



COMUNE DI LAMON

(Provincia di Belluno)

VERBALE DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

Oggetto: Documento Unico di Programmazione 2023-2025

L'anno duemilaventidue il mese di luglio il giorno ventotto, alle ore 13:30 in Municipio Sala Giunta, si è riunita la giunta comunale.

Presiede la seduta il sindaco Loris Maccagnan.

Partecipa il segretario comunale Michela De Vidi.

Nome e cognome		Presente/ Assente
Loris Maccagnan	Sindaco	Presente
Gianpietro Da Rugna	Vice Sindaco	Presente
Silvia Pante	Assessore	Presente
Giordano Dall'Agnol	Assessore	Presente in videoconf erenza
Paolo Bee	Assessore	Presente in videoconf erenza

Il presidente, sussistendo il numero legale dei presenti, dà avvio alla trattazione dell'argomento in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta di deliberazione nr. 57 del 28/07/2022 ad oggetto: "Documento Unico di Programmazione 2023-2025. Adozione"

VISTI i pareri resi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267 e ss.mm.

Con voti palesi favorevoli unanimi.

DELIBERA

di prendere atto della proposta di deliberazione nr. 57 del 28/07/2022 ad oggetto "Documento Unico di Programmazione 2023-2025. Adozione" allegata alla presente.

Proposta di deliberazione di giunta comunale n. 57 del 28-07-2022

OGGETTO: Documento Unico di Programmazione 2023-2025

IL SINDACO

Visto il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 “Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali”, recante norme relative alla predisposizione e l'approvazione del bilancio annuale di previsione, nonché alla programmazione finanziaria degli enti locali ed in particolare l'art. 170 in cui si prevede che. *Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione che ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente;*

VISTO, in particolare, il comma 6 del predetto articolo 170 del D.Lgs. 267/2000 che, con riferimento agli enti con popolazione inferiore a 5.000 abitanti prevede una versione semplificata del Documento Unico di programmazione così come meglio precisato nel punto 8.4 dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni (da ultima il Decreto ministeriale del MEF datato 18 maggio 2018);

Richiamata la deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 24/06/2022, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono state approvate le linee programmatiche del mandato amministrativo 2017/2022;

Dato atto che la formulazione degli obiettivi è avvenuta:

- a seguito di adeguata valutazione dei mezzi finanziari e delle risorse a disposizione, tenuto conto del quadro normativo di riferimento a livello europeo, nazionale e regionale;
- sulla base degli indirizzi e delle priorità indicate dall'amministrazione;
- previo coinvolgimento della struttura organizzativa;

Visto lo schema di Documento Unico di Programmazione 2023/2025, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale (allegato A);

DATO ATTO, altresì, che il DUP contiene i seguenti documenti:

- elenco delle spese di investimento e degli interventi da programmare;
- il fabbisogno del personale 2023-2025;
- il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 2, comma 594, della Legge n. 244/2007;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare;
- programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, e regolato con decreto 16 gennaio 2018, n. 14, del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;
- il programma biennale degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 21, comma 6 del decreto legislativo n. 50/2016 e regolato con decreto 16 gennaio 2018, n. 14, del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;
- altri documenti di programmazione;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Propone

1. di adottare, ai sensi dell'articolo 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, lo schema del Documento Unico di Programmazione Semplificato per il periodo 2023/2025, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. Di presentare il Documento Unico di Programmazione (D.U.P) semplificato 2023-2025 al Consiglio Comunale per la conseguente approvazione;
3. Di riservarsi di aggiornare il Documento Unico di Programmazione (D.U.P) semplificato 2023-2025 entro il 15 novembre, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, sulla base della nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza (DEF) e della prossima legge di stabilità e laddove il contesto di riferimento (condizioni esterne ed interne all'ente) subisca cambiamenti tali da presupporre consequenziali variazioni del contenuto del documento;
4. trasmettere la presente proposta al revisore unico per quanto di competenza;

Letto, confermato e sottoscritto.

Il presidente
F.to Loris Maccagnan

Il segretario comunale
F.to Michela De Vidi

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA
CONTROLLO PREVENTIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

Artt. 49 e 147-bis, comma 1. d.lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.

Vista la proposta di deliberazione del 28-07-2022 n.57 ad oggetto “Documento Unico di Programmazione 2023-2025”, si esprime parere Favorevole in ordine al controllo preventivo di regolarità amministrativa e in ordine alla regolarità tecnica della stessa.

Lamon, 28-07-2022

Il responsabile dell’ufficio
F.to Nicola Todesco

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE
CONTROLLO PREVENTIVO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Artt. 49 e 147-bis, comma 1. d.lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.

Vista la proposta di deliberazione del 28-07-2022 n.57 ad oggetto “Documento Unico di Programmazione 2023-2025”, si esprime parere Favorevole in ordine al controllo preventivo di regolarità contabile e in ordine alla regolarità contabile della stessa.

Lamon, 28-07-2022

Il responsabile dell’ufficio
F.to Nicola Todesco

ALBO PRETORIO
ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Art. 124 d.lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.

Il sottoscritto Dajana Largo certifica che duplicato informatico della delibera di giunta comunale del 28-07-2022, n. 57 ad oggetto: “Documento Unico di Programmazione 2023-2025” è stato pubblicato all’albo pretorio dal giorno 04-08-2022 ove rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Il responsabile della pubblicazione
F.to Dajana Largo

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Il sottoscritto Nicola Todesco certifica che la presente delibera:

è stata pubblicata nelle forme di legge all'albo pretorio;
è divenuta esecutiva il giorno 15-08-2022 decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (Art. 134, comma 3.
d.lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.)

Il responsabile dell'ufficio
F.to Nicola Todesco

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Nonostante gli innumerevoli interventi normativi che si sono succeduti nel corso degli anni in materia di spese del personale, resta sempre invariato l'obbligo di assicurare il contenimento di tali spese tali spese, più volte ribadito nelle ultime leggi finanziarie dal 2007 ad oggi.

Infatti il D.L. 90/2014 ha riscritto l'art.1, comma 557, della Legge n.296/2006, e rappresenta attualmente il punto di riferimento normativo che impone l'obbligo, per le Amministrazioni Locali, di contenere la spesa di personale nella media della spesa sostenuta nel triennio 2011-2013.

Il Comune di Lamon ha sempre pienamente rispettato il limite della spesa del personale (media triennio 2011-2013 € 614.144,10)

Con delibera di Giunta Comunale n. 4 del 15/01/2022, è stato verificato che non risultano posizioni in soprannumero o eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, che rendano necessaria l'attivazione di procedure di mobilità o di collocamento in disponibilità di personale ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/2001. L'Ente ha assolto all'obbligo della copertura della quota prevista dalla Legge n. 68/1999 nel corso degli scorsi anni.

Nel triennio 2023-2025 si procederà, se coerente con la normativa di all'art 33, comma 2, D.L. n. 34/2019 e del successivo Decreto attuativo (DM 17 marzo 2020) della circolare 13 maggio 2020, pubblicata in Gazzetta ufficiale del 11 settembre 2020 sulle assunzioni dei comuni al turnover del personale che cesserà, secondo le procedure previste dalle normative in vigore nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica e del tetto di spesa per il personale. Pertanto, eventuali nuove assunzioni, potranno essere effettuate nei limiti normativi, fatte salve le disposizioni in materia di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001 e di mobilità obbligatoria ai sensi dell'art. 34 bis del D. Lgs. n. 165/2001.

A fine 2022 è prevista l'uscita di un dipendente per pensionamento. Si ritiene di procedere al turn over entro i limiti assunzionali secondo i nuovi decreti attuativi citati.

Per quanto concerne il lavoro flessibile potrà essere attivato nei limiti normativi (attualmente fissato, per quanto concerne l'importo, in € 12.802,68 annuo pari al 100% della spesa sostenuta nel 2009 per le stesse finalità) per finalità temporanee e straordinarie che si rendessero necessarie nel corso degli esercizi.

Considerato che i valori di bilancio 2022 sono fortemente influenzati dal protrarsi dell'emergenza Covid-19 e saranno determinabili comunque solo a consuntivo 2022, il Programma triennale di Fabbisogno del Personale per gli anni 2023-2025 può essere considerato un quadro generale programmatico legato ad un certo grado di incertezza temporale e che sicuramente necessiterà di revisione in dipendenza dell'evolversi del panorama legislativo e delle necessità organizzative dell'ente.

È evidente come ai fini della determinazione della capacità assunzionale del Comune assumano fondamentale rilevanza le voci di spesa e di entrata che contribuiscono a determinare il rapporto di un limite di una spesa complessiva non superiore ad un valore soglia definito come percentuale della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità assestato in bilancio di previsione

L'ente deve tener conto del rientro di un dipendente precedentemente in aspettativa per mandato politico.

L'ente qualora fosse possibile e funzionale con la programmazione si avvarrà del piano di assunzione straordinario previsto dal legislatore per l'attuazione del PNRR (personale a tempo determinato per opere finanziate dal PNRR) .

Considerando:

- le “Entrate correnti” individuate come la media degli accertamenti di competenza riferiti ai primi tre titoli delle entrate, relativi agli ultimi tre rendiconti approvati, al netto del FCDE di parte corrente assestato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata rispetto alle tre annualità che concorrono alla media, anni 2021-2020-2019.
- la “Spesa del personale” intesa come impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa (ove ancora in essere), per la somministrazione di lavoro, per gli incarichi di cui all'articolo 110 del TUEL, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato, anno 2021.

Il comune di Lamon presenta un valore soglia pari a 25,02% rientrando tra i Comuni con una incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti bassa, che possono utilizzare le percentuali di crescita annuale della spesa di personale per maggiori assunzioni a tempo indeterminato.

Anno		2021	2020	2019	valori
Entrate	Titolo I	1.553.680,16	1.534.658,26	1.421.231,90	
	Titolo II	183.946,04	485.210,02	262.686,82	
	Titoli III	354.241,35	295.395,66	360.211,48	
Media entrate		2.091.867,55	2.315.263,94	2.044.130,20	2.150.420,56
FCDE		43.500,00	-		43.500,00
Valore entrate di riferimento					2.106.920,56
Spese Personale		527.244,36	478.646,00	447.480,15	527.244,36
Valore Comune					25,02%
Valore soglia					27,60%

Tale dato risulta però influenzato in via prospettica da diversi elementi:

- 1) Le spese del personale anno 2019 sono inferiori al dato storico in quanto pensionamenti e mobilità intervenute a metà anno 2019 non sono stati coperti nel corso del 2019 ma solo nel corso del 2020
- 2) la riduzione delle entrate correnti dal 2023 per effetto della esternalizzazione per normativa del servizio rifiuti con attribuzione del gettito della tariffa TARI al soggetto gestore. Tale evidenza dovrebbe essere neutra ai fini assunzionali a normativa vigente
- 3) in materia di applicazione dei rinnovi contrattuali (art. 1, commi 610- 611) nella finanziaria per il 2022 viene ribadito che, per il personale dei Comuni, gli oneri per i rinnovi contrattuali per il triennio 2022-2024 sono posti a carico dei bilanci delle amministrazioni stesse come previsto dall'articolo 48, comma 2, del decreto legislativo n. 165/2001. L'incremento medio presunto per il rinnovo del CCNL è stimato del 3,78%.

- 4) Avvio della segreteria convenzionata Lamon – Cison di Valmarino a decorrere dal 15/01/2022. Prevedere l'individuazione di ulteriore enti per allargare il perimetro della convenzione al fine di ridurre la percentuale a carico dell'ente Lamon.

Analizzando i dati bilancio 2023 e successivi il comune dovrebbe rientrare nella fascia dei Comuni con una incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti prossima alla soglia limite del 31,60%, dovrebbe pertanto adottare politiche di rientro dall'anno 2025.

Alla luce di quanto esposto, richiamata nella DCC nr 4 del 24/02/2022 ad oggetto "Documento Unico di Programmazione periodo 2022/2024. Nota di Aggiornamento I. Approvazione", la programmazione e la dotazione organica viene modificata nel modo che segue:

- a) modifica della dotazione organica e del fabbisogno di personale per il triennio 2023-2025, per l'annualità 2025,

Programmazione triennale di fabbisogno di personale per gli anni 2023/2025

Assunzioni a tempo indeterminato e determinato	
Anno 2023	Nessuna assunzione prevista Per esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, ricorso a contratto a tempo determinato o altra forma flessibile. Limite massimo annuale di spesa: € 12.802,68
Anno 2024	Nessuna assunzione prevista Per esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, ricorso a contratto a tempo determinato o altra forma flessibile. Limite massimo annuale di spesa: € 12.802,68
Anno 2025	Nessuna assunzione prevista Per esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, ricorso a contratto a tempo determinato o altra forma flessibile. Limite massimo annuale di spesa: € 12.802,68

Revisione dotazione organica del Comune di LAMON come da prospetto che segue:

Profilo e Servizio di riferimento	Ufficio	Cat.	N. posti	Coperti	Vacanti
Istruttore direttivo amministrativo-contabile	Amministrativo Finanziario	D1	1	1	-
Servizio amministrativo finanziario					
Istruttore direttivo tecnico	Tecnico				
Servizio lavori pubblici edilizia privata urbanistica protezione civile ecologia gestione del patrimonio		D1	1	1	-

Istruttore direttivo tecnico <i>a tempo parziale</i> –33 ore su 36	Tecnico				
Servizio lavori pubblici edilizia privata urbanistica protezione civile ecologia gestione del patrimonio		D1	1	1	-
Istruttore amministrativo	Amministrativo Finanziario	C	1	1	-
Servizio segreteria sociale cultura e commercio					
Istruttore amministrativo e assistente operazioni di sopralluogo e stima patrimonio boschivo	Amministrativo Finanziario	C	1	1	-
Servizio demografico cimiteri protocollo e patrimonio boschivo					
Istruttore amministrativo-contabile	Amministrativo Finanziario	C	1	1	-
Servizio finanziario personale cultura sociale scuola e archivio					
Istruttore tecnico <i>a tempo parziale</i> –27 ore su 36 –	Tecnico				
Servizio lavori pubblici edilizia privata urbanistica protezione civile ecologia gestione del patrimonio		C	1	1	-
Istruttore Agente Polizia Locale –	Amministrativo Finanziario	C	1	1	-
Servizio polizia locale polizia amministrativa e attività produttive - messo					
Collaboratore professionale autista di scuolabus e macchine operatrici complesse	Tecnico	B3	3	3	-
Servizio manutenzioni ecologia scuolabus					
Collaboratore professionale Operaio specializzato – impianti tecnologici	Tecnico	B3	1	1	
Servizio manutenzioni ecologia					
Collaboratore professionale Operaio specializzato autista macchine operatrici complesse	Tecnico	B3	1	1	
Servizio manutenzioni ecologia					
Collaboratore professionale	Tecnico				
Servizio manutenzioni ed ecologia supporto procedimenti ufficio tecnico coordinatore squadre operai		B3	1	1	
Collaboratore professionale amministrativo –	Amministrativo Finanziario	B1	1	1	-
Servizio demografico cimiteri protocollo segreteria – messo comunale					
Operatore servizi tecnici ed ausiliari <i>a tempo parziale</i> –19 ore su 36 –	Tecnico	A	1	1	-
Servizio manutenzioni					

Totali			16	16	
--------	--	--	----	----	--

Il piano assunzionale potrà essere aggiornato qualora:

- le assunzioni ammissibili ai sensi dei commi 69 e 70 dell'art. 1, L. n. 178/2020 (tecnici part time per attività sisma bonus) sia prevista espressamente la deroga alla limitazione delle spese per contratti di lavoro flessibile previste dall'art. 9, comma 28 (equivalente alla spesa sostenuta per tali contratti nel 2009),
- siano previste delle norme agevolative per eventuale personale necessario per l'attuazione dei progetti previsti nel PNRR

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Il Codice dei Contratti pubblici introduce l'obbligo della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi.

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede due strumenti di programmazione che le amministrazioni pubbliche devono adottare:

- delinea il contenuto del programma biennale di forniture e servizi che vede l'inserimento degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro;
- stabilisce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di comunicare, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale, al Tavolo Tecnico dei soggetti aggregatori.

Gli acquisti previsti per il biennio **2023-2024** come da programma delle forniture e servizi sono indicati all'allegato II (quale parte integrante del presente documento) ed ivi riassunti

denominazione	Anno 2023	Anno 2024	note
Acquisto gasolio da riscaldamento	55.000	64.000	(convenzione Consip)
Acquisto energia elettrica	126.300	133.000	(convenzione Consip)
Raccolta Differenziata porta a porta	-	-	(con passaggio competenze ciclo dei rifiuti ad Ambito Territoriale Ottimale Bellunese dal 2022 per società in house Valpe Ambiente Srl)
Pulizia stabili comunali	-	-	Appalto pluriennale 2022-2024

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il programma delle opere pubbliche

Si dà elencazione delle spese d'investimento che l'amministrazione intende realizzare per il triennio 2023-2025 di cui al programma triennale delle opere pubbliche allegato I (quale parte integrante del presente documento)

Ai sensi del Dm 14/2018 l'inserimento di un'opera pubblica nel programma triennale presuppone un livello minimo di progettazione già approvato.

Denominazione	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Piazza 3 novembre	X		
Fcc 2020 efficientamento energetico ill. pubblica	X		