supporto nell'utilizzo dei programmi in dotazione presso gli uffici: a titolo esemplificativo e non esaustivo, si citano: MS Windows, MS Word, MS Excel, MS Internet Explorer; MS Outlook, Firefox Mozilla, Google Chrome;
- Consulenza per gestione e realizzazione di reti informatiche;

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Assistenza tecnica e supporto sulla rete LAN per operazioni di configurazione client-server; manutenzione degli indirizzi IP, dei servizi di DHCP, Wins e DNS.
- Supporto alla gestione posta elettronica con policy e regole di smistamento posta;
- Gestione e assistenza switch, router e hub in dotazione presso le strutture comunali;
- Gestione, assistenza e supporto di sistemi antivirus su tutte le postazioni con controllo periodico dell'aggiornamento firme tramite servizi Remote Desktop Protocol (RDP);
- Gestione e assistenza del sistema di backup;
- Gestione e assistenza e supporto per le connettività in banda larga e a internet;

Obiettivi ed indicatori

- Adempimenti di legge in materia di sicurezza sul lavoro, attività di prevenzione, sorveglianza sanitaria e formazione del personale,
- prestazioni per consulenze e collaborazioni
- consulenze legali
- Miglioramento della funzionalità della piattaforma hardware/software comunale.
- Corretto funzionamento del CED a livello intersetoriale.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 07: Elezioni e Consultazioni Elettorali – Anagrafe e Stato Civile	
Responsabile : Segretario Comunale	Assessore: Renato Grazioli

Finalità - obiettivi – motivazione delle scelte

Vengono ricompresi i seguenti servizi:

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, pratiche relative alle convivenze di fatto, elaborazione dati ed invio al sistema anagrafe, controllo delle autocertificazioni, rilascio di carte di identità ai residenti ed ai non residenti, autentica di firma sulle dichiarazioni di vendita di veicoli a motore, informazioni e nel caso produzione documentazione 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 stranieri, allineamento dei codici fiscali con l'Agenzia delle Entrate per i soggetti non ancora regolarizzati. E' prassi

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

consolidata recarsi al domicilio del cittadino impossibilitato a presentarsi allo sportello per le autentiche delle firme e per il rilascio della carta di identità.

Stato Civile: stesura e trascrizione di atti di nascita, morte, matrimonio, unioni civili e cittadinanza in tutte le loro fasi; pubblicazioni di matrimonio, rilascio di estratti e di certificati, esecuzioni delle annotazioni sugli atti, adozioni, esecuzione delle procedure concernenti il divorzio breve e riconciliazioni; rilascio del codice fiscale ai neonati, servizio per cerimonie matrimoniali;

Leva Militare: formazione e aggiornamento delle liste di leva e dei ruoli matricolari;

Albo Giudici Popolari: tenuta ed aggiornamento;

Polizia Mortuaria: autorizzazioni per cremazioni, conservazione e spargimento ceneri, esumazioni ed estumulazioni, traslazioni, trasporti e passaporti mortuari;

Elettorale: aggiornamento costante delle liste elettorali generali e sezionali con le prescritte revisioni semestrali, dinamiche e straordinarie, partecipazione e gestione commissione comunale, formazione dei fascicoli elettorali elettronici, aggiornamenti albi presidenti di seggio e scrutatori, raccolte firme proposte di legge e/o referendum, rilascio delle tessere elettorali e dei certificati di iscrizione nelle liste e di godimento dei diritti politici, e gestione amministrativa delle consultazioni elettorali;

Statistica: svolgimento delle funzioni nel campo della produzione, elaborazione e diffusione dei dati statistici demografici attribuite dalla normativa all'Ufficio di Statistica Comunale come previsto dall'Istat, svolgimento delle funzioni attribuite all'Ufficio Comunale di Censimento, invio dati all'INA-SAIA con aggiornamenti e correzioni.

I servizi offerti al cittadino allo sportello front office occupano buona parte del tempo lavoro, comportando competenza e conoscenza delle normative per una immediata risposta alle richieste; ciò comporta la necessità di continuo aggiornamento sulle normative e sui nuovi software da utilizzare quotidianamente e che sono in continua evoluzione. Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini la massima trasparenza e l'osservanza dei tempi previsti dalla legge per la conclusione delle procedure che, peraltro, hanno scadenze brevi ed improrogabili. Inoltre l'utilizzo della posta elettronica e della pec permette la drastica riduzione del cartaceo.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

PROGRAMMA 8 : STATISTICA E SISTEMI INFORMATICI	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma viene prevista la gestione delle connessioni sovrastrutturali come ad esempio la “Banda larga”. Si specifica che l’assemblea dei Sindaci, nella seduta del 31.05.2023, hanno convenuto all’unanimità *“la chiusura della vigente convenzione che regolamenta l’infrastruttura Banda Larga in scadenza al 30/06/2023 procedendo alla relativa proroga fino al 31/12/2023, al fine di permettere la regolamentazione dell’utilizzo del cavidotto e l’organizzazione in autonomia di ogni Comune, del proprio servizio di connettività”*

Nel medesimo programma vengono inoltre implementati gli strumenti informatici inerenti il fondo innovazione.

Obiettivi ed indicatori

- Miglioramento della rete informatica.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell’ambito del programma nel triennio.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell’inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell’ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE	
Responsabile : Segretario Comunale	Assessore: Renato Grazioli

Finalità obiettivi – motivazione delle scelte

Il servizio si occupa di tutti gli adempimenti inerenti al trattamento giuridico ed economico del personale dipendente.

Svolge tutte le attività connesse alla programmazione del fabbisogno di risorse: dotazione organica, piano triennale delle assunzioni, bilancio di previsione e assestamento del personale.

Provvede all’istruttoria della bozza dei regolamenti relativi al personale, nonché della bozza dei CCDI e relazioni illustrate.

Gestisce i procedimenti di accesso all’impiego (concorsi, selezioni, mobilità, comandi) nonché il rapporto di lavoro tra l’Ente e i dipendenti.

Cura la tenuta e l’aggiornamento del fascicolo personale di ogni dipendente.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Provvede al controllo delle presenze del personale e alla rilevazione delle assenze, verificando il corretto utilizzo degli istituti contrattuali relativi a ferie, permessi, congedi, aspettative, malattie e visite fiscali.

Predisponde gli atti di impegno e liquidazione degli oneri accessori spettanti al personale, nonché i rimborsi delle spese sostenute.

Per quanto concerne la gestione dei rapporti con il personale sotto il profilo retributivo, il servizio provvede tramite una società esterna all'elaborazione degli stipendi al personale dipendente e degli emolumenti agli amministratori.

Elabora ed invia le statistiche relative al personale (conto annuale, relazione al conto annuale, ...).

Inserisce nel sito PERLA.PA i dati relativi a permessi sindacali, scioperi, anagrafe delle prestazioni dei dipendenti e dei consulenti, ...).

Cura gli adempimenti previdenziali, assistenziali ed assicurativi relativi al personale e gestisce le procedure di pensioni, trattamenti di fine servizio e trattamenti di fine rapporto.

Provvede all'istruttoria dei procedimenti disciplinari a carico dei dipendenti, supporta gli organismi preposti alle relazioni sindacali all'interno dell'Ente. Attiva le procedure per la partecipazione a corsi di formazione esterni e/o interni.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 11: Altri servizi generali

Responsabile : Segretario Comunale

Assessore: Renato Grazioli

Finalità obiettivi –motivazione delle scelte

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

Sono tra l'altro presenti le spese per l'acquisto di buoi pasto ai dipendenti, le competenze spettanti all'OIV del Comune di Gorla Maggiore e le spese postali per l'invio della corrispondenza.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 11: ALTRI SERVIZI GENERALI

Responsabile : Sonia Guarino

Assessore: Susy Pozzato

Finalità – obiettivi –motivazione delle scelte

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

E' questo il caso del costo del servizio di pulizie degli uffici comunali.

L'obiettivo è quello di fornire a tutti gli stabili di proprietà comunale una gestione omogenea.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

PROGRAMMA 11: ALTRI SERVIZI GENERALI

Responsabile : Manuela Crivellaro

Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Attività di gestione dell'ente non riconducibili ad altri programmi della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni.

Obiettivi ed indicatori

Gestione ed integrazione del sistema informatico comunale, servizi aventi carattere generale in relazione alla gestione di beni mobili e immobili dell'ente, manutenzione automezzi, fornitura carburante, gestione fotocopiatrici

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla specifica tabella allegata al presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Missoione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

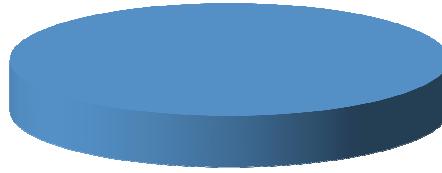
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

All’interno della **Missoione 3** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

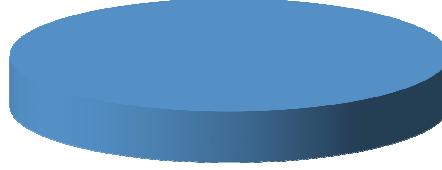
Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Polizia locale e amministrativa	comp	190.650,00	190.650,00	186.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	302.248,94			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSOIONE		comp	190.650,00	190.650,00	186.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	302.248,94			

Analisi Missoione/Programma (Anno 2024)

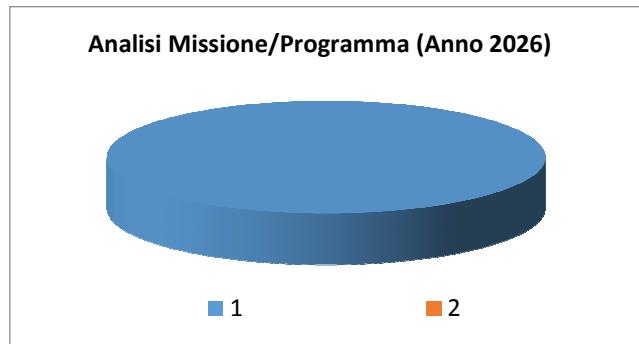


■ 1 ■ 2

Analisi Missoione/Programma (Anno 2025)



■ 1 ■ 2



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1: POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	
Responsabile : Alessandro Tavano	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

L'immagine di una P.A. si evidenzia quando mostra attenzione alle esigenze e alle necessità del cittadino, dell'utente della strada o dell'imprenditore che opera nella realtà comunale per determinare un maggiore grado di soddisfazione negli stessi, in termini di conseguimento di standard elevati di soddisfazione che rappresentano sicuramente un obiettivo trasversale per il Comune.

La sicurezza urbana è un bene pubblico da tutelare attraverso attività poste a difesa, nell'ambito delle comunità locali del rispetto delle norme che regolano la vita civile, per migliorare le condizioni di vivibilità nei centri urbani, la convivenza civile e la coesione sociale. Il miglioramento della sicurezza urbana e stradale su tutto il territorio comunale, ciò può essere conseguito sia con un cambiamento del servizio ordinariamente svolto dalla Polizia Locale che mediante la predisposizione di momenti progettuali distinti, per garantire l'implementazione degli ordinari servizi di controllo durante tutto l'anno e in particolare nel periodo estivo e natalizio.

La progettazione e la programmazione devono essere protese al raggiungimento dell'obiettivo del perfezionamento della sicurezza urbana come percepita dal cittadino e potrà essere conseguito quindi mediante l'attività di prevenzione, informazione, educazione e il potenziamento dei controlli di Polizia, inerenti la sicurezza urbana incentivando l'attività di vigilanza in campo di Codice della Strada (uso cinture, casco su ciclo/motocicli, abuso di sostanze alcoliche e/o Psicotrope/stupefacenti, cellulare alla guida, norme comportamentali in genere), nonché in campo ambientale, edilizio e annonario amministrativo.

Nell'ambito dei servizi di polizia stradale l'attività dovrà essere intensificata e mirata anche ad una maggiore rapidità nell'accertamento di eventuali situazioni di pericolo della sede stradale comunale e delle infrastrutture pubbliche (inconveniente che determina un notevole contenzioso con l'Ente) e la rapida segnalazione agli uffici comunali che ne curano il ripristino dello stato dei luoghi.

Saranno intraprese attività mirate ad una organizzazione sistematica dei controlli annonario/amministrativi, sugli interventi urbanistico edilizi autorizzati e/o abusivi e in campo di tutela ambientale ed ecologica.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Migliorare la sicurezza urbana sul territorio comunale e garantire l'ordinario e corretto svolgimento di tutte le attività imprenditoriali attive nell'area comunale, e migliorare la circolazione veicolare nel centro abitato e garantire condizioni di sicurezza e vivibilità in particolare:

- Aumentare il numero dei controlli sul territorio e il numero delle ore di servizio di prevenzione.
- Ottimizzare il controllo del territorio urbano al fine di individuare le aree più sensibili e al fine di fornire una risposta più adeguata in tema di ordine pubblico.
- Il costante presidio del territorio, con particolare attenzione a specifiche aree, anche in riferimento a particolari giorni delle settimane e/o a particolari ore diurne o notturne per lo spaccio di stupefacenti nelle zone boschive.
- La prevenzione degli atti vandalici, con particolare riferimento alla popolazione giovanile e ai luoghi/eventi di aggregazione serale/notturna, volta a offrire ai cittadini una presenza qualificata di pattugliamento del territorio
- Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale.
- Definizione di un programma di costante aggiornamento del personale di Polizia Locale, affinché possa sempre più sviluppare un'azione di prevenzione dell'ordine pubblico, accanto alla tradizionale azione di repressione dei reati.
- Verificare la possibilità di una maggiore efficienza ed economicità del servizio, mediante l'espletamento di un servizio associato di polizia locale gestito con altri comuni limitrofi e in collaborazione con altre forze di polizia.

Programmazione opere pubbliche.

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse Umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse Strumentali

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1: INDUSTRIA - PMI E ARTIGIANATO	
Responsabile : Alessandro Tavano	Assessore: Renato Grazioli

Finalità - obiettivi - motivazione delle scelte

Il programma si propone di sostenere e valorizzare il commercio e facilitare le opportunità di attrazione di imprenditori ai fini di creare maggiore ricchezza sul territorio e conseguentemente più opportunità di lavoro. Pertanto le attività svolte dal Servizio si possono schematizzare come segue:

Le ditte che intendono iniziare o modificare un'attività produttiva sul territorio devono presentare SCIA su apposita modulistica regionale presso lo sportello SUAP comunale.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Il Servizio fornisce informazioni agli utenti relativamente alla compilazione dei modelli e alla documentazione da allegare, verifica la completezza delle istanze presentate e provvede alla trasmissione delle stesse agli Enti competenti (ARPA e ASL). Per quanto riguarda quest'aspetto si evidenzia che l'apertura del SUAP comunale in convenzione con il Comune di Busto Arsizio, funzionante sostanzialmente in ogni forma, presenta delle evidenti ricadute positive anche per la presentazione delle SCIA per le attività produttive, lo sportello SUAP gestisce anche le autorizzazioni uniche ambientali (AUA) e provvede all'inoltro delle richieste agli enti competenti, ARPA; ATO; VV.FF.; U.T.C.; PROVINCIA.

Obiettivi:

- Migliorare e semplificare le relazioni tra imprenditori e burocrazia.
- Sviluppare politiche attive per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria che realizzino un paese dinamico, innovativo, orientato alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita e di benessere diffusi.
- Proseguire con l'attività di informazione e consulenza per la presentazione delle pratiche al SUAP in convenzione con il comune di Busto Arsizio. Aumento della collaborazione tra l'ufficio Ecologia e l'ufficio commercio per la gestione unitaria delle pratiche SUAP.
- Elaborazione di politiche tese a favorire l'artigianato e l'industria, puntando allo sviluppo delle aree attrezzate.
- Riesame del piano degli insediamenti artigianali e industriali in considerazione delle direzioni di sviluppo cittadino e degli insediamenti della popolazione.
- Sostenere lo start-up di nuove imprese innovative, con particolare attenzione all'imprenditorialità giovanile e femminile.
- Politiche di sostegno alle imprese, finalizzate alla stabilizzazione degli insediamenti produttivi, mediante l'offerta di servizi amministrativi efficienti.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento.

Risorse Umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1 : COMMERCIO – RETI DISTRIBUTIVE – TUTELA DEI CONSUMATORI	
Responsabile : Alessandro Tavano	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi - motivazione delle scelte

Le varie attività nel campo dello sviluppo economico, nel suo ambito vengono seguiti i servizi per la disciplina del commercio su aree private e pubbliche, in materia di industria e artigianato, di Polizia Amministrativa e Pubblica Sicurezza (denunce di infortunio, cessioni fabbricato, ecc...).

Gli obiettivi del Servizio Sportello Unico in convenzione con il Suap di Busto Arsizio sono legati, in percentuale preponderante, alle novità legislative introdotte dalle numerose recenti leggi sulla semplificazione che hanno come obiettivo la sburocratizzazione della vita di cittadini e imprese (industriali ma anche artigianali, commerciali, di artigianato di servizio) al fine di contribuire alla competitività e allo sviluppo del paese, perciò in linea con le scelte del legislatore per una maggiore semplificazione nei rapporti tra cittadino e P.A. e, quindi, di una riduzione dei termini procedurali.

Alla luce, di quanto previsto dal DPR 160/2010 e dalla D.D.G. della Regione Lombardia n.55/12 del 25/06/2014 si è reso necessario, adeguare i sistemi e le piattaforme informatiche per la gestione dei procedimenti AUA su piattaforme regionali su Impresa in un giorno. Le nuove regole di gestione dei suddetti procedimenti consentiranno al personale di acquisire nuove conoscenze in materia di ambiente e contribuirà a migliorare la gestione di controllo delle varie attività in sinergia con altri enti di controllo quale ASL, ARPA, PROVINCIA, ATO, etc.....

Con la raccolta sistematica e strutturata delle informazioni contenute nelle pratiche trasmesse al SUAP (commercio, polizia amministrativa, artigianato, etc....), permetterà all'ufficio un continuo monitoraggio dello sviluppo delle attività produttive ed una gestione interamente informatizzata dei procedimenti.

Obiettivi

Sviluppare politiche attive per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria che realizzino una città dinamica, innovativa, orientata alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita e di benessere diffusi.

I punti su cui principalmente sarà rivolta l'attenzione sono i seguenti:

- Collaborazione con il “Distretto del commercio”, di cui fanno parte anche i Comuni di Olgiate Olona, Solbiate Olona, Marnate, Gorla Minore, Gorla Maggiore il quale costituisce una rilevante innovazione al fine di trovare strategie comuni per il rilancio del commercio di vicinato;
- Riconoscere l'importanza della rivitalizzazione del centro cittadino e del commercio di vicinato, riteniamo indispensabile proseguire nel progetto, organizzando momenti didattici, sportivi e culturali che possono attrarre i cittadini a frequentare il centro cittadino, quale luogo di incontro e socializzazione. A tal proposito ed ai fini di attuare quanto di seguito specificato, si rende necessario una attenzione particolare all'arredo urbano.

Negli ultimi anni, i luoghi di ritrovo hanno subito una perdita di attrattività nei confronti della popolazione e delle attività economiche, per cause complesse che coinvolgono una pluralità di fattori economici, demografici, sociali e culturali.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

PROGRAMMA 1 : CONTROLLO DEL VICINATO	
Responsabile: Alessandro Tavano	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Il presente obiettivo ha le finalità di rafforzare l'efficacia dei servizi di controllo del territorio, sviluppando un sistema di sicurezza, che integri iniziative pubbliche e private secondo il modello della sussidiarietà. Si tratta quindi di un progetto di "sicurezza partecipata" in cui una comunità, supportata e assistita dalle istituzioni con cui collabora, si attiva in prima persona per la sua difesa, accordandosi tra sé e con le istituzioni stesse in merito alle modalità attraverso le quali comunicare situazioni che, in ipotesi, potrebbero compromettere la sicurezza. L'apporto della società civile è difatti fondamentale sia per la capacità di leggere il territorio e di individuare e segnalare i problemi in modo capillare, sia perché la sicurezza, considerata come qualità di vita e condizione di vivibilità dei quartieri, non può prescindere dal coinvolgimento diretto di chi in quei quartieri abita, lavora, vive quotidianamente. Nessuno, meglio dei residenti di una zona della città, conosce nel dettaglio persone, luoghi e situazioni dell'area in cui vive e questa circostanza rende i residenti guardiani insostituibili. Non si tratta né di controllo del vicino, né di ronde né di presidi di strada, ma di una modalità di implementazione delle tradizionali linee di intervento a tutela della sicurezza dei cittadini, accrescendo la consapevolezza dei cittadini stessi in merito alle problematiche del territorio, valorizzando forme di controllo e di coesione sociale e recuperando il rapporto ineludibile tra i cittadini la Polizia Locale e le istituzioni. L'obiettivo consiste dunque nella realizzazione di un articolato progetto organizzativo, finalizzato alla costituzione di gruppi di controllo di vicinato ed alla creazione di una rete tra le persone che vivono nella stessa zona/condominio/strada, che si pongono l'intento, durante le loro normali azioni quotidiane, di verificare ogni anomalia percepita nel loro ambiente e di segnalarla, seguendo una metodologia predefinita ed in modo qualificato, contribuendo così a prevenire azioni illecite con particolare riferimento a quelle di natura predatoria, ma anche situazioni di degrado e di disagio sociale e riducendo la vulnerabilità ambientale, ridisegnando comportamenti che rendano più difficile e meno appetibile al potenziale criminale l'azione illecita e che eliminino così ogni opportunità, al fine di costringere il predatore a passare da una situazione di agio, ad una di disagio ed infine alla rinuncia.

Le segnalazioni possono riguardare a titolo esemplificativo:

- la presenza di mezzi di trasporto o persone sospette;
- eventuale fuga di mezzi o persone dal luogo del misfatto;
- auto, moto o biciclette rubate;

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- persone in stato confusionale o in evidente difficoltà, che facciano ritenere imminente la commissione di reati;
- atti vandalici;
- fenomeni di bullismo.

Deve risultare oltremodo chiaro che la realizzazione del progetto non mira al compimento di atti di eroismo da parte dei cittadini che, al contrario, devono rigorosamente astenersi dall'intervenire, limitandosi ad osservare e riferire, ma ad alimentare il senso di appartenenza alla propria comunità e lo spirito solidaristico, conoscendo i vicini ed accogliendo i nuovi, informandoli e coinvolgendoli nella attività di controllo del paese ma in particolare della zona in cui abita.

Programmazione opere pubbliche.

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse Umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse Strumentali

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

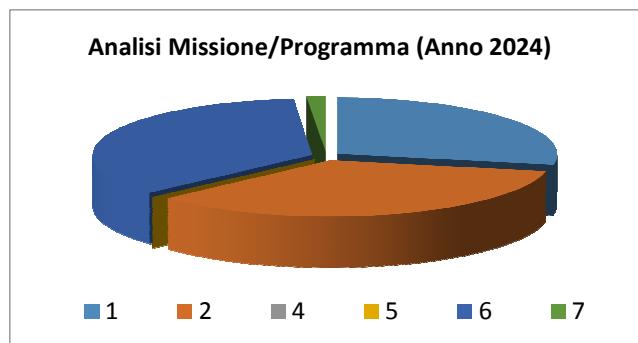
Missoione 4 - Istruzione e diritto allo studio

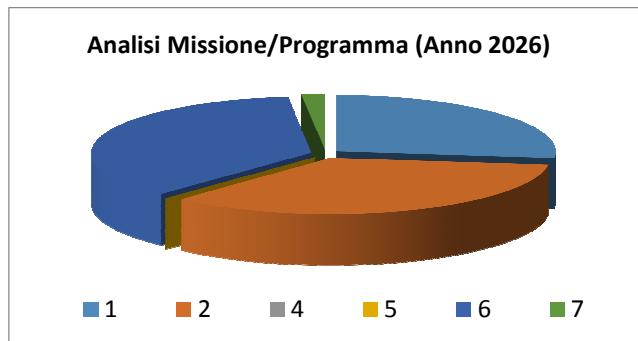
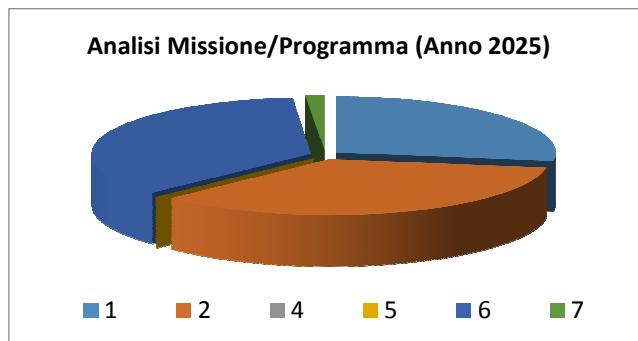
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e riezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della **Missoione 4** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Istruzione prescolastica	comp	105.500,00	102.000,00	82.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	178.196,11			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	131.650,00	131.650,00	106.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	495.825,94			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	133.150,00	133.650,00	111.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	159.661,35			
7	Diritto allo studio	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
TOTALI MISsione		comp	375.300,00	372.300,00	304.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	838.683,40			





Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1 : ISTRUZIONE PRE SCOLASTICA	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Cinzia Montini

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

L'Amministrazione comunale, nell'ambito dei rapporti con le Istituzioni paritarie del territorio, è competente allo svolgimento delle attività relative alla didattica per i minori in età prescolastica.

Il programma include il contributo per il diritto allo studio dedicato alla scuola dell'infanzia e all'asilo nido E. Candiani presente sul nostro territorio e gestita dall'Ente Morale.

Gli obiettivi sono:

- Sostenere la frequenza dei bambini (0/6 anni) contribuendo ad alzare la qualità del servizio erogato e alla proposta educativa offerta attraverso diverse attività.
- Promuovere un confronto e un dialogo permanente tra i soggetti coinvolti nell'azione educativa; scuola, famiglia, associazioni ed enti presenti sul territorio.
- Rimuovere gli ostacoli di natura economica per garantire il diritto alla frequenza scolastica.
- Mantenere una politica tariffaria per la retta dell'asilo nido e della scuola dell'infanzia a sostegno dei nuclei familiari in difficoltà utilizzando fasce ISEE (dpcm 159/2013).
- Sono incluse le attività di supporto ai bambini in difficoltà.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento ma essendo la struttura di proprietà del Comune di Gorla Maggiore potrebbero essere necessari interventi straordinari di manutenzione stabile.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

ROGRAMMA 2 : ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Cinzia Montini

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

L'Amministrazione comunale, nella scuola primaria e secondaria di primo grado, non si limita ad esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del territorio (con sede a Solbiate Olona). Ciò attraverso iniziative varie:

- Erogazioni di contributi per il diritto allo studio.
- Fornitura libri di testo scuola primaria secondo la normativa vigente.

Gli obiettivi sono:

- Sostenere la frequenza dei bambini contribuendo ad alzare la qualità del servizio erogato e alla proposta educativa offerta attraverso diverse attività.
- Promuovere un confronto e un dialogo permanente tra i soggetti coinvolti nell'azione educativa; scuola, famiglia, associazioni ed enti presenti sul territorio.
- Favorire la conoscenza delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio.
- Sostenere la frequenza scolastica degli studenti con disabilità attraverso interventi di sostegno "ad personam".

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 2: ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Responsabile : Manuela Crivellaro	Assessore: Renato Grazioli
--	-----------------------------------

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Funzionamento delle attività a sostegno delle scuole primarie e secondarie situate sul territorio.

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strutture scolastiche esistenti di proprietà comunale.

Obiettivi ed indicatori

Mantenimento utenze.

Riqualificazione energetica.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 6 : SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Cinzia Montini
-------------------------------------	----------------------------------

Finalità obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma sono incluse attività relative all'istruzione ausiliarie e di supporto, in particolare il servizio mensa e altri servizi integrativi come ad esempio il servizio dopo scuola.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Gli obiettivi sono

- Garantire il servizio di mensa scolastica con affidamento a soggetto esterno.
- Monitorare la qualità della mensa tramite la commissione mensa a cui partecipano, oltre agli incaricati dell'amministrazione, un genitore ed un insegnante.
- Attivare progetti in modo da evitare lo spreco alimentare, dare una corretta educazione alimentare.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 6 : SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Responsabile : Sonia Guarino

Assessore: Cinzia Montini

Finalità obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma sono incluse attività relative all'istruzione ausiliarie e di supporto, in particolare sostegno agli alunni con disabilità.

Questa attività connessa con l'istruzione è svolta avvalendosi della Azienda Consortile Medio Olona Servizi alla Persona che mediante appalto gestisce per tutti e sette i Comuni dell'ambito sociale, il servizio.

Gli obiettivi sono

- Offrire dei servizi di assistenza scolastica finalizzati alla frequenza dei bambini e di supporto alle famiglie.
- Garantire l'integrazione scolastica e il sostegno di alunni con disabilità.
- Facilitare l'integrazione di minori.
- Continuare a garantire lo sportello psicologico dedicato ad alunni, genitori ed insegnanti, presso le scuole primarie e secondarie di primo grado.
- Proseguire il percorso di orientamento alle scuole secondarie di secondo grado tramite il progetto "Volo".

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 7: DIRITTO ALLO STUDIO

Responsabile : Sonia Guarino

Assessore: Cinzia Montini

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma sono incluse attività relative all'istruzione ausiliarie e di supporto, volte a garantire il diritto allo studio per tutti i cittadini anche attraverso contributi agli studenti a tutti i livelli di istruzione.

L'obiettivo è quello di rimuovere tutti gli ostacoli per garantire una piena fruizione del diritto allo studio e premiare gli alunni più meritevoli. Scelta dell'Amministrazione è di incentivare gli studenti delle scuole secondarie di secondo grado e dell'università con borse di studio attraverso un avviso pubblico che tenga conto del merito.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

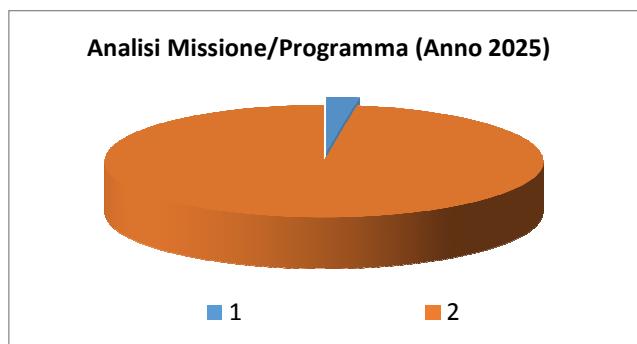
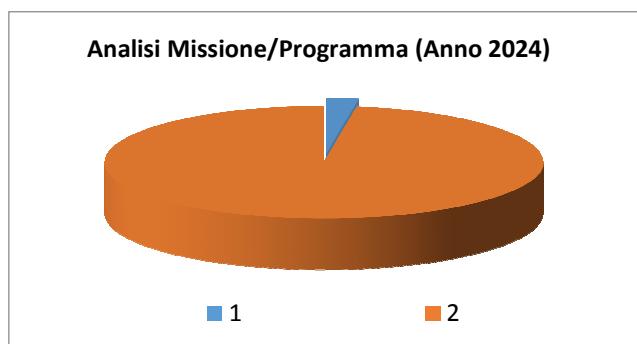
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

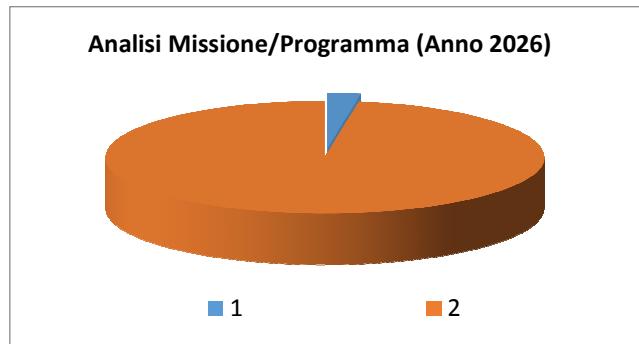
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All'interno della **Missione 5** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp fpv cassa	2.500,00 0,00 15.628,03	2.500,00 0,00	2.500,00 0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp fpv cassa	103.100,00 0,00 140.407,87	102.100,00 0,00	99.100,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	105.600,00 0,00 156.035,90	104.600,00 0,00	101.600,00 0,00



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1: VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Mantenimento di beni, luoghi ed edifici di interesse storico.
Riqualificazione di strutture storiche esistenti.

Obiettivi ed indicatori

Mantenimento utenze.
Riqualificazione immobili.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.
Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 2 : ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Cinzia Montini

Finalità – obiettivi – motivazione e delle scelte

Il programma comprende il funzionamento e la gestione del nuovo spazio museale Numm, della biblioteca, della videoteca comunale e la convenzione con il sistema bibliotecario provinciale; la realizzazione dei programmi culturali e spettacoli a beneficio della popolazione; la concessione di contributi ordinari e straordinari, nonché patrocini su iniziative di associazioni locali che operano nel campo della cultura e tempo libero con funzioni di sussidiarietà rispetto ai compiti e alle facoltà dell'Amministrazione Comunale.

Gli obiettivi sono:

- Promozione attività di lettura attraverso i servizi offerti dalla biblioteca comunale (promozione alla lettura nelle scuole del territorio, incontri con l'autore, bibliotombola, sostegno gruppo di lettura, nati per leggere etc..)
- Promozione di attività culturali attraverso eventi, mostre e spettacoli.
- Contributo economico e sostegno finanziario ad associazioni del territorio che promuovono attività culturali e di cui venga riconosciuta la sussidiarietà rispetto alla funzione pubblica, evidenziandone il valido contributo per la comunità intera.
- Sostegno alla scuola civica di musica "Nuova Armonia Musicale" finalizzato alla promozione della cultura musicale accessibile a tutti i cittadini.
- Pubblicazione e distribuzione del Periodico della Comunità quale mezzo di informazione e divulgativo degli eventi organizzati sul territorio dal Comune e dalle associazioni e strumento di partecipazione attiva alla vita civica della comunità. Nel corso del 2024 si prevede una proroga e/o un nuovo affidamento per tale attività.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Missoione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

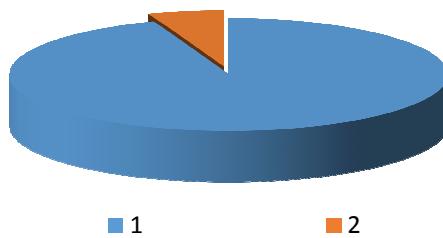
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

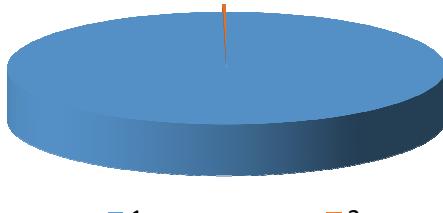
All'interno della **Missoione 6** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Sport e tempo libero	comp fpv cassa	133.000,00 0,00 558.882,00	123.000,00 0,00	116.000,00 0,00
2	Giovani	comp fpv cassa	7.800,00 0,00 9.255,22	300,00 0,00	300,00 0,00
TOTALI MISSONE		comp fpv cassa	140.800,00 0,00 568.137,22	123.300,00 0,00	116.300,00 0,00

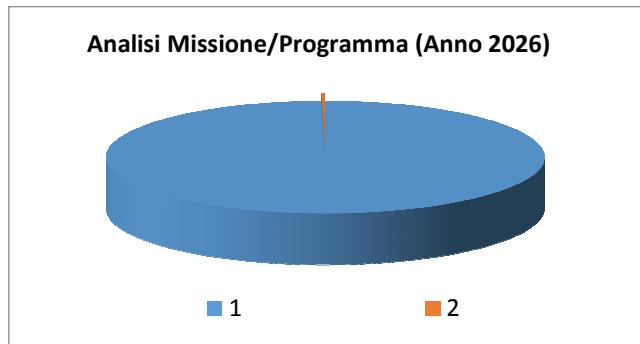
Analisi Missoione/Programma (Anno 2024)



Analisi Missoione/Programma (Anno 2025)



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1: SPORT E TEMPO LIBERO	
Responsabile : Nicoletta Paganini	Sindaco: Ing. Pietro Zappamiglio

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Amministrazione e funzionamento di attività sportive attraverso il coinvolgimento delle società ed associazioni sportive locali, l'educazione motoria.

Vengono forniti i servizi sportivi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi.

Negli interventi relativi a questa missione si sottolineano tutte le proprietà positive dell'attività sportiva sia a livello agonistico che amatoriale. Si riconosce allo sport un'azione benefica per la tutela della salute fisica e psicofisica, e anche in termini di aggregazione sociale.

Tale attività comprende:

- Recepimento ed analisi delle richieste di utilizzo delle strutture da parte delle società sportive e privati
- Redazione planning con orario di utilizzo: settimanali, mensili ed annuali
- Redazione planning per eventi occasionali
- Calcolo delle quote dovute alle diverse società sportive per inserimento entrate in bilancio – fatturazione e riscossione delle somme dovute
- Richiesta cauzioni e restituzione delle stesse al termine della stagione sportiva
- Convenzioni per l'utilizzo del campo di calcio, area polifunzionale di Via Roma e area feste.

Particolare riguardo viene riservata anche alle persone più fragili attraverso l'organizzazione di corsi di ginnastica dolce dedicati alle persone mature. A tal fine si svolgono le seguenti attività:

- Raccolta ed iscrizione utenti dei corsi di ginnastica comunali
- Individuazione del docente e gestione dell'intera attività (determinazione di incarico, verifica fatture mensili e liquidazione)

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 1: SPORT E TEMPO LIBERO

Responsabile : Manuela Crivellaro

Assessore: Renato Grazioli

Finalità – motivazione – motivazione delle scelte

Gestione e funzionamento delle strutture adibite ad attività ricreative di sport e tempo libero.

Riqualificazione e mantenimento delle strutture esistenti.

Obiettivi ed indicatori

Mantenimento utenze e manutenzione strutture.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 1 : POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Responsabile : Sonia Guarino

Assessore: Cinzia Montini

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

La missione politiche giovanili e tempo libero coinvolge l'amministrazione comunale nello sviluppo delle attività dell'associazionismo locale.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 2 : GIOVANI	
Responsabile : Nicoletta Paganini	Sindaco: Ing. Pietro Zappamiglio

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

L'impegno dell'Amministrazione è quello di incentivare la pratica sportiva supportando le spese sostenute dalle famiglie per i figli.

In particolare, viene confermato per la stagione sportiva 2023/2024 il "bonus 100 volte sport", istituito nell'anno 2021, che prevede l'erogazione di un contributo annuale rivolto alle famiglie aventi figli minori che praticano un'attività sportiva in modo continuativo.

I criteri per l'accesso per la determinazione concreta del contributo vengono previsti in un apposito avviso.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Missoione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

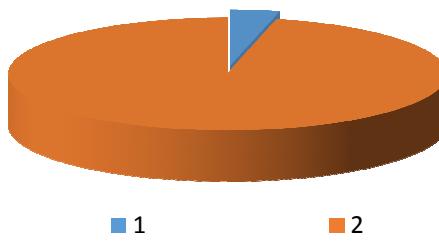
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

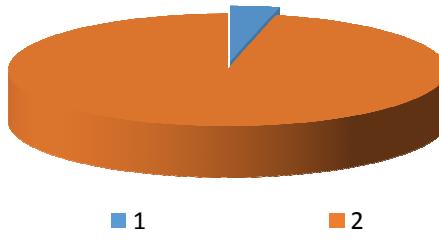
All'interno della **Missoione 8** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.915.004,39			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	40.124,00	40.598,76	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	160.473,87			
TOTALI MISSONE		comp	41.624,00	42.098,76	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.075.478,26			

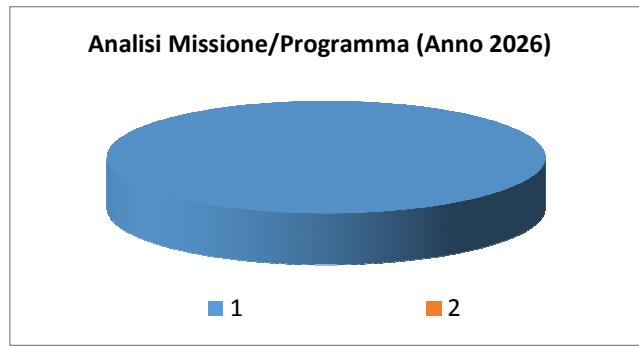
Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1 : URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Assessore: Silvio Landonio

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Applicazione delle linee programmatiche dell'amministrazione, fondate sul principio della sostenibilità ambientale e dello sviluppo.

Limitazione del consumo di suolo privilegiando la riqualificazione del suolo non urbanizzato quale bene pubblico capace di contribuire alla qualità ecologica e ambientale

Il settore edilizia privata si occupa dell'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a:

- atti ed istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni di inizio attività edilizia, condoni, ecc.)
- attività connesse a vigilanza e controllo
- rilascio certificazioni di agibilità

Obiettivi ed indicatori

- Azione di marketing territoriale e supporto ai proprietari delle aree soggette a P.d.C. convenzionato.
- Revisione delle scadenze in ambito urbanistico.
- Rinnovare e riqualificare il territorio già urbanizzato in un'ottica di sostenibilità ambientale, economica, sociale.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 2 : EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO - POPOLARE	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Il programma comprende tutte le attività necessarie allo sviluppo dei servizi connessi alla gestione dell'edilizia residenziale pubblica al fine di rispondere, nel migliore dei modi possibili, ai bisogni dei cittadini, alle normative e/o alle decisioni dell'amministrazione comunale

Obiettivi ed indicatori

- Interventi per la ricostruzione del patrimonio immobiliare privato ai fini ERP.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

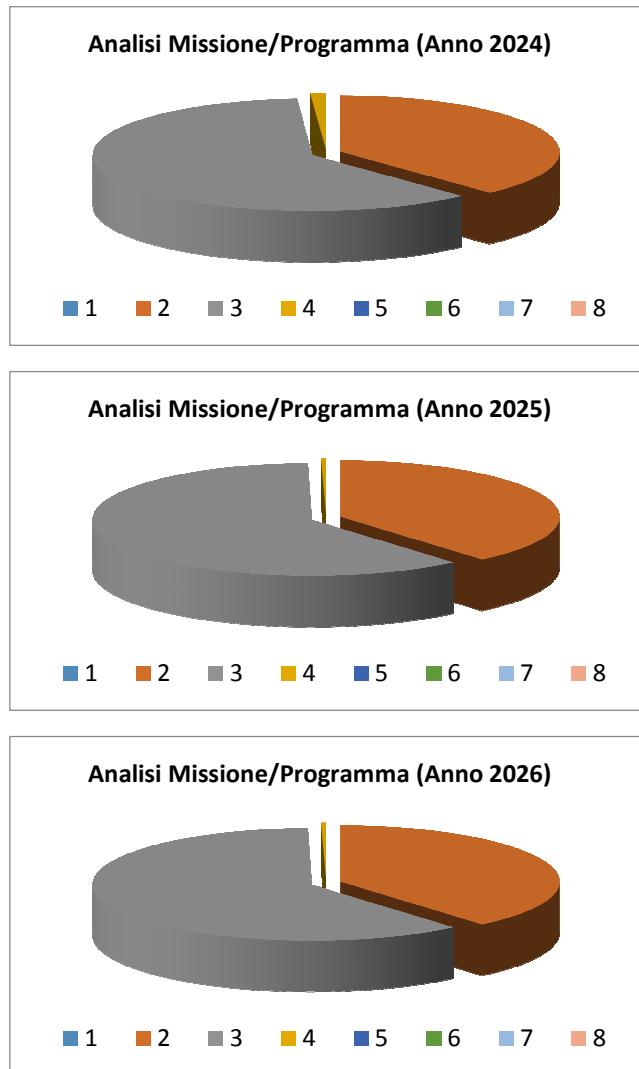
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

All'interno della **Missione 9** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	232.950,00	227.950,00	227.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	706.304,61			
3	Rifiuti	comp	372.100,00	357.600,00	357.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	580.334,98			
4	Servizio idrico integrato	comp	6.700,00	1.700,00	1.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.251,50			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.900,55			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	611.750,00	587.250,00	587.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.431.791,64			

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 2 : TUTELA VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Sindaco: Ing. Pietro Zappamiglio

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Igiene urbana

Particolare attenzione sarà posta all'attuazione dei servizi di igiene urbana e di risanamento del territorio, in tal senso saranno attivate iniziative finalizzate:

- a incrementare e rendere efficiente il servizio di pulizia delle strade e delle aree a verde pubblico;
- ad attuare con frequenza e puntualità sulle aree pubbliche i servizi preventivi per il controllo della diffusione di insetti, zanzare e roditori sia con opere di disinfezione ripetute sia con opere di prevenzione;

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- a definire reali e concrete agevolazioni tecniche ed economiche per favorire la rimozione ed il corretto smaltimento delle numerose strutture in amianto ancora presenti nel centro abitato.

Tutela delle aree a verde ed agricole

Verrà riscritta l'intera regolamentazione comunale per dette aree, rendendola coerente con la necessità di valorizzare l'attività dei nostri agricoltori ed ispirandola a norme di salvaguardia dell'ambiente e del paesaggio agricolo; saranno rivisti i programmi di compensazione ambientale con oneri provenienti dai fondi della discarica; in tale revisione sarà data prevalenza alla valorizzazione di giardini e parchi pubblici all'interno del centro urbano e/o in zone immediatamente adiacenti.

Obiettivi ed indicatori

Interventi in materia ambientale.

Tutelare l'ambiente tramite programmazione, coordinamento e monitoraggio.

Programmazione opere pubbliche

Manutenzione del patrimonio verde comunale.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 3 : RIFIUTI	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Sindaco: Ing. Pietro Zappamiglio

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Rifiuti.

Condividiamo i principi che ispirano la "strategia rifiuti zero"

In tal senso i nostri sforzi saranno mirati alle seguenti azioni:

- potenziamento della raccolta differenziata "porta a porta";
- campagne di sensibilizzazione per la riduzione dei rifiuti: in tal senso provvederemo a rendere sistematico lo svolgimento di azioni di sensibilizzazione per diffondere la cultura del recupero (favorire l'uso del compostaggio domestico, sostituzione delle stoviglie e bottiglie in plastica, utilizzo dell'acqua della rete comunale, utilizzo dei pannolini lavabili, acquisto alla spina di bevande, detergenti, prodotti alimentari, sostituzione dei sacchetti in plastica con sporte riutilizzabili, ecc.);
- collegamento con centro di ricerca e sviluppo di rilevanza nazionale per mantenere un costante aggiornamento sulle più moderne pratiche applicabili e favorire il contatto con le aziende operanti sul territorio comunale al fine di conseguire obiettivi di riduzione anche dei rifiuti produttivi.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Discarica Regionale

La discarica è attualmente ancora in esercizio per il solo rimodellamento previsto da AIA. Riteniamo che la discarica gorlese abbia concluso la funzione di perno dei piani di smaltimento provinciali e regionale svolta negli ultimi decenni.

In tale logica le nostre azioni saranno:

- la definizione dei progetti necessari sia per la messa in sicurezza e la chiusura definitiva dell'intera discarica che per il suo recupero ambientale finale;
- la definizione dei progetti di compensazione ambientale ;
- la definizione esecutiva di un vero piano tecnico finanziario esteso a tutte le attività necessarie per la corretta post gestione trentennale; tale piano dovrà prevedere il contenimento e la progressiva riduzione delle criticità ambientali (percolato, biogas, assestamenti), garantendo l'equilibrio delle risorse economiche effettivamente disponibili;

Obiettivi ed indicatori

Sensibilizzazione in materia di smaltimento differenziato dei rifiuti.
Vigilanza e miglioramento del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti.

Programmazione opere pubbliche

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 4 : IDRICO INTEGRATO	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Sindaco: Ing. Pietro Zappamiglio

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Tutela delle acque

Mantenimento pulizia pozzetti e caditoie stradali nonché manutenzione straordinaria, laddove di competenza comunale

Obiettivi ed indicatori

Controllo rete idrica comunale

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Programmazione opere pubbliche

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

PROGRAMMA 8 : QUALITA' DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO

Responsabile : Manuela Crivellaro	Sindaco: Ing. Pietro Zappamiglio
--	---

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Attivazione e promozione del servizio di car sharing comunale per il trasporto

Obiettivi ed indicatori

Istituzione del servizio al fine di prevenire l'inquinamento dell'aria

Programmazione opere pubbliche

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

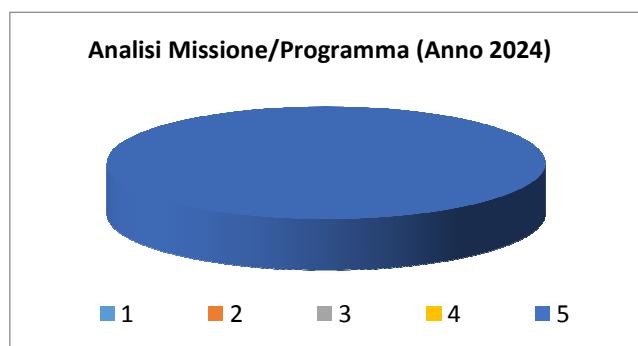
Missoione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

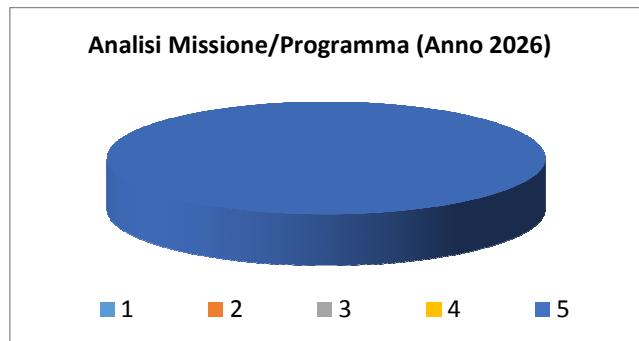
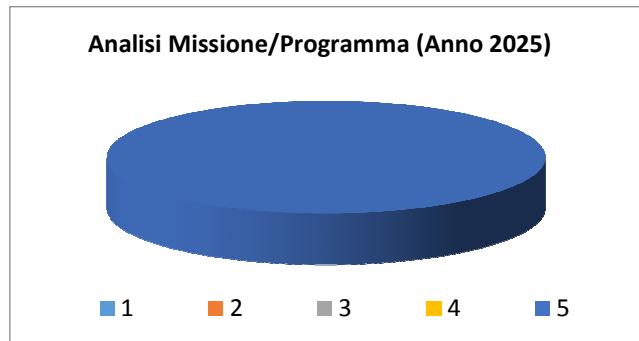
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	279.820,00	269.820,00	269.820,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	576.332,15			
TOTALI MISSIONE		comp	279.820,00	269.820,00	269.820,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	576.332,15			





PROGRAMMA 5: VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI

Responsabile : Manuela Crivellaro

Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi- motivazione delle scelte

Progettazione e realizzazione di opere pubbliche tese a recuperare e migliorare le infrastrutture esistenti al fine di fluidificare il traffico, rispettando le esigenze e le peculiarità delle diverse utenze interessate, riqualificazione ed estensione della pubblica illuminazione, servizio rimozione neve e ghiaccio.

Gli interventi rispecchiano quanto previsto dagli strumenti di programmazione comunali e in particolare il P.G.T.

Obiettivi ed indicatori

Gli interventi per la salvaguardia e la valorizzazione dell'ambiente urbano rappresentano un obiettivo per miglioramento generale della qualità della vita.

Le azioni da intraprendere sono le seguenti:

Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete viaria esistente per garantire le migliori condizioni possibili di transito ai mezzi in circolazione con una maggior attenzione a pedoni e ciclisti.

Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete di pubblica illuminazione.

Attivazione del servizio neve per le stagioni invernali.

Mantenere in buono stato e in sicurezza la viabilità comunale.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 5: VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI

Responsabile : Alessandro Tavano

Assessore: Renato Grazioli

Finalità - obiettivi - motivazione delle scelte

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Il programma comprende:

- il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.
- la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.
- la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche.
- il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.
- gli impianti semaforici.
- lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento dell'illuminazione stradale.
- La manutenzione e nuova istituzione della segnaletica orizzontale e verticale.

Obiettivi

Miglioramento della percorribilità per la sicurezza stradale veicolare e in particolare dei ciclisti, pedoni all'interno del centro abitato, mediante gli interventi di manutenzione straordinaria alla viabilità comunale.

Aumento della sicurezza e della sorveglianza mediante l'ampliamento del sistema di videosorveglianza in alcune zone d'ombra che necessitano di copertura, all'interno delle quali continuano a verificarsi fenomeni di microcriminalità.

I predetti sistemi di videosorveglianza hanno altresì lo scopo di migliorare la sorveglianza e il controllo dei veicoli sul territorio comunale mediante l'istituzione di n. 5 postazioni per il rilevamento della lettura targhe.

Programmazione opere pubbliche

L'obiettivo dell'amministrazione comunale è di mantenere in buono stato e possibilmente migliorare la segnaletica stradale in termini di sicurezza riguardo gli attraversamenti pedonali, le piste ciclabili e i lavori di implementazione del sistema di video sorveglianza per un maggiore controllo del territorio.

Risorse umane da impiegare

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate sono quelle in questo momento in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Missione 11 - Soccorso civile

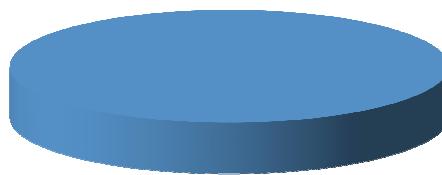
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

All'interno della **Missione 11** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

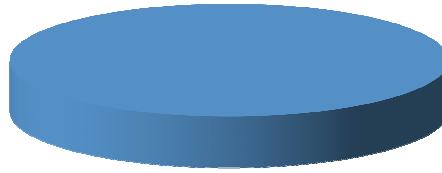
Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Sistema di protezione civile	comp	24.100,00	24.100,00	22.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	843.808,28			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	24.100,00	24.100,00	22.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	843.808,28			

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



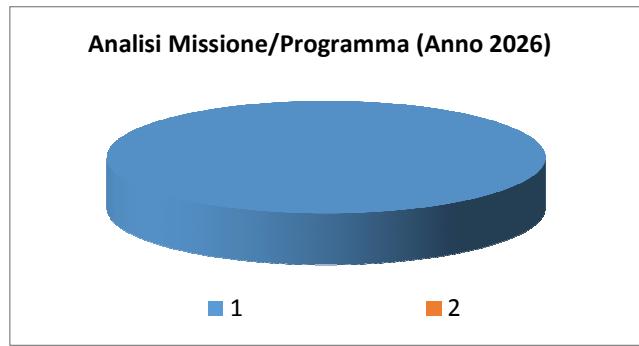
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1: SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	
Responsabile: Manuela Crivellaro	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Pianificazione degli interventi e delle procedure operative d'intervento da attuarsi nel caso avvenga una determinata emergenza, per coordinare al meglio gli interventi di protezione assicurando alla popolazione interventi mirati alla loro sicurezza, in ausilio agli Enti Istituzionali preposti.

Obiettivi

Nel più generale programma di aumento della sicurezza del paese si colloca anche l'esigenza di garantire l'operatività della Protezione Civile in materia di prevenzione, previsione ed eventuale gestione di emergenze connesse a fatti calamitosi coinvolgenti l'intera popolazione attraverso una sistematica pianificazione ed una accurata sensibilizzazione della cittadinanza.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali impiegate sono quelle in questo momento in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Missoione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

All'interno della **Missoione 12** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	247.800,00	248.200,00	180.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	357.346,41		
2	Interventi per la disabilità	comp	266.900,00	266.900,00	234.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	348.653,93		
3	Interventi per gli anziani	comp	74.300,00	70.000,00	40.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	110.252,22		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	29.050,00	29.050,00	16.950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.395,41		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	21.500,00	15.500,00	15.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	36.568,70		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	200.350,00	200.350,00	187.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	278.898,22		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	4.300,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.600,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	44.000,00	44.000,00	42.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	63.707,89		
TOTALI MISsione		comp	888.200,00	878.000,00	721.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.246.422,78		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 1 : INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E GLI ASILI NIDO	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Susy Pozzato

Finalità - obiettivi - motivazione delle scelte

La missione comprende il funzionamento e la fornitura di servizi e attività in materia di protezione sociale a favore di minori.

Gli obiettivi sono:

- Sostenere ed implementare, in condivisione con l'ambito distrettuale, ove possibile l'affido familiare nelle sue diverse forme e supporto a favore delle famiglie affidatarie e dei minori in difficoltà.
- Mantenere e rinforzare il servizio assistenza domiciliare minori con finalità di tipo preventivo e di sostegno. Il servizio è gestito a livello distrettuale e consiste in interventi di tipo educativo realizzati principalmente presso il domicilio del minore; è finalizzato a favorire la presenza dei minori nel proprio contesto familiare in condizioni di sufficiente tutela.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Attivazione, calendarizzazione e monitoraggio degli incontri protetti richiesti dall'autorità giudiziaria.
- Mantenimento dei minori in strutture residenziali adeguate al progetto individuale condiviso con la tutela minori e l'Autorità giudiziaria.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 1 : INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E GLI ASILI NIDO

Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Cinzia Montini
-------------------------------------	----------------------------------

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

In questa missione sono compresi alcuni interventi in materia di protezione sociale a favore di minori.

Gli obiettivi sono:

- Sostenere i servizi della prima infanzia (asilo nido e scuola della prima infanzia) quale luogo di benessere dei bambini e strumento di cura, promozione, sviluppo personale sociale e prevenzione delle disuguaglianze.
- Sostenere e gestire l'integrazione economica per le famiglie che hanno bambini 0/3 anni che frequentano l'asilo nido tramite i contributi Regionali di "nidi gratis".
- Mantenere l'integrazione economica per la mensa scolastica a supporto delle famiglie con minori che frequentano la scuola dell'obbligo e la scuola dell'infanzia, mediante la partecipazione al costo del pasto sulla base dell'indicatore ISEE.
- Promuovere e condividere con la Parrocchia S. Maria Assunta un protocollo riguardante le attività educative.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

PROGRAMMA 2: INTERVENTI PER LA DISABILITÀ'	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Susy Pozzato

Finalità – obiettivi - motivazione delle scelte

All'interno dei servizi socio-assistenziale e socio-sanitari acquistano particolare rilevanza i servizi a favore dei disabili in collaborazione con le strutture del territorio.

Gli obiettivi sono:

- Sostegno alle famiglie nell'impegno di cura e assistenza delle persone con disabilità.
- Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente delle persone con disabilità nel proprio contesto ambientale e sociale.
- Promozione di interventi integrati per il sostegno all'integrazione lavorativa delle categorie deboli.
- Sostegno e inserimento in base al progetto personalizzato elaborato con la collaborazione del nucleo fragilità nelle strutture diurne che accolgono persone con compromissioni dell'autonomia. Queste strutture (CDD, SFA, CSE) hanno finalità educative, riabilitative e di socializzazione con lo scopo di far acquisire o mantenere le abilità di base utili al benessere psico-fisico
- Misura del "Dopo di Noi"

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 3 : INTERVENTI PER GLI ANZIANI	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Susy Pozzato

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

All'interno dei servizi socio-assistenziale acquistano particolare rilevanza i servizi a favore degli anziani in collaborazione con le strutture del territorio. Questo programma comprende l'erogazione di servizi volti a promuovere la permanenza al proprio domicilio delle persone anziane.

Gli obiettivi sono:

- Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia e gli anziani residenti.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente dell'anziano nel proprio contesto ambientale e sociale evitandone o ritardandone l'istituzionalizzazione (servizi all'assistenza domiciliare e inserimento nel centro diurno integrato).
- Offerta di un servizio di pasti a domicilio per le persone anziane e a soggetti con fragilità al fine di favorire l'autonomia e la permanenza al proprio domicilio.
- Sostenere l'inserimento in strutture residenziali agli anziani che non possono essere assistiti al proprio domicilio o che necessitano di specifiche cure.
- Attivazione risorse misure non autosufficienti.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 3 : INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Responsabile : Manuela Crivellaro

Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Funzionamento dei servizi a favore degli anziani, con particolare riferimento alla manutenzione ordinaria e straordinaria del Centro Diurno Integrato

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

PROGRAMMA 4 : INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO ESCLUSIONE SOCIALE	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Susy Pozzato

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma sono incluse attività relative al sostegno e al funzionamento delle attività e dei servizi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Gli obiettivi sono:

- Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio.
- Implementazione dei progetti di re-inserimento sociale e lavorativo per persone a rischio di emarginazione. Tale piano è dedicato a tutte le famiglie residenti in difficoltà temporanea che aderiscono al progetto concordato con il servizio sociale.
- Collaborare con il servizio inserimenti lavativi "Progetto Giasone" afferente all'Azienda Consortile Medio Olona Servizi alla Persona.
- Sostenere attraverso contributi economici una tantum situazioni familiari di emergenza.
- Attivare il controllo, l'analisi, la progettazione e i PUC per i residenti che hanno richiesto il Reddito di cittadinanza.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 6 : INTERVENTI PER DIRITTO ALLA CASA	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma sono inclusi tutti gli interventi di contributo alla locazione o al diritto di abitazione:

- Fondo di solidarietà per gli inquilini alloggi ERP
- Contributo di gestione "Agenzia dell'Abitare"
- Contributo morosità incolpevole, contributo mobilità e contributi per sfratti (gestiti a livello d'ambito)
- Gestione alloggi di edilizia residenziale pubblica
- Contributo per affitti da privati
- Piano territoriale triennale per l'edilizia pubblica (Legge Regionale 16/2016)

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

PROGRAMMA 7 : PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIALI

Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Susy Pozzato
-------------------------------------	--------------------------------

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma sono incluse tutte le attività relative al campo sociale sia gestite direttamente dall'Ente che in collaborazione con altri soggetti.

Gli obiettivi sono:

- Gestione Centro Unico di Prenotazione: servizio dedicato ai residenti che permette la prenotazione di esami e visite specialistiche direttamente sul territorio. Il CUP è ora gestito dall'Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi alla Persona.
- Partecipazione al piano di zona distrettuale collaborando attivamente con l'Azienda Consortile Medio Olona che gestisce alcuni servizi a livello distrettuale.
- Sostenere e promuovere iniziative mirate alla divulgazione di interventi ed azioni di pari opportunità e di contrasto alla violenza sui generi.
- Promuovere prevenzioni sanitarie per assicurare il benessere alla salute.
- Garantire l'apertura sul territorio comunale di un Punto Prelievi in collaborazione con ASST e LILT

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

PROGRAMMA 7 : PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIALI	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Cinzia Montini

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

All'interno di questo programma sono presenti le spese del Servizio Civile e Dote Comune.

L'obiettivo è quello di pro Promuovere attraverso l'utilizzo del Servizio Civile e Dote Comune la partecipazione giovanile alla vita civile della comunità.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 8 : COOPERAZIONE ED ASSOCIAZIONISMO	
Responsabile : Sonia Guarino	Assessore: Susy Pozzato

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

In questo programma si collocano le risorse destinate alla promozione dell'associazionismo locale.

L'obiettivo è quello di sostenere le attività delle associazioni del territorio collaborando e contribuendo alle loro attività

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile.

Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

PROGRAMMA 9 : SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	
Responsabile : Manuela Crivellaro	Assessore: Grazioli Renato

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

Gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Si porrà attenzione alla ricognizione sulle assegnazioni e all'elaborazione di un piano di programmazione esumazioni al fine di monitorare eventuali manutenzioni e riassegnazioni degli spazi resisi disponibili.

Attualmente il servizio è gestito tramite un affidamento esterno.

Programmazione delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche spese nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Risorse umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Missoione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

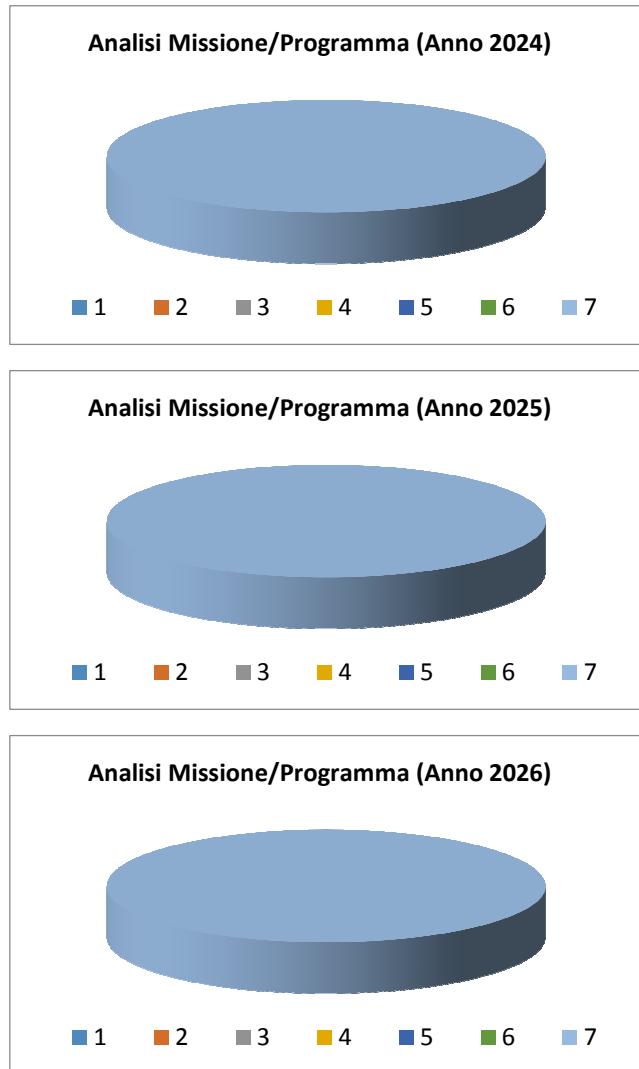
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della **Missoione 13** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		comp	0,00	0,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA		comp	0,00	0,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente		comp	0,00	0,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi		comp	0,00	0,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari		comp	0,00	0,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN		comp	0,00	0,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	0,00	0,00	
7	Ulteriori spese in materia sanitaria		comp	12.000,00	12.000,00	
			fpv	0,00	0,00	
			cassa	17.543,76	0,00	
TOTALI MISsione			12.000,00	12.000,00	12.000,00	
			0,00	0,00	0,00	
			17.543,76			



Obiettivi della gestione

PROGRAMMA 7 : ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	
Responsabile: Alessandro Tavano	Assessore: Renato Grazioli

Finalità – obiettivi – motivazione delle scelte

L'ufficio di Polizia Locale in convenzione con il Comune di Gallarate, provvede alla gestione amministrativa dei compiti istituzionali in materia di Igiene e Sanità, a dare esecuzione agli interventi finalizzati in materia di politiche Animali, in applicazione delle vigenti norme in materia di randagismo, detenzioni di animali da affezione, animali esotici e tutti gli adempimenti propri in materia di igiene e sanità pubblica in capo al Sindaco quale Autorità Sanitaria locale. Il servizio espletta le sue funzioni in riferimento a materie specifiche quali: Servizio di Reperibilità Veterinaria – animali la cui attività è prevista dalla Legge Regionale, tale servizio risulta molto complesso e prevede l'attivazione di poli di emergenza veterinaria idonei a svolgere servizio di pronto soccorso per animali randagi feriti, traumatizzati o malati.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Inoltre la Legge Regionale prevede l'attivazione del Servizio di trasporto animali randagi: cattura ed il trasporto dell'animale randagio al polo di emergenza o al Canile Rifugio per il ricovero, custodia e mantenimento di cani randagi rinvenuti sul territorio o oggetto di sequestro da parte dell'autorità Giudiziaria. Servizio ritiro e smaltimento spoglie animali rinvenute sul territorio.

Obiettivi

Compartecipazione per la gestione del canile sanitario, per recupero, la sterilizzazione e la sistemazione nel canile dei cani e gatti randagi rinvenuti sul territorio comunale.

Programmazione opere pubbliche.

Prevenire il fenomeno del randagismo così come previsto dalle vigenti disposizioni di legge.

Risorse Umane

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse Strumentali

Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle in questo momento in dotazione al servizio interessato.

PROGRAMMA 7 : ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA

Responsabile: Sonia Guarino	Assessore: Susy Pozzato
------------------------------------	--------------------------------

Finalità – obiettivo – motivazione delle scelte

Organizzazione di eventi e iniziative, anche in collaborazione con professionisti esterni qualificati, per la diffusione di una cultura della prevenzione e della tutela della salute.

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

PROGRAMMA 7 : ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA

Responsabile: Manuela Crivellaro	Sindaco: Ing. Pietro Zappamiglio
---	---

Finalità – obiettivo – motivazione delle scelte

Interventi di igiene ambientale e tutela della salute pubblica.

Programmazione degli interventi di disinfezione presso edifici, strutture e aree pubbliche.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Personale

Per il fabbisogno di personale si rimanda alla programmazione contenuta nel presente documento.

Risorse strumentali

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

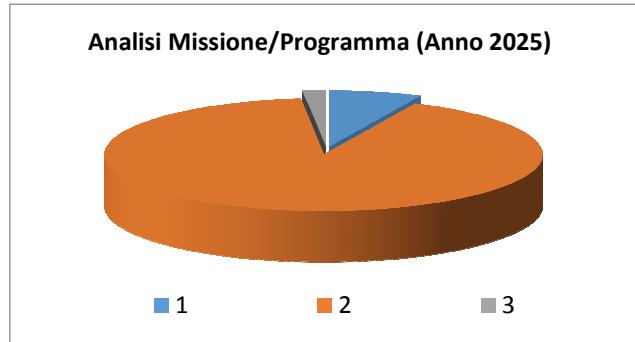
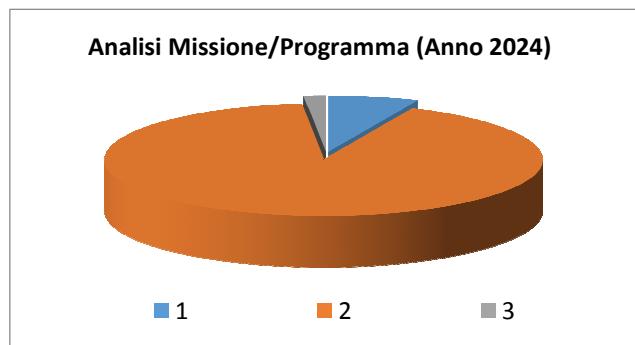
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

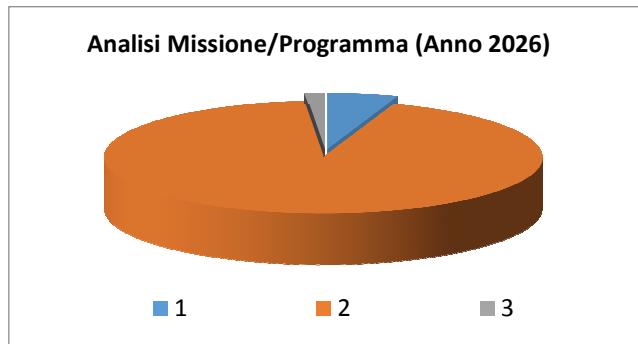
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All'interno della **Missione 20** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	11.350,00 0,00 8.000,00	11.200,00 0,00	10.150,00 0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	156.745,59 0,00 0,00	149.204,48 0,00	182.143,72 0,00
3	Altri fondi	comp fpv cassa	2.750,00 0,00 0,00	2.750,00 0,00	2.750,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	170.845,59 0,00 8.000,00	163.154,48 0,00	195.043,72 0,00



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



FONDI E ACCANTONAMENTI

Responsabile: Nicoletta Paganini

Assessore: Renato Grazioli

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Il Fondo di riserva di competenza deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30% e non superiore al 2% del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio 2024-2026:

	Importo
1° anno	11.350,00
2° anno	11.200,00
3° anno	10.150,00

Il Fondo di riserva di cassa deve essere almeno pari al 0,2% delle spese finali complessive (totale generale spese di bilancio) e deve essere previsto solo per il primo esercizio: per l'anno 2024 l'importo è pari a €. 8.000,00.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l' "accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità".

Lo stanziamento del Fondo crediti di dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire sono i seguenti:

- individuare le categorie d'entrata stanziate in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie IMU.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

Parte corrente:

	Importo
1° anno	156.690,99
2° anno	149.149,88
3° anno	182.089,12

Parte capitale:

	Importo
1° anno	54,60
2° anno	54,60
3° anno	54,60

Missoione 50 - Debito pubblico

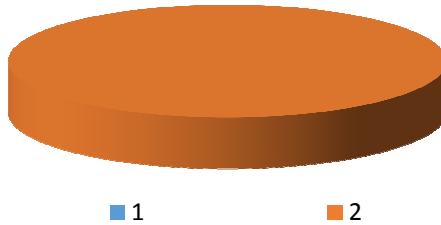
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

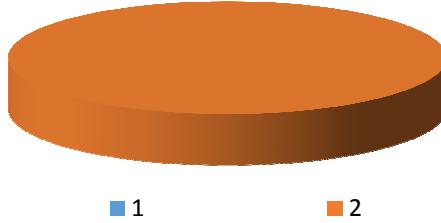
All'interno della **Missoione 50** si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	13.700,00	3.430,00	3.430,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.831,56			
TOTALI MISSOIONE		comp	13.700,00	3.430,00	3.430,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.831,56			

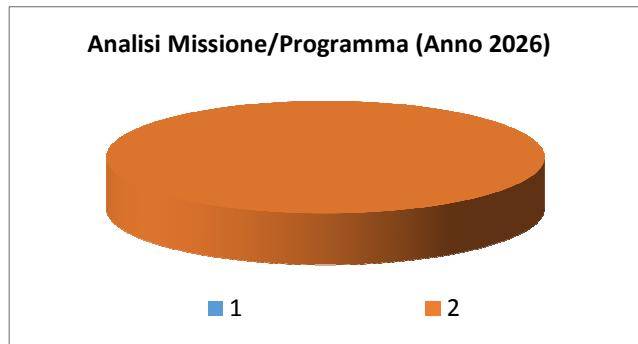
Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Responsabile: Nicoletta Paganini

Assessore: Renato Grazioli

Tale missione evidenzia il peso che l'Ente affronta per la restituzione del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo.

Il Comune di Gorla Maggiore ha in essere due tipologie di restituzione di debiti:

- per la realizzazione di un cavidotto tecnologico (finanziamento richiesto nell'anno 2008 dai comuni di Castellanza – capofila, Fagnano Olona, Gorla Maggiore, Gorla Minore, Marnate e Olgiate Olona) è previsto un rimborso annuale al Comune di Castellanza pari a €. 3.420,34 fino all'anno 2028
- per la realizzazione di lavori fognari (finanziamento richiesto nell'anno 2005 a Finlombarda S.p.A.) è previsto un rimborso annuale pari a €. 10.263,12 fino all'anno 2024

Si precisa che entrambe le tipologie sopra descritte prevedono un rimborso della sola quota capitale senza pagamento di interessi.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Tale missione evidenzia il peso che l'Ente affronta per la restituzione del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Si fa presente che il Comune di Gorla Maggiore non ricorre all'anticipazione di tesoreria.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

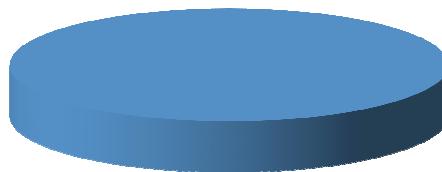
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.153.700,00	1.151.700,00	1.151.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.495.499,81			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.153.700,00	1.151.700,00	1.151.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.495.499,81			

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



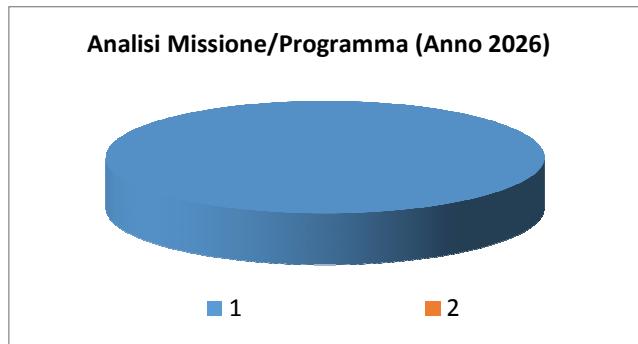
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni auto compensanti.

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

Impegno di Spesa	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
n° 104 - IMPEGNO SPESA PER VERIFICA TECNICA DELLO STATO D'USO DELLE ATTREZZATURE SPORTIVE FISSE INSTALLATE PRESSO LE PALESTRE COMUNALI ANNO 2024	549,00	0,00	0,00
n° 186 - CONCESSIONE IN COMODATO D'USO DEI CAMPANILI DI PERTINENZA DELLA CHIESA PARROCCHIALE DI GORLA MAGGIORE - TRIENNIO 2022/2023/2024 - ANNO 2024	3.500,00	0,00	0,00
n° 197 - CONTRATTO TRIENNALE DI ASSISTENZA AL SOFTWARE CONCILIA - 2022/2024 - ANNO 2024	2.064,24	0,00	0,00
n° 205 - IMPEGNO DI SPESA PER COMPENSO INCARICO AL REVISORE DEI CONTI DOTT.SSA BOVENGA MARIA PER IL PERIODO 01/01/2024-06/03/2024	1.564,85	0,00	0,00
n° 360 - IMPEGNO SPESA PER SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE ANNO 2024	6.100,00	6.100,00	0,00
n° 361 - IMPEGNO SPESA PER CONSERVAZIONE DOCUMENTALE - SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE ANNO 2024	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 377 - INCARICO TRIENNALE PER MANUTENZIONE, ASSISTENZA E GESTIONE SPAZIO CLOUD PER IL FUNZIONAMENTO DI TUTTI GLI APPLICATIVI DELLA PIATTAFORMA E SITO INTERNET ISTITUZIONALE - ANNO 2024	8.447,28	0,00	0,00
n° 379 - FORNITURA CARBURANTE PER AUTOMEZZI IN DOTAZIONE AGLI UFFICI COMUNALI SINO AL 30/11/2024 A SEGUITO DI ADESIONE CONSIP - ANNO 2024	8.250,00	0,00	0,00
n° 408 - RINNOVO ANNO 2024 CONTRATTO ASSISTENZA PER SOFTWARE SICRA-WEB DEI DEMOGRAFICI PER IL TRIENNIO 2022 - 2024	3.029,26	0,00	0,00
n° 411 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TRIENNALE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEI VEICOLI COMUNALI - ANNO 2024	4.382,63	4.382,64	0,00
n° 418 - SERVIZIO DI DEZANZARIZZAZIONE, DERATTIZZAZIONE, VOLANTI E STRISCANTI. TRIENNIO 2023/2024/2025. DETERMINA A CONTRARRE (Bozza 147/23: aggiudicaz.e cambio creditore)	6.453,80	6.453,80	0,00
n° 430 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SUPPORTO OPERATIVO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL TRIENNIO 2023-2025	3.660,00	3.660,00	0,00
n° 489 - SPESE CONDOMINIALI "CONDOMINIO GARIBALDI" ACCONTO 2023	638,00	0,00	0,00
n° 493 - SERVIZIO ASSISTENZA STRUMENTAZIONE INFORMATICA ANNO 2024	5.856,00	5.856,00	0,00
n° 512 - AFFIDAMENTO SERVIZIO GESTIONE STIPENDI E ADEMPIMENTI CONNESSI	5.228,92	5.228,92	0,00

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

n° 530 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE TRIENNALE GIOCHI PRESSO PARCHI PUBBLICI - ANNO 2024	946,72	0,00	0,00
n° 532 - IMPEGNO PER RICONGNIZIONE INDENNITA' DI FUNZIONE AMMINISTRATORI COMUNALI - RIDETERMINAZIONE DAL 01.01.2022 A SEGUITO DELLA LEGGE DI BILANCIO 2022, ART. 1 COMMI 583 E 587.	18.569,76	0,00	0,00
n° 533 - IMPEGNO PER RICONGNIZIONE INDENNITA' DI FUNZIONE AMMINISTRATORI COMUNALI - RIDETERMINAZIONE DAL 01.01.2022 A SEGUITO DELLA LEGGE DI BILANCIO 2022, ART. 1 COMMI 583 E 587.	3.025,00	0,00	0,00
n° 579 - SERVIZIO (ANNO 2024) PIATTAFORMA DIGITALE MYINFO CITY PLUS QUINQUENNALE PER N.2 PANNELLI ELETTRONICI INFORMACITTA'	1.952,00	0,00	0,00
n° 591 - CORSI DI GINNASTICA DOLCE STAGIONE SPORTIVA 2024/2025 - PERIODO OTTOBRE/DICEMBRE 2024	1.200,00	0,00	0,00
n° 592 - CORSI DI GINNASTICA DOLCE STAGIONE SPORTIVA 2023/2024. PERIODO GENNAIO/GIUGNO 2024	2.100,00	0,00	0,00
n° 654 - SERVIZIO NOLEGGIO E ASSISTENZA FULL SERVICE DI MULTIFUNZIONI E STAMPANTI - ANNO 2024	7.808,00	0,00	0,00
n° 655 - COLLEGAMENTO IMPIANTO D'ALLARME E PRONTO INTERVENTO MEDIANTE PERIFERICA GPRS ALLA SEDE COMUNALE E ALL'AREA FESTE - TRIENNIO 2022-2024 - ANNO 2024	4.230,96	0,00	0,00
n° 682 - CONTRIBUTO PER RICONOSCIMENTO FUNZIONE SOCIALE ED EDUCATIVA DELL'ORATORIO	17.700,00	0,00	0,00
n° 688 - REALIZZAZIONE PERCORSI FORMATIVI SUL TERRITORIO PER IL RILASCIO DELLA CERTIFICAZIONE DI "OPERATORE LAICO BLSD"	1.000,00	1.000,00	0,00
n° 717 - SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA A.S. 2023/2024 SCUOLA PRIMARIA DE AMICIS - COMPARTECIPAZIONE ECONOMICA PERIODO GEN/GIU.2024	7.800,00	0,00	0,00
n° 749 - CONVENZIONE CON LA LILT- SEZIONE VARESINA PER LA REALIZZAZIONE DI PERCORSI DI PREVENZIONE/ INFORMAZIONE SANITARIA SUL TERRITORIO - CONVENZIONE 2023-2026	3.000,00	3.000,00	0,00
n° 751 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA AL TOTEM ADIBITO AL CONTROLLO DEGLI ACCESSI PRESSO L'ECOCENTRO 1°SEM.2024	1.464,00	0,00	0,00
n° 795 - AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE MEMBRO DELL'OSSERVATORIO ATTIVITA' DI CHIUSURA DELLA DISCARICA REGIONALE DI GORLA MAGGIORE - GEN/OTT.2024 (ACC.805/2024)	11.000,50	0,00	0,00
n° 796 - AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE MEMBRO DELL'OSSERVATORIO ATTIVITA' DI CHIUSURA DELLA DISCARICA REGIONALE DI GORLA MAGGIORE - GEN/OTT.2024 (ACC.806/2024)	22.204,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	165.724,92	37.681,36	0,00

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2024-2026 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari. Allo stato attuale non è prevista la realizzazione di opere pubbliche di importo superiore a €. 100.000,00.

Riepilogo Investimenti Anno 2024

Cod	Investimento	Spesa

Riepilogo Investimenti Anno 2025

Cod	Investimento	Spesa

Riepilogo Investimenti Anno 2026

Cod	Investimento	Spesa

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma				Importo Totale	
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale		
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno			
risorse derivanti da entrate a eventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo	importo	
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo	importo	
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo	importo	
stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo	importo	
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	importo	importo	importo	importo	importo	
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo	importo	importo	
altra tipologia	importo	importo	importo	importo	importo	
totale	importo	importo	importo	importo	importo	

Il referente del programma
(.....)

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interess e dell'ope ra	anno ultimo quadro econo mico approv ato	Importo complessiv o dell'intervento (2)	Importo compless ivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazion e dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompi uta	L'opera è attualme nte fruibile, anche parzialm ente, dalla collettivit à?	Stato di realizzazi one ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensio nato dell'Opera	Destinazi one d'uso	Cessione a titolo di corrispettiv o per la realizzazio ne di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendit a ovvero demolizi one	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
				somma	somma	somma	somma										

Il referente del programma
(.....)

Note

(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C: in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal relativo progetto esecutivo come accennato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale).	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc....)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione Immobile	Codice Istat			localizzazione – CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L.214/2011	Tipo disponibilità se Immobile derivante da Opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												somma	somma	somma	somma

Il referente del programma
(.....)

Note

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "i" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
(2) Reportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. si, cessione

3. si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. si, come valorizzazione
3. si, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero Intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (4)	lavoro complesso (6)	Codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
							Importo	Tipologia																
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
														somma	somma	somma	somma	somma	somma	somma	somma	somma	somma	

Il referente del programma
(.....)

Note

(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma

(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica

(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)

(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento

(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016

(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016

(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11, 12 e 13

(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito

(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C

(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale

(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima

2. priorità media

3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto

2. concessione di costruzione e gestione

3. sponsorizzazione

4. società partecipate o di scopo

5. locazione finanziaria

6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)

2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)

3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)

4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)

5. modifica ex art.5 comma 11

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma Triennale)

Responsabile del procedimento

Codice fiscale del responsabile del procedimento

formato cf

Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento

Tipologia di risorse

primo anno

secondo anno

Annualità successive

risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge

importo

importo

importo

importo

risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo

importo

importo

importo

importo

risorse acquisite mediante apporti di capitali privati

importo

importo

importo

stanziamenti di bilancio

importo

importo

importo

finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L.403/1990

importo

importo

importo

risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016

importo

importo

importo

Altra tipologia

importo

importo

importo

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma
(.....)

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
AMB – Qualità ambientale
COP – Completamento Opera Incompiuta
CPA – Conservazione del patrimonio
MIS – Miglioramento e incremento di servizio
URB – Qualità urbana
VAB – Valorizzazione beni vincolati
DEM – Demolizione Opera Incompiuta
DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo

Il referente del programma
(.....)

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Gestione delle risorse umane.

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2024/2026, programmato ai sensi dell'art. 91 del D.lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, è parte integrante del presente Documento Unico di Programmazione.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto di quanto stabilito dall'art. 1, comma 557, della Legge 296/2006 e ss.mm.

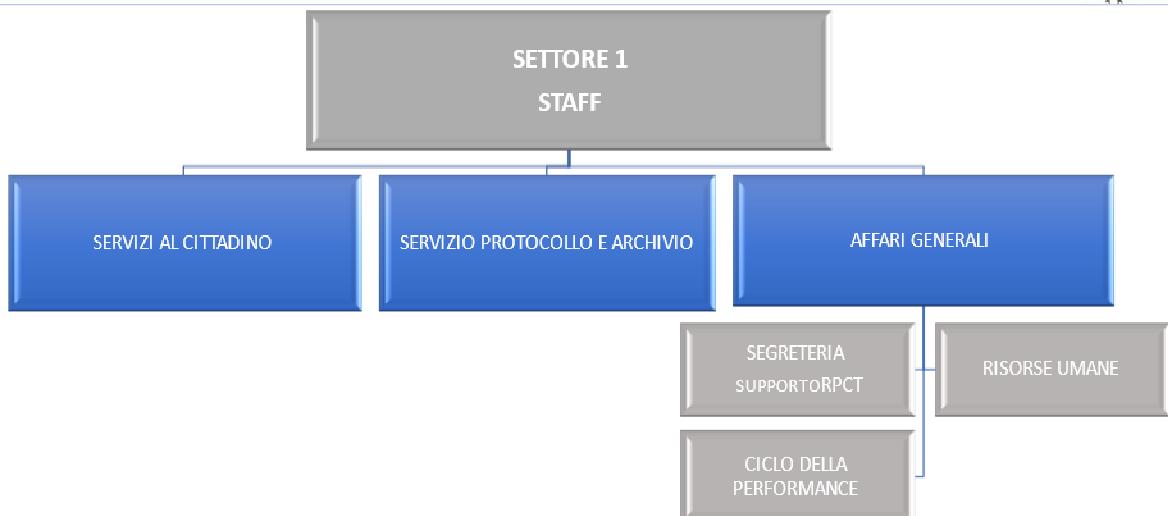
Attualmente, la struttura organizzativa del Comune di Gorla si articola in:

- Settori a loro volta ripartiti in servizi con apicale di area appartenente all'area dei Funzionari

PERSONALE IN SERVIZIO al 30.09.2023



Settore 1 - Organizzazione



Settore 1 - STAFF (Servizi al Cittadino, Servizio Protocollo e Archivio, Affari Generali (Segreteria Sindaco e supporto RPCT, Risorse Umane, Ciclo delle Performance).

(RPCT) Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza

8

Dotazione organica a regime	AREA	note
N. 3 posti	Area degli istruttori (ex categoria C)	n. 1 posto in dotazione è a tempo parziale orizzontale per 32 ore settimanali
N. 2 posti	Area degli operatori esperti (ex categoria B)	
N. 4 posti complessivi		



Settore 2 - Organizzazione



Settore 2 - Gestione economico-finanziaria, Programmazione, Organismi partecipati, Gestione Entrate tributarie e Servizi fiscali, Sport

10

Dotazione organica a regime	AREA	note
N. 3 posti	Area degli istruttori (ex categoria C)	
N. 1 posto	Area degli operatori esperti (ex categoria B)	
N. 5 posti complessivi		



Settore 3 - Organizzazione



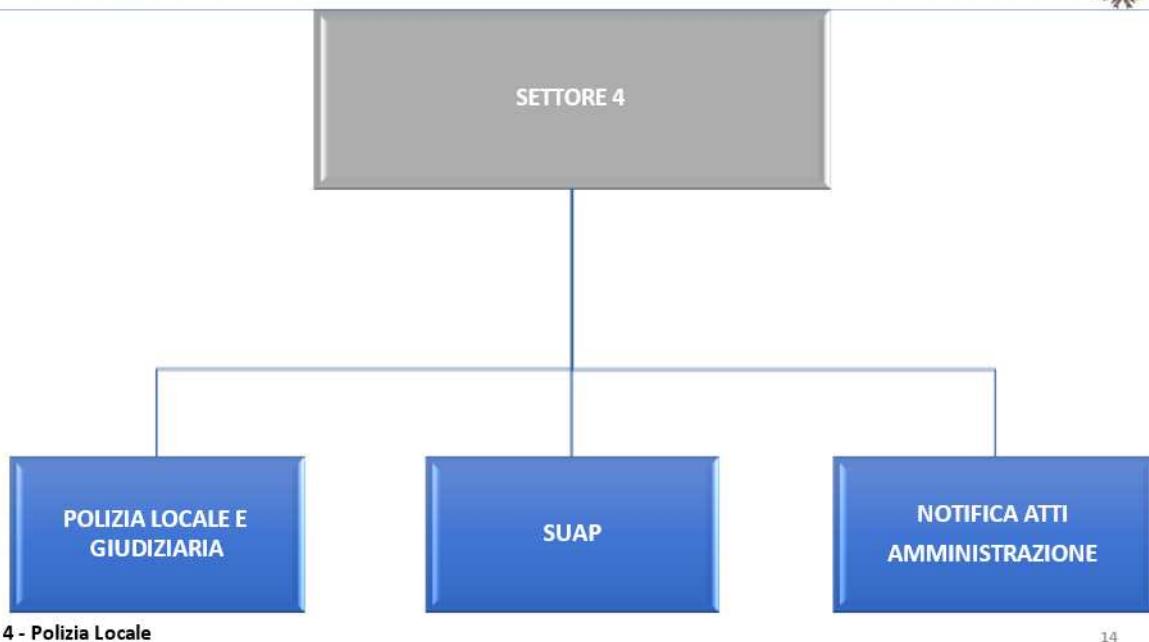
Settore 3 – ASSETTO DEL TERRITORIO (Discarica Regionale, Urbanistica e Rigenerazione Urbana, Edilizia Privata); LAVORI PUBBLICI - (LL.PP, Manutenzioni, Patrimonio, Espropri); ECOLOGIA; TRANSIZIONE E ASSISTENZA AL DIGITALE; SERVIZI CIMITERIALI, PROTEZIONE CIVILE (gestione protezione civile con relativi centri di costo, piano comunale gestione emergenza).

12

Dotazione organica a regime	AREA	note
N. 1 posti	Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (ex categoria D)	
N. 2 posti	Area degli istruttori (ex categoria C)	n. 1 posto in dotazione è a tempo parziale orizzontale per 32 ore settimanali
N. 2 posto	Area degli operatori esperti (ex categoria B)	
N. 5 posti complessivi		



Settore 4 - Organizzazione



14

Dotazione organica a regime	AREA	note
N. 1 posti	Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (ex categoria D)	
N. 2 posti	Area degli istruttori (ex categoria C)	
N. 1 posti	Area degli operatori esperti (ex categoria B)	
N. 4 posti complessivi		



Settore 5 - Organizzazione



Settore 5 - Servizi Sociali, Cultura, promozione territoriale e Pubblica Istruzione, Politiche giovanili, Gestione mezzi di comunicazione e comunicazione Istituzionale.

16

Dotazione organica a regime	AREA	note
N. 1 posti	Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (ex categoria D)	
N. 3 posti	Area degli istruttori (ex categoria C)	
N. 4 posti complessivi		

RIEPILOGO

Dotazione organica a regime	AREA	note
N. 3 posti	Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (ex categoria D)	
N. 13 posti	Area degli istruttori (ex categoria C)	n. 1 posto è nella dotazione vigente a tempo parziale orizzontale a 32 ore settimanali
N. 6 posti	Area degli operatori esperti (ex categoria B)	
N. 22 posti complessivi		

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

OGGETTO: PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE PER GLI ANNI 2024-2026 - PIANO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI.

Nel primo semestre dell'anno 2023 due dipendenti del Comune di Gorla Maggiore hanno presentato le dimissioni dal servizio, più precisamente un dipendente appartenente all'area degli operatori esperti e un dipendente appartenente all'area degli istruttori.

E' intenzione dell'Amministrazione procedere con l'assunzione di un Funzionario/Posizione Organizzativa presso il Settore 2 – Servizi finanziari e sport prioritariamente con procedura di mobilità volontaria e successivamente, se necessario con concorso oppure ogni altra procedura di reclutamento utile.

In attesa di assunzione definitiva l'Ente ricorrerà, per la copertura del posto di Funzionario/Posizione Organizzativa presso il settore 2 – Servizi Finanziari e sport, ad assunzioni con forme flessibili.

Un dipendente tempo pieno area degli operatori esperti raggiungerà i requisiti per il collocamento a riposo nell'anno 2025.

Il dipendente in questione è stato assunto come categoria protetta Legge 68 e pertanto, sarà cura dell'Ente procedere all'assunzione di altro dipendente in categoria protetta mediante procedura di mobilità volontaria e, in caso di esito negativo concorso pubblico.

Rimangono in uso per il triennio 2024-2026 le procedure di assunzioni con forme flessibili come la procedura ex art. 1 comma 557 e, nel caso di necessità, la stipula di eventuali convenzioni art. 14 ccnl 2004.

Si precisa che il limite delle spese sostenibili per le assunzioni flessibili è di €. 15.608,85 (art. 9 comma 28 del DL 78/2010)

ANNO 2024

	Area	Settore	PT/FT	Modalità di reclutamento ¹						Tempi di attivazione procedura
				Concorso pubblico	Selezione Centro impiego	Legge n. 68/1999	Progressione di carriera	Mobilità volontaria.		
	Funzionari ed elevata qualificazione	2	FT	X				X		01.01.2024

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

ANNO 2025

.	Area	Settore	PT/FT	Modalità di reclutamento ¹						Tempi di attivazione procedura
				Concorso pubblico	Selezione Centro impiego	Legge n. 68/1999	Progressione di carriera	Mobilità volontaria.	
	Operatori Esperti	4	FT	X				X		15.01.2025

ANNO 2026

	Area	Settore	PT/FT	Modalità di reclutamento ¹						Tempi di attivazione procedura
				Concorso pubblico	Selezione Centro impiego	Legge n. 68/1999	Progressione di carriera	Stabil.	

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il D.L. n. 112 del 25/06/2008, convertito con Legge n. 133 del 06/08/2008, art. 58, 1° comma, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare degli Enti Locali, prevede che ciascun Ente individui i singoli beni immobili, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione o di dismissione redigendone apposito elenco costituente il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, da allegarsi al Bilancio di Previsione.

L'inserimento degli immobili nel Piano delle alienazioni e valorizzazioni, ai sensi del D.L. n. 112 del 25/06/2008, convertito con Legge n. 133 del 06/08/2008, art. 58, 2° comma, ne determina conseguentemente la classificazione come patrimonio disponibile e ne definisce inoltre la destinazione urbanistica.

Allo stato attuale non sussistono immobili oggetto di alienazione e/o valorizzazione.

Programma triennale degli acquisiti di forniture e servizi**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore****QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (I)**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma				Importo Totale	
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale		
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno			
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo	importo	
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo	importo	
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€. 53.674,58	€. 131.138,26	€. 131.138,26	€. 315.951,10		
Stanziamenti di bilancio	€. 364.100,00	€. 372.600,00	€. 372.600,00	€. 1.109.300,00		
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	importo	importo	importo	importo	importo	
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	importo	importo	importo	importo	importo	
Altro	importo	importo	importo	importo	importo	
Totale	€. 417.774,58	€. 503.738,26	€. 503.738,26	€. 1.425.251,10		

Il referente del programma
(.....)

Note(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma a nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Cadic e CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complesivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/i)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)	Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)		
																Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)	codice AUSA	denominazione		
																Importo	Tipologia								
00341490126 2024 00001	00341490126	2024	2024		no		no	Lombardia	servizi	90510000	Servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani, pulizia strade comunali e gestione centro di raccolta	1	Crivellaro Manuela	60 mesi		€ 357.600,00	€ 357.600,00	€ 357.600,00	€ 715.200,00	€ 1.788.000,00					
00341490126 2024 00002	00341490126	2024	2024	codice	no	-	no	Lombardia	servizi	5523100-3	Servizi di mensa scolastica	1	Sonia Guarino	34 mesi		€ 60.174,58	€ 146.138,26	€ 146.138,26	€ 378.240,19	€ 730.691,28			0000558812	SUA Provincia di Varese	Tabella H.2
																€ 417.774,58	€ 503.738,26	€ 503.738,26	€ 1.093.440,19	€ 2.518.691,28	somma (12)				

Note

(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma

(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)

(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.

(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato L.1

(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S=CPV>48

(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11

(7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto

(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo

(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)

(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma triennale)

Responsabile unico del progetto Sonia Guarino

Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento

Tipologia di risorse	primo anno	secondo anno	terzo anno	Annualità successive
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanziamenti di bilancio	€ 364.100,00	€ 372.600,00	€ 372.600,00	€ 730.200,00
Finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito con modificazioni dalla legge 403 del 1990	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex articolo 202 del codice	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

SCHEMA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Gorla Maggiore

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo

Il referente del programma
(.....)

Note

(1) breve descrizione dei motivi