

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2025-2027

Principio contabile applicato

alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 punto 8

Modifiche introdotte con delibera del Consiglio dei Sindaci dd. 15.09.2025 ad oggetto:

“Variazione al DUP 2025-2027 e al bilancio di previsione 2025-2027 ai sensi dell’art. 175 co. 2 del D.Lgs. 267/2000”

Modifiche introdotte

RISORSE UMANE PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE TRIENNIO 2025-2027

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE PER IL TRIENNIO 2025-2027

IL D.U.P APPROVATO DISPONE QUANTO SEGUE:

La manovra occupazionale per il triennio 2025-2027 è orientata alle direttrici di seguito indicate:

- *garantire la sostituzione di personale in caso di dimissioni, pensionamenti ecc...previa eventuale riorganizzazione interna/riallocazione di competenze ad altro personale già dipendente;*
- *garantire la continuità dei servizi socio-assistenziali **ed i livelli LEA di legge**;*
- *destinare una quota di risorse ai profili tecnici per sostenere le attività sociali collegati all'edilizia residenziale ed alla realizzazione della programmazione di opere pubbliche;*
- *valorizzare l'esperienza professionale del personale a tempo determinato che ha maturato e maturerà i requisiti per l'accesso alle stabilizzazioni entro la fine del 2026 (termine attualmente previsto dalla normativa)*

*Con la presente modifica si **autorizza il superamento dei livelli Lea per i servizi socio-assistenziali per massimo ore 24 ore fino al 31.12.2026.***

Si intende infatti procedere alla proroga del contratto di lavoro con il dipendente assunto a tempo determinato per sostituzione di analoga figura temporaneamente assente, anche dopo il rientro in servizio della figura titolare del posto, al fine di "fidelizzare" il soggetto e garantire la futura continuità nel servizio, tenuto conto che nel triennio è probabile l'uscita dal servizio di una/due assistenti sociali per pensionamento.

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 1 -Urbanistica e assetto del territorio

Digitalizzazione pratiche archivio tutela

L'amministrazione ha in programma l'avvio dell'affidamento del servizio per la digitalizzazione delle pratiche di archivio del servizio tutela, operazione ritenuta necessaria per un accesso più agevole e veloce alle pratiche da consultare.

SEZIONE OPERATIVA – CONTABILE

Considerato che per il verificarsi di alcuni fatti nuovi, non previsti né prevedibili in sede di approvazione del bilancio di previsione 2025-2027, si rende necessario procedere ad una variazione sugli esercizi finanziari, al fine di aumentare e diminuire la disponibilità di alcuni stanziamenti di entrata e spesa, fra i quali i più significativi:

- aumento delle entrate di parte corrente relativamente a:
 - sede:
 - locazione di altri beni immobili;
 - interessi di mora;
 - interessi attivi sulle giacenze di cassa;
 - trasferimenti dai comuni per attività di carattere valligiano;
 - rimborsi e recuperi servizio sociale;
 - trasferimenti correnti da PAT anni 2026 e 2027;
- aumento di spese di parte corrente relativamente a:
 - sede: servizi di pulizia e lavanderia;
 - diritto allo studio:
 - contratto di servizio mense scolastiche;
 - trasferimenti correnti a istituzioni sociali private;
 - assegni di studio;
 - IRAP su assegni di studio;
 - generi alimentari;
 - sociale:
 - carta, cancelleria e stampati;
 - disabili: servizi residenziali e semi-residenziali;
 - servizi di accompagnamento al lavoro;
 - sociale: intervento 3.3.D anni 2026 e 2027;
- diminuzione di spese di parte corrente relativamente a:
 - personale:
 - indennità di carica e gettoni di presenza ad amministratori;
 - sede:
 - telefonia fissa;
 - altri beni e materiali tecnico-specialistici;
 - borse di studio area medica;
 - università Valli Dolomitiche: contratti di servizio per la formazione dei cittadini;
 - colonia estiva:
 - personale educatore;
 - trasferimenti correnti a istituzioni sociali private;
 - trasferimenti a famiglie a sostegno quote iscrizione;
 - sociale: anziani – contratto di servizio assistenza domiciliare;
- aumento di entrate di parte capitale relativamente a:
 - utilizzo avanzo libero disponibile;
- diminuzione di entrate di parte capitale relativamente a:
 - canoni aggiuntivi BIM lett. a) finanzianti spese in parte corrente;
 - sede: alienazione di mobili ed arredi;
- aumento delle spese di parte capitale relativamente a:
 - urbanistico: digitalizzazione pratiche archivio tutela;

Dato atto che complessivamente le variazioni di bilancio, compendiate negli allegati al presente provvedimento, possono essere così riassunte:

		VARIAZIONE +	VARIAZIONE -	TOTALE
ESERCIZIO 2025	ENTRATA	€ 168.482,00	-€ 3.732,00	€ 164.750,00
	SPESA	€ 278.050,00	-€ 113.300,00	€ 164.750,00
ESERCIZIO 2026	ENTRATA	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
	SPESA	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
ESERCIZIO 2027	ENTRATA	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00
	SPESA	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00