Allegato **« SUB A »**

UNIONE MONTANA *del* GRAPPA

Borso del Grappa – Pieve del Grappa - Possagno - Cavaso del Tomba - Castelcucco - Monfumo
(Codice Fiscale **83003910268)**

Sede Legale: *Villa San Marco - Via Molinetto, c.n. 15 - 31017 – Pieve del Grappa (TV)*
Sede Operativa - Uffici: *Municipio di Pieve del Grappa (TV) - Via IV novembre, c.n. 31*

Recapiti: *tel. 0423/53036 – fax 0423/939721 - http://www.cmgrappa.gov.it/hh/index.php -*
E-mail – p.e.o.: *ragioneria@cmgrappa.gov.it - segreteria@cmgrappa.gov.it* **- p.e.c.:** *unionemontanadelgrappa.tv@pecveneto.it*

DOCUMENTO UNICO *di* PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

ex *art. 170, comma 1, del D. Lgs. nr. 267/2000*

Periodo Triennio "**2021-2022-2023**"

“D.U.P. 2021-2022-2023”

CAPO “I”

Normativa, Principi, Finalità e Criteri

CAPO "I" - *Normativa, Principi, Finalità & Criteri*

1. PRINCIPI

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

2. Il **DOCUMENTO UNICO** di **PROGRAMMAZIONE** negli **ENTI LOCALI**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico 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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP).

Il DUP deve quindi individuare, coerentemente con il quadro normativo di riferimento:

a) le principali scelte dell'amministrazione;
b) gli indirizzi generali di programmazione riferiti all'intero mandato amministrativo, con particolare riferimento per l'organizzazione e le modalità di gestione dei servizi pubblici, tenuto conto anche del ruolo degli enti, organismi e società partecipate;
c) le risorse finanziarie e dei relativi impieghi, con specifico riferimento per:
   - gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
   - i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
   - i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
   - la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio.;
   - l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
   - la gestione del patrimonio;
   - il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
   - l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
   - gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
d) la disponibilità e la gestione delle risorse umane;
e) la coerenza con i vincoli di finanza pubblica e gli obiettivi di patto;
f) per ciascuna missione e programma, gli obiettivi da realizzare nel triennio di riferimento del bilancio di previsione;

ed inoltre:

- gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- la programmazione dei lavori pubblici,
- la programmazione del fabbisogno di personale;
- la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

3. NORMATIVA *di* RIFERIMENTO

Con il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi", è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN).

La suddetta riforma, entrata in vigore il 1° gennaio 2015 dopo tre anni di sperimentazione, è considerata un tassello fondamentale alla generale operazione di armonizzazione dei sistemi contabili di tutti i livelli di governo, nata dall'esigenza di garantire il monitoraggio ed il controllo degli andamenti della finanza pubblica e consentire la raccordabilità dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo.

Il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il d. Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il d. Lgs. n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata.

L'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, modificato dal d.Lgs. n. 126/2014, in base al quale "Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i princìpi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato- città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze".

"D.U.P. 2021-2022-2023"

CAPO "II"

Sezione Strategica

4. *la* SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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. Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio.

Il Presidente dell'Unione avendo individuato nella carenza di risorse uno dei problemi dell'ente, intende seguire le nuove indicazioni previste dalla legge regionale 28 settembre 2012 n. 40, come ora modificata dalla legge regionale n. 2/2020, che prevede agli articoli 6*ter* e 6*quater* la concessione di contributi rispettivamente per le spese correnti e per le spese di investimento, da ripartirsi annualmente con provvedimento della Giunta regionale, previo parere del Consiglio delle autonomie montane secondo nuovi criteri.

Per quanto qui interessa l'art.6*ter* relativo alle spese correnti nel definire i criteri del riparto non ha più indicato, come in precedenza, delle percentuali numeriche fisse ma ha introdotto una funzione premiante per le unioni montane che svolgono in forma associata funzioni e servizi comunali.

Il richiamato articolo 6*ter* ripartisce i contributi in base ai seguenti criteri:

a. in rapporto al numero delle funzioni amministrative e dei servizi relativi alle funzioni, svolti per conto dei comuni;
b. in base all'altimetria media del territorio della unione montana;
c. in proporzione alla popolazione residente nei territori montani quale risulta dalla somma dei dati ufficiali per comune risultati dall'ultimo censimento generale della popolazione;
d. in proporzione alla superficie montana del territorio della unione montana.

A tale scopo l'Ente intende nel triennio 2021/2023 inserire altre funzioni fondamentali nella forma della gestione associata dei Comuni oltre a quelle già presenti che ricordiamo sono:
e) attivita', in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
i) polizia municipale e polizia amministrativa locale;
Questo criterio di riparto, non presente nell'art. 16 della LR 19/1992, è stato introdotto al fine di valorizzare e promuovere l'aspetto associativo delle Unioni montane nei confronti dei comuni appartenenti alla Unione montana stessa.
Le funzioni amministrative sono state definite nel D.L. 78/2010 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica." art. 14 c. 27:
In accordo con i Sindaci dei Comuni appartenenti all'UMG potrebbero essere trasferite anche le seguenti funzioni amministrative:

c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;

f) l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;

l-bis) i servizi in materia statistica.

Per il calcolo del riparto la norma prevede di considerare tutte le attività che l'Unione montana svolge per conto dei comuni, classificabili nell'ambito delle funzioni, come definite dal DL 78/2010 e dei servizi secondo lo schema di bilancio degli enti locali (D.Lgs. 267/2000).

5. OBIETTIVO

Per le spese di investimento:
Sarà oggetto di revisione anche il PAO in quanto atto di Pianificazione che rappresenta le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Con la L.R. 28 settembre 2012, n. 40 "Norme in materia di unioni montane" (modificata dalla L.R. 49/2012) la Regione con l'invito alla trasformazione della ex Comunità montana in Unione di comuni, ha, individuato nell'attuale delimitazione territoriale della ex Comunità l' ambito territoriale adeguato per l'esercizio associato delle funzioni fondamentali e dei servizi a cui i Comuni con meno di 3000 abitanti sono obbligati, (vedi D.L. 78/2010, D.L. 98/2011 e D.L. 138/2011) consentendo nello stesso tempo a codeste Unioni di comuni montani e parzialmente montani di mantenere ed **esercitare anche le specifiche competenze di tutela e di promozione della montagna** attribuite in attuazione dell'articolo 44, secondo comma, della Costituzione e delle leggi in favore dei territori montani quali:

- mantenimento delle aree prative e dei pascoli montani;
- sistemazione della viabilità silvo-pastorale e della sentieristica;
- cure colturali ai soprassuoli boschivi;
- manutenzione opere di sostegno e consolidamento pendici;
- manutenzione ordinaria dei corsi d'acqua non demaniali;
- contributi per la sistemazione delle malghe da parte di enti pubblici;
- contributi per il miglioramento delle infrastrutture a servizio delle aziende agricole (l'approvvigionamento idrico, l'elettrificazione, la viabilità rurale e le linee telefoniche);
- contributi per il recupero del patrimonio edilizio rurale da parte degli imprenditori agricoli;
- contributi per il miglioramento delle condizioni igieniche e di benessere negli allevamenti; contributi a favore delle colture alternative e degli allevamenti minori.

“D.U.P. 2021-2022-2023”

CAPO “III”

Analisi di Contesto

6. ANALISI *di* CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad 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.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato.

7. TERRITORIO E POPOLAZIONE

	COMUNE	ABITANTI 31.12.2018	ABITANTI 31.12.2019	DIFF.	SUPERFICE	ALTITUDINE
1°	**BORSO DEL GRAPPA**	5.951	5.949	-9	**33,14 km²**	**279 s.l.m.**
2°	**PIEVE DEL GRAPPA**	6.631	6.695	+64	**37.34 km²**	**300 s.l.m.**
3°	**CAVASO DEL TOMBA**	2.885	2.905	+20	**18,97 km²**	**248 s.l.m.**
4°	**POSSAGNO**	2.221	2.206	-15	**12,11 km²**	**276 s.l.m.**
5°	**CASTELCUCCO**	2.288	2.301	+13	**8,79 km²**	**189 s.l.m.**
7°	**MONFUMO**	1.324	1315	-9	**11,45 km²**	**227 s.l.m.**
	TOTALE	21.300	21.371	64	**121,8**	

8. CARATTERISTICHE *del* TERRITORIO

BORSO DEL GRAPPA

Centro collinare, di antiche origini, che accanto alle tradizionali attività agricole ha sviluppato il tessuto industriale. I borsesi, che presentano un indice di vecchiaia nella media, sono concentrati prevalentemente nel capoluogo comunale, che fa registrare significativi segni di espansione edilizia, e in altre località tra cui le più popolose sono Sant'Eulalia e Semonzo. Il territorio disegna un profilo geometrico irregolare, con variazioni altimetriche molto accentuate, soprattutto nella parte centro-settentrionale.

PIEVE DEL GRAPPA Comune nato il 30.01.2019 dalla fusione dei cessati Comuni di Crespano del Grappa e Paderno del Grappa (Legge Regionale n. 2 del 24.01.2019)

Località Crespano centro di collina, di origine antica, la cui economia è caratterizzata da attività agricole e industriali. I residenti, con un indice di vecchiaia elevato, sono distribuiti, oltre che nel capoluogo comunale, nelle località Barati, Rosset, Santa Lucia; una buona parte della popolazione vive in case sparse. Il territorio è caratterizzato da un profilo geometrico irregolare, con variazioni altimetriche molto accentuate. L'abitato, in modesta espansione edilizia, ha un andamento plano-altimetrico collinare.

Località Paderno: presenta un'economia agricola e allo stesso tempo industriale sono presenti le località di Fietta, Bassi, Fusere -Tuna, Quattro strade e Bernardi-Case Brunelli, oltre che in un discreto numero di case sparse. Dati i consistenti dislivelli altimetrici, il territorio della località presenta un aspro profilo geometrico. L'abitato mostra evidenti segni di una forte espansione edilizia.

CAVASO DEL TOMBA

"Comune sparso" con sede in Caniezza; di origini antichissime, accanto alle tradizionali attività agricole ha sviluppato il tessuto industriale. I cavasiensi, che presentano un indice di vecchiaia piuttosto elevato, sono distribuiti in varie località, delle quali le più popolose sono: la sede municipale, Obledo, Vettorazzi, Granigo e Virago. Il territorio, classificato collinare, ha un profilo geometrico irregolare, con variazioni altimetriche molto accentuate nella parte settentrionale. L'abitato fa registrare notevoli segni di espansione edilizia.

POSSAGNO

Comune collinare e di antica origine. I possagnotti, con un indice di vecchiaia piuttosto elevato, sono concentrati prevalentemente nel capoluogo comunale e, in misura molto minore, nelle località Rover e in case sparse. Ne fa parte anche il nucleo speciale (convento) Col de Draga. Il territorio presenta un profilo geometrico irregolare, con variazioni altimetriche molto accentuate. L'abitato, interessato da un fenomeno di espansione edilizia, presenta un andamento plano-altimetrico tipico collinare.

CASTELCUCCO

Comune collinare, di antichissime origini, che ha affiancato un modesto sviluppo industriale alle tradizionali attività agricole. I castelcucchesi, che presentano un indice di vecchiaia nella media, sono per la maggior parte concentrati nel capoluogo comunale e in elevato numero di case sparse. Il territorio ha un profilo geometrico irregolare, con variazioni altimetriche accentuate. L'abitato fa registrare una forte espansione edilizia.

MONFUMO

Comune di collina, di origine antica, la cui economia è caratterizzata da attività agricole e industriali. I monfumesi, che presentano un indice di vecchiaia nella media, sono distribuiti, oltre che nel capoluogo comunale, nelle località La Valle, Costa Mattia, Era Grande, Forner, Palazzo Neville; la maggior parte della popolazione vive in case sparse. Il territorio presenta variazioni altimetriche accentuate. L'abitato, in modesta espansione edilizia, ha un andamento plano-altimetrico collinare.

9. STRUTTURA ORGANIZZATIVA *dell'*ENTE

PERSONALE

AREA TECNICA

Categoria	*Previsti in dotazione organica*	*N^. in servizio*
A	0	0
B	0	0
C	1	1
D	1	0
Dir	0	0

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

Categoria	*Previsti in dotazione organica*	*N^. in servizio*
A	0	0
B	0	0
C	0	0
D	1	0
Dir	0	0

AREA DI VIGILANZA

Categoria	*Previsti in dotazione organica*	*N^. in servizio*
A	0	0
B	0	0
C	1	0
D	1	0
Dir	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA

Categoria	*Previsti in dotazione organica*	*N^. in servizio*
A	0	0
B	0	0
C	0	0
D	0	0
Dir	0	0

ALTRE AREE

Categoria	*Previsti in dotazione organica*	*N^. in servizio*
A	0	0
B	0	0
C	0	0
D	0	0
Dir	0	0

TOTALE

Categoria	*Previsti in dotazione organica*	*N^. in servizio*
A	0	0
B	0	0
C	2	1
D	3	0
Dir	0	0
TOTALE	5	1

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi il Presidente ritiene più economico e produttivo incaricare dei dipendenti di altri Enti che abbiano le qualifiche necessarie per gestire le diverse aree come quella economico-finanziaria, tecnica e amministrativa attraverso dei contratti a tempo parziale e determinato.

“D.U.P. 2021-2022-2023”

CAPO “IV”

Fonti di Finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	140.328,76	138.095,40	165.214,00	238.114,00	240.114,00	240.114,00	44,124
Extratributarie	21.067,91	10.058,50	5.300,00	32.436,00	20.836,00	20.836,00	512,000
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**161.396,67**	**148.153,90**	**170.514,00**	**270.550,00**	**260.950,00**	**260.950,00**	**58,667**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	29.185,26	10.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**190.581,93**	**158.513,90**	**170.514,00**	**270.550,00**	**260.950,00**	**260.950,00**	**58,667**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	0,00	572.500,00	0,00	152.300,00	50.000,00	50.000,00	0,000
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	536.447,36	6.000,00	307.269,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**536.447,36**	**578.500,00**	**307.269,00**	**152.300,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**- 50,434**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**727.029,29**	**737.013,90**	**547.783,00**	**492.850,00**	**380.950,00**	**380.950,00**	**- 10,028**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	146.411,51	120.404,70	182.904,70	249.626,58	36,479
Extratributarie	22.006,47	14.092,14	5.800,00	32.636,21	462,693
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**168.417,98**	**134.496,84**	**188.704,70**	**282.262,79**	**49,579**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**168.417,98**	**134.496,84**	**188.704,70**	**282.262,79**	**49,579**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	24.846,42	351.942,84	666.051,68	449.036,77	- 32,582
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**24.846,42**	**351.942,84**	**666.051,68**	**449.036,77**	**- 32,582**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**193.264,40**	**486.439,68**	**924.756,38**	**801.299,56**	**- 13,350**

"D.U.P. 2021-2022-2023"

CAPO "V"

Analisi delle Risorse

CAPO "V" - *Analisi delle Risorse*

10. ENTRATE : *non sono previste entrate di natura tributaria*

ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	140.328,76	138.095,40	165.214,00	238.114,00	240.114,00	240.114,00	44,124

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	146.411,51	120.404,70	182.904,70	249.626,58	36,479

Si tratta delle entrate derivanti dal contributo che i Comuni appartenenti all'Unione Montana del Grappa versano per garantire il funzionamento dell'attuale struttura che consiste in n. 1 dipendente a tempo indeterminato, che opera presso dei locali in affitto presso la sede municipale di Pieve del Grappa avendo deliberato la chiusura della sede di via Molinetto dal 01.01.2018 in attesa di definire la destinazione dello stabile ex sede della Comunità Montana del Grappa Al fine di garantire il funzionamento dell'Ente la nuova amministrazione ha scelto di affiancare all'unico dipendente, n. 2 collaborazioni esterne fornite da dipendenti provenienti dai Comuni associati in possesso delle competenze tecniche e professionali necessarie al funzionamento dell'Ente. La forma di assunzione scelta è un contratto a tempo parziale e determinato che consente di riconoscere anche la responsabilità del relativo settore, in accordo con le amministrazioni di provenienza. Questo consente di non aumentare il costo del personale.

L'importo del contributo versato dai Comuni è definito con delibera consiliare e i criteri proporzionali storicamente adottati e ritenuti equi sono: il numero degli abitanti, l'estensione del territorio montano e l'estensione del territorio comunale per i sette Comuni nei seguenti termini:

Comuni	Competenza %	Contributo 2016	Contributo 2017	Contributo 2018	Contributo 2019	Contributo 2020
Borso del Grappa	23,89	23.775,64 €	23.775,64 €	23.775,64 €	23.775,64 €	23.775,64 €
Pieve del Grappa	15,85	15.771,47 €	15.771,47 €	15.771,47 €	15.771,47 €	15.771,47 €
	14,95	14.881,66 €	14.881,66 €	14.881,66 €	14.881,66 €	14.881,66 €
Possagno	12,54	12.479,58 €	12.479,58 €	12.479,58 €	12.479,58 €	12.479,58 €
Cavaso	14,22	14.153,33 €	14.153,33 €	14.153,33 €	14.153,33 €	14.153,33 €
Castelcucco	9,25	9.209,13 €	9.209,13 €	9.209,13 €	9.209,13 €	9.209,13 €
Monfumo	9,29	9.244,14 €	9.244,14 €	9.244,14 €	9.244,14 €	9.244,14 €
Totale	100,00	99.514,95 €	99.514,95 €	99.514,95 €	99.514,95 €	99.514,95 €

CONTRIBUTI REGIONALI

A questa entrata si aggiunge un contributo annuo che la regione versa per **il funzionamento dell'Ente** (Contributo regionale per il funzionamento delle Comunità montane previsto dalla L.R. 19/92 art. 16), di circa € 30.000,00 la cui erogazione dipende da nuovi criteri introdotti al fine di valorizzare e promuovere l'aspetto associativo delle Unioni montane nei confronti dei comuni appartenenti alla Unione montana stessa;

CONTRIBUTO REGIONALE PER TRASFERIMENTO DELLA FUNZIONE DI POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Tra le entrate da trasferimenti si prevede per l'anno 2021 l'entrata derivante da un contributo regionale di € 65.000,00 legato al trasferimento all'interno dell'UMG della funzione di polizia locale e amministrativa avvenuta a seguito di una convenzione stipulata tra i Comuni dell'UMG escluso il Comune di Borso del Grappa.

Proventi extra-tributari

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	21.067,91	10.058,50	5.300,00	32.436,00	20.836,00	20.836,00	512,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	22.006,47	14.092,14	5.800,00	32.636,21	462,693

Si tratta di entrate derivanti da rimborsi diversi di utilizzo beni e servizi dell'Ente da parte di privati ed enti pubblici.

6.4.2 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	572.500,00	0,00	152.300,00	50.000,00	50.000,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**572.500,00**	**0,00**	**152.300,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	24.846,42	351.942,84	666.051,68	449.036,77	- 32,582
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**24.846,42**	**351.942,84**	**666.051,68**	**449.036,77**	**- 32,582**

Le entrate in conto capitale derivano da eventuali contributi regionali per spese di investimento da eseguire in economia o da destinare ai Comuni membri su appositi bandi emessi e riguardano: la realizzazione degli interventi speciali per la montagna attraverso il Fondo nazionale per la Montagna; la gestione associata dei servizi comunali; la gestione tecnica del patrimonio forestale (L.R. 8/85 'Riorganizzazione delle funzioni forestali"); la classificazione e gestione del Piano della viabilità silvo-pastorale (L.R. 14/92 'Disciplina della viabilità silvo-pastorale"); la regolamentazione della raccolta dei funghi (L.R. 23/96 'Disciplina della raccolta e commercializzazione dei funghi epigei freschi e conservati"); l'attività di assegnazione ed erogazione di contributi ai sentieri alpini, bivacchi e vie ferrate (L.R. 33/02 "Testo unico delle leggi regionali in materia di turismo"); le funzioni amministrative per interventi per lo sviluppo dell'agricoltura di montagna e per la manutenzione ambientale (L.R. 52/78 'Legge forestale regionale" - L.R. 2/94 'Provvedimenti per il consolidamento e lo sviluppo dell'agricoltura di montagna e per la tutela e la valorizzazione dei territori montani" - L.R. 11/01 'Conferimento di funzioni e compiti amministrativi alle autonomie locali in attuazione del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112").

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

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**		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	**(+)**	**138.095,40**	**255.074,00**	**255.074,00**
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	**(+)**	**10.058,50**	**5.216,00**	**5.216,00**
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		148.153,90	260.290,00	260.290,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**70.000,00**	**70.000,00**	**0,000**

12. PROVENTI DELL'ENTE

A) PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

DESCRIZIONE	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Tesseramento per raccolta funghi	100,00	300	100%
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	100,00	300	100%

B) ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

DESCRIZIONE	UBICAZIONE
VILLA SAN MARCO - SEDE UNIONE MONTANA	Via Molinetto, 15

“D.U.P. 2021-2022-2023”

CAPO “VI”

Equilibri

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2021*	*COMPETENZA ANNO 2022*	*COMPETENZA ANNO 2023*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		200.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		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	(+)		270.550,00	260.950,00	260.950,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*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	(-)		263.950,00	260.950,00	260.950,00
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*0,00*	*0,00*	*0,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**6.600,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*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	(-)		6.600,00	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 (3) **O=G+H+I-L+M**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		152.300,00	50.000,00	50.000,00
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	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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	(+)		6.600,00	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 *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		158.900,00 *0,00*	50.000,00 *0,00*	50.000,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - 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**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		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**

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

BILANCIO DI PREVISIONE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 – 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	200.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**[1]		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto[2]		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	*Titolo 1 - Spese correnti*	276.144,80	263.950,00	260.950,00	260.950,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	249.626,58	238.114,00	240.114,00	240.114,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	32.636,21	32.436,00	20.836,00	20.836,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	449.036,77	152.300,00	50.000,00	50.000,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	607.943,43	158.900,00	50.000,00	50.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali	731.299,56	422.850,00	310.950,00	310.950,00	**Totale spese finali .....**	884.088,23	422.850,00	310.950,00	310.950,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	236.544,56	236.500,00	186.500,00	186.500,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	236.500,00	236.500,00	186.500,00	186.500,00
Totale titoli	1.037.844,12	729.350,00	567.450,00	567.450,00	**Totale titoli**	1.190.588,23	729.350,00	567.450,00	567.450,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.237.844,12	729.350,00	567.450,00	567.450,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	1.190.588,23	729.350,00	567.450,00	567.450,00
Fondo di cassa finale presunto	47.255,89								

13. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) 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 DUP. 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 giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

14. ATTI PROGRAMMATICI

A) stralcio **PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE** *triennio* **2021-2022-2023** (ex *art. 21 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i. & D.M. 14/2018)*

SCHEDA "A" *(rif. Allegato "T" ex D.M. 14/2018)*: **QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**[2]

TIPOLOGIA RISORSE	*Arco temporale di validità del programma*			
	Disponibilità finanziaria			**Importo Totale**
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D. Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia: CONTRIBUTI REGIONE VENETO	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale				

C) stralcio **PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO** *anno* **2021** (ex *art. 13, comma 5, L.R. 03.07.1992, n. 19, come* modificata *dalla L.R. 09.09.1999, n. 39)*

PA0 2021 **SEZIONE 2**	**MIGLIORAMENTO PASCOLI MONTANI** *L.R. 52/1978, artt. 25 - 34*

PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021* - Fondi anno *2021*

a) Priorità	*b) Punteggio*	*c) Localizzazione*	*d) Beneficiario*	*e) Descrizione dell'opera*	*f) Stima Spesa € (da Q.E.)*	*g) Spesa Ammessa €*	*h) Contributo Massimo €*	*i) % su "g"*
1	0	/	Comune di *Castelcucco (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
2	0	/	Comune di *Cavaso del Tomba (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Pieve del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
3	0	/	Comune di *Borso del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
4	0	/	Comune di *Paderno del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
5	0	/	Comune di *Possagno (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Monfumo (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
8	/	Territorio U.M.G.	*Comuni Diversi*	*Miglioramento pascoli montani*	50.000,00	50.000,00	50.000,00	[4]100
						TOTALE	50.000,00	100

[4] nel caso in cui, questa Unione Montana eserciti direttamente gli interventi, a norma del *comma 1 dell'art. 10, della L.R. n. 11/2001*, questi saranno finanziabili al 100% della spesa ammissibile.

PA0 2021 **SEZIONE 3** *Parte "I"*	**MIGLIORAMENTO VIABILITÀ SILVO-PASTORALE** *L.R. 52/1978, artt. 26 - 34*

PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021* - Fondi anno *2021*

a) Priorità	*b) Punteggio*	*c) Localizzazione*	*d) Beneficiario*	*e) Descrizione dell'opera*	*f) Stima Spesa € (da Q.E.)*	*g) Spesa Ammessa €*	*h) Contributo Massimo €*	*i) % su "g"*
1	40	Strade comunali *via Biss e via Longon in Monfumo (TV)*	Comune di *Monfumo (TV)*	Interventi di miglioramento della viabilità silvo-pastorale, mediante *Sistemazione di "via Biss" e "via Longon"*	9.014,19	9.014,19	9.014,19	[5]100
2	39	Sentiero *"Strada comunale delle Prese"* in *Castelcucco (TV)*	Comune di *Castelcucco (TV)*	Interventi di miglioramento della viabilità silvo-pastorale, mediante *Sistemazione sentiero "Strada comunale delle Prese"*	11.300,00	9.570,00	7.177,50	75
3	35	Località *"Val Poise"* e *"Prai de Borso"* in *Borso del Grappa (TV)*	Comune di *Borso del Grappa (TV)*	Interventi di miglioramento della viabilità silvo-pastorale, mediante *Sistemazione strade in località "Val Poise"* e *"Prai de Borso"*	15.000,00	14.701,00	11.025,75	75
4	34	*Malga Ardosa* – in *Pieve del Grappa (TV)*	Comune di *Pieve del Grappa (TV)*	Interventi di miglioramento della viabilità silvo-pastorale, mediante *Sistemazione del secondo tratto della strada di Malga Ardosa e delle aree esterne alla Malga*	40.000,00	37.400,00	28.050,50	75
5	30	Strade silvo-pastorali *nr. 5 – "Strada dei Colleselli"*, *nr. 21 – "Bocca di Forca-Malga Paradiso"*, *nr. 22 – "Cima della Mandria"* in *Possagno (TV)*	*Strada privata ad uso pubblico*	Interventi di miglioramento della viabilità silvo-pastorale, mediante *Sistemazione dei tratti nr. 5 – "Strada dei Colleselli"*, *nr. 21 – "Bocca di Forca-Malga Paradiso"*, *nr. 22 – "Cima della Mandria"*	140.000,00	129.076,00	64.538,00	50
6	0	/	Comune di *Paderno del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Cavaso del Tomba (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
						TOTALE	**119.805,94**	

[5] nel caso in cui, questa Unione Montana eserciti direttamente gli interventi, a norma del *comma 1 dell'art. 10, della L.R. n. 11/2001*, questi saranno finanziabili al 100% della spesa ammissibile.

PA0 2021 **SEZIONE 4**	**CONSERVAZIONE AREE PRATIVE** *L.R. 2/1994, art. 20*							
PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021* - Fondi anno *2021*								
a) Priorità	*b) Punteggio*	*c) Localizzazione*	*d) Beneficiario*	*e) Descrizione dell'opera*	*f) Stima Spesa € (da Q.E.)*	*g) Spesa Ammessa €*	*h) Contributo Massimo €*	*i) % su "g"*
1	0	/	Comune di *Castelcucco (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
2	0	/	Comune di *Cavaso del Tomba (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Pieve del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
3	0	/	Comune di *Borso del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
4	0	/	Comune di *Paderno del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
5	0	/	Comune di *Possagno (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Monfumo (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
8	/	Territorio U.M.G.	*Comuni diversi, agricoltori, associazioni*	*Coltivazione di superfici secondo criteri agronomici atti a conservarne l'integrità*	50.000,00	50.000,00	50.000,00	[6]100
						TOTALE	50.000,00	100

[6] nel caso in cui, questa Unione Montana eserciti direttamente gli interventi, a norma del *comma 1 dell'art. 10, della L.R. n. 11/2001*, questi saranno finanziabili al 100% della spesa ammissibile.

PA0 2021 **SEZIONE 5**	**MANUTENZIONE SUPERFICI AGRICOLE-FORESTALI ABBANDONATE** *L.R. 2/1994, art. 21*

PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021* - Fondi anno *2021*

a) Priorità	*b) Punteggio*	*c) Localizzazione*	*d) Beneficiario*	*e) Descrizione dell'opera*	*f) Stima Spesa € (da Q.E.)*	*g) Spesa Ammessa €*	*h) Contributo Massimo €*	*i) % su "g"*
1	0	/	Comune di *Castelcucco (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
2	0	/	Comune di *Cavaso del Tomba (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Pieve del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
3	0	/	Comune di *Borso del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
4	0	/	Comune di *Paderno del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
5	0	/	Comune di *Possagno (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Monfumo (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
8	/	Territorio U.M.G.	*Comuni diversi, agricoltori, associazioni*	*Manutenzione di superfici agro-forestali abbandonate*	50.000,00	50.000,00	50.000,00	[7]100
						TOTALE	50.000,00	100

[7] nel caso in cui, questa Unione Montana eserciti direttamente gli interventi, a norma del *comma 1 dell'art. 10, della L.R. n. 11/2001*, questi saranno finanziabili al 100% della spesa ammissibile.

PA0 2021 **SEZIONE 6**	**MANUTENZIONE AMBIENTALE** *L.R. 2/1994, art. 22*							
PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021*- Fondi anno *2021*								
a) Priorità	*b) Punteggio*	*c) Localizzazione*	*d) Beneficiario*	*e) Descrizione dell'opera*	*f) Stima Spesa € (da Q.E.)*	*g) Spesa Ammessa €*	*h) Contributo Massimo €*	*i) % su "g"*
1	40	*Area boscata* in *Castelcucco (TV)*	Comune di *Castelcucco (TV)*	Lavori di manutenzione ambientale su boschi di proprietà comunale - *interventi di sistemazione idraulico-forestale*	9.300,00	7.370,00	6.264,50	85
2	39	Strade silvo-pastorali *nr. 39 – "Le Campore" e nr. 42 – "Strada la Campore – Casera Farnea"* – in *Cavaso del Tomba (TV)*	Comune di *Cavaso del Tomba (TV)*	Lavori di manutenzione ambientale su Strade silvo-pastorali nr. 39 – "Le Campore" e nr. 42 – "Strada la Campore – Casera Farnea", relativi ad *interventi di sistemazione idraulico-forestale*	68.000,00	50.000,00	42.500,00	85
3	0	/	Comune di *Pieve del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
4	0	/	Comune di *Borso del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
5	0	/	Comune di *Possagno (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
6	0	/	Comune di *Monfumo (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
						TOTALE	**48.764,50**	

PA0 2021 **SEZIONE 7**	**MIGLIORAMENTO INFRASTRUTTURE AGRICOLE** *L.R. 2/1994, art. 5*							
PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021* - Fondi anno *2021*								
a) Priorità	*b) Punteggio*	*c) Localizzazione*	*d) Beneficiario*	*e) Descrizione dell'opera*	*f) Stima Spesa € (da Q.E.)*	*g) Spesa Ammessa €*	*h) Contributo Massimo €*	*i) % su "g"*
1	40	*Malga Val Vecia* – in *Paderno del Grappa (TV)*	Comune di Pieve *del Grappa (TV)*	Sistemazione e ampliamento delle aree esterne della *Malga Val Vecia*	50.000,00	46.750,00	35.062,50	75
2	0	/	Comune di *Pieve del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
3	0	/	Comune di *Borso del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
4	0	/	Comune di *Cavaso del Tomba (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
5	0	/	Comune di *Possagno (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
6	0	/	Comune di *Castelcucco (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Monfumo (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
						TOTALE	**35.062,50**	**75**

PA0 2021 **SEZIONE 9/** *"I"*	**SVILUPPO GENERALE (FONDO NAZIONALE** *per la* **MONTAGNA)** *L. 31.1.1994, n. 97, art. 2 - Art. 17 (Fondo per gli investimenti in montagna), L.R. 03.07.1992 n. 19 e s.m.i.*

A. ISTANZE

PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021* - Fondi anno *2021*

a) Priorità	*b) Punteggio*	*c) Localizzazione*	*d) Beneficiario*	*e) Descrizione dell'opera*	*f) Stima Spesa € (da Q.E.)*	*g) Spesa Ammessa €*	*h) Contributo Massimo €*	*i) % su "g"*
1	0	/	Comune di *Castelcucco (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
2	0	/	Comune di *Cavaso del Tomba (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
7	0	/	Comune di *Pieve del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
3	0	/	Comune di *Borso del Grappa (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
4	0	/	Comune di *Possagno (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
5	0	/	Comune di *Monfumo (TV)*	*"istanza non pervenuta"*	/	/	0,00	/
						TOTALE	0,00	/

PA0 2021 **SEZIONE 9/***Parte "II"*	**SVILUPPO GENERALE (FONDO NAZIONALE** *per la* **MONTAGNA)** *L. 31.1.1994, n. 97, art. 2 - Art. 17 (Fondo per gli investimenti in montagna), L.R. 03.07.1992 n. 19 e s.m.i.*

B. PROGRAMMAZIONE U.M.G.

PROGRAMMA ANNUALE OPERATIVO *2021* - Fondi anno *2021*

a) Priorità	*b) Localizzazione*	*c) Beneficiario*	*d) Descrizione dell'opera*	*f) Spesa Prevista €*
1	Comuni diversi	U.M.G., Comuni e/o privati	Aggiornamento informatico e costituzione di servizi unificati informatici	5.000,00
2	Comuni diversi	U.M.G., Comuni e/o privati e/o associazioni	Iniziative a favore del turismo: turismo, percorsi vari e interventi a sostegno	5.000,00
3	Comuni diversi	U.M.G., Comuni e/o privati	Iniziative a sostegno dell'agricoltura, dei prodotti tipici, dell'ambiente	5.000,00
4	Comuni diversi	U.M.G., Comuni e/o privati e/o associazioni	Interventi di tutela, difesa e valorizzazione del territorio	5.000,00
			TOTALE	**20.000,00**

15. *la* SPESA *per le* RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

SPESA PER IL PERSONALE			2020	2021	2022
630	0	I.R.A.P. A CARICO ENTE	7.500,00	7.500,00	7.500,00
845	0	PRESTAZIONI LAVORO TEMPORANEO E COMPENSI PER COLLABORAZIONI			
900	0	STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE UFFICIO TECNICO	46.000,00	46.000,00	46.000,00
910	0	ONERI PREVIDENZIALI C/ENTE	17.700,00	17.700,00	17.700,00
930	0	FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
931	0	ONERI PREVIDENZIALI C/ENTE SU FONDO PER LO SVILUPPO DELLE RI SORSE UMANE	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		TOTALE	83.200,00	83.200,00	83.200,00

f.to *il* **RESPONSABILE**
del **SERVIZIO U.M.G./R.P.**

Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D. Lgs. 39/1993