



UNIONE MONTANA
"SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI"
Comuni di Asiago, Eneo, Foza, Gallio, Lusiana-Conco, Roana, Rotzo
Via Stazione 1 - 36012 Asiago (VI)

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO
N. 16 DEL 28-07-2021

OGGETTO: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) PERIODO 2022-2024 - DISCUSSIONE E CONSEGUENTE DELIBERAZIONE (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)

L'anno duemilaventuno il giorno ventotto del mese di luglio, presso la sede dell'Unione, convocato con avvisi scritti, tempestivamente notificati, si è riunito il Consiglio dell'Unione con l'intervento dei Signori:

Rigoni Roberto Stern	Assente
Rigoni Diego	Presente
Gatti Alessandro	Assente
Boscardin Ivo	Presente
Simi Stefania	Presente
Cerato Fabio	Presente
Oro Bruno	Presente
Oro Rudy	Assente
Dal Pozzo Gian Martino	Presente
Munari Emanuele	Assente
Lunardi Denis	Assente
Sambugaro Massimo	Presente
Corradin Antonella	Presente
Dalle Nogare Marco	Presente
Munari Francesco	Presente
Magnabosco Elisabetta	Assente
Azzolini Cesare	Presente
Fabris Alessio	Presente
Pellizzari Aldo	Assente
Zancanaro Caterina	Presente
Dal Pozzo Giorgio	Assente

PRESENTI 13 - ASSENTI 8

Assume la presidenza Munari Francesco in qualità di Vice Presidente del Consiglio, assistito dal Vice Segretario Dal Molin Elisa. Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, invita i membri della Consiglio a prendere in esame l'oggetto sopra indicato.

**IL CONSIGLIO DELL'UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE
COMUNI**

Il Vice Presidente del Consiglio passa la parola al Presidente dell'Unione Montana che illustra i contenuti del presente provvedimento:

Premesso che 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);

Richiamato l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, 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 principi 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*”;

Richiamato inoltre l'art. 170 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale testualmente recita:

Articolo 170 Documento unico di programmazione

1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.

2. *Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.*
3. *Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.*
4. *Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*
5. *Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.*
6. *Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*
7. *Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.*

Rilevato che l'art. 107, c. 6, D.L. 17 marzo 2020, n. 18, in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19 e della oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti e organismi pubblici anche mediante la dilazione degli adempimenti e delle scadenze, dispone: *“6. Il termine per la deliberazione del Documento unico di programmazione, di cui all'articolo 170, comma 1, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 è differito al 30 settembre 2020.”*

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione di Giunta in data 21/07/2021, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata disposta la presentazione del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2021/2022 (allegato A);

Dato Atto che la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, ai sensi del punto 4.2 del principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 *nonché ai*

sensi dell'art. 147-ter, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000 è dovuta per gli enti con una popolazione superiore ai 15.000 abitanti, ciononostante nella sezione 6.2 del DUP viene riportata la situazione delle opere pubbliche anno 2020 e precedenti;

Richiamato l'articolo 8 del vigente Regolamento comunale di contabilità, relativo all'approvazione del documento unico di programmazione che prevede, tra l'altro, "La deliberazione di consiglio comunale si traduce in una approvazione, del documento di programmazione che rappresenta gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio, in esito anche alla valutazione degli emendamenti proposti.

Il Consiglio Comunale delibera obbligatoriamente sul DUP in tempi utili per la presentazione dell'eventuale nota di aggiornamento."

Dichiarata aperta la discussione;

Ritenuto pertanto di provvedere in merito;

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, e in particolare l'articolo 42;

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

Visto lo Statuto;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Consiglieri presenti n. 13

Consiglieri votanti n. 13

Consiglieri astenuti n. 0

Con voti favorevoli n. 13, contrari n. 0 espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

- 1. di approvare** il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2022/2024, deliberato dalla Giunta Comunale con atto in data 21/07/2021 che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;

2. **di pubblicare** il DUP 2022/2024 sul sito internet dell'Unione– Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.
3. **di dichiarare** con successiva distinta votazione espressa all'unanimità nei modi di legge da n. 13 Consiglieri presenti e votanti, la presente deliberazione immediatamente eseguibile a sensi del comma 4 dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000.

Letto, confermato e sottoscritto.
IL VICE PRESIDENTE
Munari Francesco



IL VICE SEGRETARIO
Dal Molin Elisa

COPIA ANALOGICA DI DOCUMENTO INFORMATICO

Il sottoscritto _____, in qualità di _____, ai sensi dell'art. 23 del D.Lgs. 07.03.2005, n. 82, e successive modificazioni ed integrazioni, attesta che la presente copia, riprodotta su n. _____ fogli / facciate, è conforme al documento informatico originale, in tutte le sue componenti.

Il documento informatico, da cui la presente copia è tratta, è stato predisposto e conservato presso l'Amministrazione in conformità alle regole tecniche.

Asiago, lì _____

firma per esteso

Unione Montana Spettabile Reggenza dei 7 Comuni

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

PERIODO: 2022 - 2023 - 2024

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

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.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il Documento Unico di Programmazione (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 DUP che sostituisce la relazione revisionale e programmatica.

Il Documento unico di programmazione, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli indirizzi generali individuati dal documento unico di programmazione semplificato riguardano principalmente:

1. L'organizzazione e le modalità di gestione delle varie attività nel settore primario (foreste e agricoltura), già principali funzioni dell'Unione stessa. La gestione associata dei servizi per i piccoli Comuni, come previsto dalla legge nazionale e dello sviluppo

socio-economico del territorio, attivando un percorso volontario di associazionismo, già per qualche aspetto attivato, che dovrà rafforzarsi in relazione alla programmazione europea (2014-2020).

2. Saranno definiti con specifici atti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate.
3. L'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.
4. Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - 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;
 - 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.
5. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
6. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito di tale verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio devono essere indicate anche le previsioni di cassa.

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento. Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente al fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati dandone adeguata giustificazione per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- 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.

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 nel 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.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

SEZIONE STRATEGICA

1. 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, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il proprio programma di mandato è stato presentato nel 2019 dal Presidente pro tempore in occasione dell'approvazione della delibera n. 17 del 12 agosto 2019 da parte del Consiglio dell'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni, come di seguito riportato:

“Il mandato che si è appena concluso (2014-2019) è stato, per volontà della Conferenza dei Sindaci insediatasi proprio con le elezioni amministrative del 2014, il primo mandato dove gli stessi Sindaci hanno condiviso e deliberato che, in primis, la Presidenza fosse ricoperta da un Sindaco e che la giunta fosse espressione forte dell'intero territorio Altopianese.

Antonella Corradin ha avuto l'onore di inaugurare questo mandato che poi, per motivi personali, ha dovuto lasciare.

Questo accordo per rendere il nostro Ente sempre più autorevole sia politicamente che istituzionalmente al fine di modificare in parte l'inerzia che ha caratterizzato la nostra Unione Montana che per molti anni è stata considerata come il refugium peccatorum di ex amministratori o consiglieri comunali.

Le principali funzioni dell'Unione Montana restano ancora oggi:

Realizzazione degli interventi speciali per la montagna attraverso fondi specifici nazionali ed europei.

Gestione tecnica del nostro importante patrimonio su delega dei Comuni.

Gestione piano della viabilità silvo-pastorale su delega dei Comuni.

Regolamentazione della raccolta funghi.

Funzioni amministrative per interventi per lo sviluppo dell'agricoltura di montagna e per la manutenzione ambientale.

Ma non vi è dubbio che tali funzioni non possono rappresentare più il nostro obiettivo come amministratori lungimiranti ma solo funzioni da consolidare e migliorare nel tempo.

I nostri obiettivi devono essere invece, in linea anche con le nuove leggi Regionali attuative entro un paio di mesi, rivolti alla consolidazione del processo di coesione tra i Comuni per garantire alla nostra popolazione politiche e scelte amministrative volte al “bene comune” di tutta la collettività.

Il progetto Aree Interne è stato un importante traguardo che abbiamo ottenuto come Amministratori, frutto di un duro lavoro durato ben 4 anni e che oggi vede finalmente il suo compimento. (8 mln di € gli investimenti previsti)

Un passaggio storico per il nostro Ente, sia per i contributi riservati al nostro Altopiano sia soprattutto per il lavoro strategico svolto di comune accordo tra amministratori e operatori socio economici del territorio.

Tale progetto rappresenta la prima vera linea guida per lo sviluppo futuro dell’Altopiano nei settori di competenza all’interno della strategia delle Aree Interne.

Come area pilota del Veneto sappiamo che questo è stato solo il primo traguardo e che in futuro il Governo sarà ancora sensibile alle tematiche Aree Interne.

Questo ci porta a dover considerare la reale necessità di una progettualità condivisa, a 360 gradi, che in un ottica comprensoriale possa superare sempre di più i limiti amministrativi dei Comuni dell’Altopiano.

In tal direzione, l’esperienza delle Aree Interne ed in parte la strategia intercomunale dei FCC, fondi Comuni di confine, è di fatto il primo tassello messo sul campo dalle attuali Amministrazioni ed è nostro preciso dovere istituzionale e morale continuare a perseguire tali obiettivi.

Dobbiamo essere orgogliosi anche di un altro storico risultato: l’ottenimento finalmente di un contributo Regionale di circa € 200.000 per la sistemazione definitiva del tratto di strada che dal confine di Gallio, dopo Campomuletto, porta in direzione Monte Ortigara.

Non è da dimenticare, come già discusso ampiamente in varie Conferenze dei Sindaci, l’obbligo delle gestioni associate dei Comuni almeno in alcune delle funzioni fondamentali come previsto dalla norma Regionale.

Le funzioni associate sono un altro obiettivo strategico ed economico da mettere quanto prima in agenda.

Questa Unione Montana è stata la promotrice, all’interno dell’UNCCEM, (Unione Nazionale Comuni Comunità Enti Montani), di una proposta presentata alla Regione Veneto, per mano direttamente del Vice Presidente della Regione Forcolin e dell’Assessore Caner, al fine di poter riconoscere tutte le Unioni come Enti sovra comunali anche per la gestione del marketing territoriale e della promozione turistica.

Gli effetti positivi di tale proposta si sono visti proprio in questi ultimi mesi, alla luce del bando GAL Montagna Vicentina (PSR), nella misura 19.2.1.X, i quali termini di scadenza sono previsti per domani, e che appunto premiano maggiormente le Unioni Montane rispetto ai singoli Comuni sulle progettualità a carattere territoriale omogeneo e di promozione.

Siamo stati anche partecipativi e proattivi, grazie ed insieme al gruppo promotore del marchio d’area 7C, del percorso che ha portato all’individuazione di un tavolo Altopianese per il coordinamento strategico del turismo e alla creazione di una cabina di regia, entrambi a partecipazione pubblico/privato.

In tal senso è necessario allargare il tavolo a quegli operatori che non hanno subito colto l'importanza di questa operazione e proseguire nella direzione condivisa.

Abbiamo iniziato un percorso che ci chiede di essere protagonisti ed artefici del nostro destino politico, amministrativo ed economico a vantaggio della collettività e per questo motivo dobbiamo ricercare e cogliere tutte le opportunità che si presenteranno per un valore aggiunto della nostra montagna.

In sintesi e per concludere, ci confermiamo che gli obiettivi strategici dell'immediato futuro sono:

- Funzioni associate fondamentali;*
- Strategia Nazionale Aree Interne ed eventuale nuova futura programmazione;*
- Fondi Comuni di Confine: attivazione strategia comprensoriale al fine di massimizzare i benefici per il territorio;*
- Attivazione “desk” per la gestione del Tavolo di coordinamento turistico e relativa Cabina di Regia all'interno del Marchio d'Area;*

In relazione alle funzioni già svolte e degli obiettivi sopra citati sarà necessario ridefinire la riorganizzazione dell'Ente.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento a quanto i Comuni facenti parte dell'Unione Montana intendono delegare o trasferire all'Unione stessa ottimizzando la gestione dei servizi, delle funzioni e del personale, in coerenza con il quadro normativo vigente.

ANALISI DI CONTESTO

UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA

2. 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 le disposizioni del patto di stabilità interno e 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.

2.1 Popolazione

Di seguito la popolazione dell'Unione Montana.

Popolazione legale all'ultimo censimento				21.299
Popolazione residente a fine 2020 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.			20.457
di cui:				
maschi	n.			10.185
femmine	n.			10.272
nuclei familiari	n.			9.670
comunità/convivenze	n.			9
Popolazione all'1/1/2020	n.			20.663
Nati nell'anno	n.	145		
Deceduti nell'anno	n.	368		
		saldo naturale	n.	-223
Immigrati nell'anno	n.	572		
Emigrati nell'anno	n.	555		
		saldo migratorio	n.	17
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)	n.			907
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)	n.			1.557
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)	n.			2.822
In età adulta (30/65 anni)	n.			9.854
In età senile (oltre 65 anni)	n.			5.177

2.2 – Condizione socio economica delle famiglie

La condizione socio economica delle famiglie nel territorio dell'Altopiano generalmente simile a quella esistente nei comuni del Vicentino, fatte salve certe peculiarità collegate con la particolare situazione economica dovuta alla vocazione turistica del territorio. Ciò infatti determina dei diversi ritmi lavorativi che incidono anche nelle situazioni familiari.

Inoltre il vivere in montagna è più oneroso che in pianura e sono diverse le persone che abitano in località isolate e, rappresentando la fascia di popolazione maggiormente a rischio sul piano economico e sociale, necessitano dell'intervento delle strutture, comunali o regionali, predisposte per l'assistenza alla persona. La gravità della loro situazione diventa ancora maggiore quando vengono a contatto con altre problematiche, quali alcolismo e altre patologie ovvero quando le distanze rendono più difficile l'accesso ai servizi.

2.3 – Economia insediata

L'analisi delle attività economiche presenti dimostra che nell'area dell'Altopiano siano preponderanti come numero le attività legate al flusso turistico, come gli alberghi ed i ristoranti e le attività di commercio e riparazioni.

A livello di attività produttive, il tessuto aziendale è composto quasi esclusivamente da imprese artigiane, gran parte delle quali ruotano attorno all'industria delle costruzioni che ha mantenuto le proprie posizioni in quanto legata al notevole sviluppo delle seconde case e delle relative necessità di manutenzione.

Le difficoltà di comunicazione veloce con le zone di pianura e le diverse organizzazioni intervenute nelle grandi aziende, non hanno favorito lo sviluppo dei tentativi messi in atto per avviare altre attività manifatturiere, legate alla subfornitura dell'industria meccanica, orafa, elettronica, ecc. presente in larga misura nelle aree forti di Bassano, Schio, Thiene, ecc.

TURISMO

L'Altopiano è un importante comprensorio turistico sia estivo che invernale. Particolarmente praticato è lo sci nordico grazie ad un'estesissima rete di piste da sci (oltre 500 km) che ne fanno la patria nazionale di tale disciplina.

Asiago è la prima località turistica della provincia di Vicenza. L'afflusso turistico sull'Altopiano si attesta sulle ottocentomila visite l'anno.

PRODUZIONI ALIMENTARI

Il formaggio Asiago, prodotto a denominazione di origine protetta noto a livello mondiale.

I prodotti alimentari più importanti del comprensorio sono quelli caseari. Il formaggio Asiago è un prodotto D.O.P. noto a livello mondiale la cui produzione è tipica dell'altipiano e avviene in numerosi caseifici presenti, oltre che nelle caratteristiche malghe d'alpeggio. Nelle oltre 100 malghe presenti viene prodotto altresì il formaggio di malga tipico, un presidio di Slow Food riguarda una forma invecchiata.

Altri prodotti caseari tipici sono il burro di malga, la tosele e altri formaggi tipici, come il kummel (formaggio aromatizzato al carvi), il gallio (formaggio affumicato), caciotte e crema di asiago (formaggio fuso).

Altri prodotti tipici sono lo speck di Asiago, il sedano di Rubbio, la patata di Rotzo, la produzione di distillati (come il kranebet, l'amaro Asiago, l'Amaro Cimbri e il Kumetto), miele e confetture (Rigoni di Asiago).

AGRICOLTURA

Sull'altipiano sono presenti, nella sola Provincia di Vicenza, 151 malghe d'alpeggio e costituiscono, per estensione dei loro pascoli e per numero, il più importante

sistema d'alpeggio dell'intero arco alpino. Diverse altre malghe si trovano sull'altopiano ma si collocano entro i confini trentini. Tipica della zona è la razza bovina Burlina, mentre la razza ovina autoctona dell'altopiano è la razza foza, l'unica razza resistente alla scrapie, patologia che appartiene alle encefalopatie spongiformi trasmissibili come la BSE, più conosciuta come "morbo della mucca pazza".

Per l'ambiente di alta quota, le produzioni agricole sull'Altopiano si riducono a ben poca cosa, nella breve stagione in cui i terreni non sono ricoperti dalla neve. L'agricoltura è così caratterizzata quasi esclusivamente dall'alpeggio del bestiame bovino.

Più importante l'utilizzo del bosco: 32 000 ettari sono caratterizzati da aree boschive, prevalentemente foreste di abeti rossi. Una caratteristica che contraddistingue tale area è la permanenza degli usi civici, con sfruttamento collettivo delle risorse. Le segherie hanno conservato un carattere artigianale.

CAVE DI PIETRA

Un'altra importante industria dell'Altopiano è quella relativa alle cave di pietra. Tra i principali tipi pietra estratti si ricordano il Bianco Asiago (o Bianco Perlino), il Rosa Asiago (o Rosa Perlino) e il Rosso Asiago. Le varietà merceologiche conosciute come Verdello e Chiarofonte sono invece varietà del Rosso Asiago nelle quali cambia la tonalità di colore, che passa da un rosso cupo ad un rosato nel caso del Chiarofonte, per arrivare, nel caso del Verdello, a una totale decolorazione.

2.4 – Territorio

N.	Comuni membri	Superficie Kmq.	Superficie Montana Kmq.	Superficie Svantaggiata Kmq.	Altitudine s.l.m. in metri		Densità popolazione
					Min.	Max.	
1	Asiago	163,02	163,20	163,02	930	2.336	39,69
2	Enego	53,00	53,00	53,00	200	1.650	29,87
3	Foza	35,25	35,25	35,25	300	1.824	19,29
4	Gallio	47,63	47,63	47,63	650	1.768	49,97
5	Lusiana-Conc	61,13	61,13	61,13	600	2.708	76,15
6	o	78,39	78,39	78,39	540	2.015	53,94
7	Roana Rotzo	28,26	28,26	28,26	350	1.900	23,04
Unione Montana		466,68	466,68	466,68	200	2.336	44,24

DATI AMBIENTALI:

Rilievi montagnosi e/o collinari

Il monte più alto è il Monte Ferrozzo o Cima XII inserito nelle Prealpi Venete

1. Laghi

Lumera e Laghetto artificiale di Roana

• Fiumi e torrenti

Ghelpach

• Cascate

--

• Sorgenti

Val Renzola

• Parchi

--

Oasi di protezione naturale: 3 aree

Valdassa – Cima XII ed una vasta area compresa tra 1.800 e 2.000 m.s.l.m.

☐ Zone di ripopolamento e cattura

Numerose aree sparse nel territorio pari al 25% di tutta la superficie

☐ Aree boschive

Ricoprono circa il 50% della superficie territoriale

☐ Riserve di caccia

Ricoprono il 100% della superficie territoriale

➤ Particolarità floristiche e faunistiche

Ungulati (caprioli, cervi, camosci, mufloni), Tatraonidi (urogallo, gallo forcello, pernice bianca, bonasia – bonasia), picidi (picchio nero), rapaci (aquila), strigidi (gufo reale). Lariceti, mugheto, pini, abeti, faggi, castagneti.

RISORSE CULTURALI:

Archeologiche	Graffiti della Valdassa-Bostel-Castellaro del Corgnon-Val Lastari-Cima XII-Kempen di Foza e Riparo Battaglia di Asiago Archeo-percorso del Bostel
Artistiche	Opere pittoriche del Da Ponte e della scuola da Ponte
Architettoniche	Tempio Ossario della Grande Guerra e Calà del Sasso ad Asiago, Bastia e Torre Scaligera ad Enego, Chiese di gran parte dei Comuni (Chiesa di S.Margherita di Rotzo, Chiesa di Conco, Chiesa di Lusiana e Chiesa di Santa Caterina di Lusiana, ...), Palazzon di Lusiana, ex Carceri di Asiago, palazzo della Comunità Montana ad Asiago, Cippi confinari della Marcesina del 1752
Musei	Museo di Guerra di Canove di Roana, Museo dei Cucchi di Cesuna di Roana e Museo Cimbro di Roana, Museo Naturalistico di Asiago, Museo di Foza, Ecomuseo loc. Ghertele, Museo archeologico dell'Altopiano a Castelletto di Rotzo. Percorso museale della Val d'Assa e dell'Area Sasso.
Biblioteche	In ogni Comune
Associazioni	Sportive e culturali esistono molto numerose
Radio e televisioni private	Radio Asiago
Teatri e cinema	Esistono in ogni Comune

DATI ANTROPOLOGICI:

Tradizioni popolari	La Grande Rogazione, Schella Marzo ad Asiago; Scala Santa e Festa dei Ovi a Gallio; Canto Natalizio della Stella e Barca di San Pietro in tutti i Comuni; Baccalà del Carnevaletto in Comune di Roana, Fiera di Santa Giustina ad Enego, Sagra di San Giuseppe a Fosse di Enego
Sagre	Tutti i Comuni per il Patrono, Festa della Patata a Rotzo, Festa del Sedano a Rubbio di Conco, Festa del Prunno ad Asiago, Festa del Ciclamino a Cesuna di Roana, Festa dei Cucchi a Canove di Roana, Festa di San Valentino a Gallio, Giornata dell'Emigrante a Lusiana.
Feste religiose	Festa quinquennale dell'Assunta a Foza, Festa di Santa Giustina di Roana (con cena a polenta e osei)

STRUTTURE E INFRASTRUTTURE

Varie e dei trasporti Strade provinciali e statale di collegamento con la pianura e la provincia di Trento – Aeroporto Asiago e strade di montagna.

Scolastiche Operano scuole elementari – medie inferiori e superiori (Istituto di Istruzione Superiore M.Rigoni Stern che comprende Ragioneria, IPSIA, Liceo Scientifico, Sportivo).

Sanitarie N.1 Ospedale con strutture sanitarie nel territorio

Amministrative Comuni e Unione Montana

Varie Due Osservatori Astrofisici dell'Università di Padova.

USO DEL SUOLO:

Il suolo è per 50% adibito a bosco , per il 40% adibito a pascolo e per il 10% abitato. Produzione di legname e allevamento di bestiame da latte. In particolare si segnala la presenza di 78 malghe, la più alta concentrazione in Italia.

VINCOLI:

Idrogeologico, paesaggistico, archeologico, storico, artistico. Il territorio è gravato da molteplici vincoli che, a volte, ostacolano lo sviluppo.

Superficie in Kmq		0,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		0
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	0,00
	* Comunali	Km.	0,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si ☐	No ☒	
* Piano regolatore approvato	Si ☐	No ☒	
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si ☐	No ☒	
* Artiginali	Si ☐	No ☒	
* Commerciali	Si ☐	No ☒	
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si ☐	No ☒	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.5 - Struttura organizzativa

Totale personale al 31.12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Di ruolo n° 5

Non di ruolo n° 4

Braccianti agricoli – idraulico – forestali

A tempo determinato (stagionali).

Con delibera di Giunta n. 52 del 03 agosto 2017 successivamente modificata con delibere di Giunta n. 7 del 16.02.2018 e n. 28 del 20.03.2019 è provveduto alla riorganizzazione della dotazione organica dell'Ente in sei aree funzionali:

- **Area Giuridico - amministrativa**
- **Area Economico - finanziaria**
- **Area Patrimonio montano**
- **Area Centrale unica di committenza**
- **Area Ambiente - lavori pubblici**
- **Area S.U.A.P. (Sportello unico attività produttive)**

Ai sensi dell'art.109, 2° comma, e dell'art.50, 10° comma, del D.Lgs 18 agosto 2000, n.267, le Posizioni organizzative sono state attribuite fino al 31/12/2022 con i seguenti decreti:

- Decreto n. 10 del 06.07.2021 “Responsabile del servizio della gestione documentale, Responsabile della conservazione e vicari”
- Decreto n. 17 del 31.12.2019 “responsabile dell'area Ambiente”
- Decreto n. 6 del 17.05.2021 “Nomina del titolare di posizione organizzativa – Area Giuridico Amministrativa e Vice Segretario – dal 17.05.2021 al 16.05.2022 - dott.ssa Dal Molin Elisa.”
- Decreto n. 8 del 31.05.2021 “Nomina del Responsabile della prevenzione della corruzione e del Responsabile della Trasparenza
- Decreto n. 9 del 06.07.2021 “Nomina del responsabile della transizione digitale, ai sensi dell'art.17 del CAD (codice dell'amministrazione digitale).”
- Decreto n. 7 del 17.05.2021 “Nomina del titolare di posizione organizzativa – Area Economico Finanziaria – dal 17.05.2012 al 31.12.2021 - dott. Costantini Stefano.”

Aree	DIPENDENTE
Giuridico amministrativa: - Affari istituzionali - Segreteria - Organizzazione - Istituti giuridici del personale - Trasparenza - Anticorruzione - Affari legali e contenzioso - Servizi sociali - Aree interne - Privacy - Associazionismo	dott.ssa Dal Molin Elisa
Economico finanziaria: - Gestione bilancio - Gestione economica del personale - Servizi culturali - Società partecipate	Dott. Costantini Stefano
Patrimonio montano: - gestione di attività di politica montana, interventi patrimonio pubbl. (malghe, vibilità silvo pastorale) in diretta amministrazione o in affidamento diretto. - gestione attività silvo/pastorali (consegna e riconsegna malghe, servizi stage attività naturalistico ambientali) - gestione patrimonio dell'Ente - gestione attività raccolta funghi - sicurezza luoghi di lavoro	dott.ssa Laura Veronese

Ambiente e lavori pubblici: - gestione attività ambientali - gestione area archeologica (Bostel) - lavori pubblici - protezione civile - turismo - metanizzazione - sistema informatico - interventi strutturali patrimonio dell'Ente	Ing. Mirko Carollo
S.U.A.P. (Sportello unico attività produttive): - gestione autorizzazioni edilizie - gestione autorizzazioni varie - gestione catasto	Ing. Tiziano Vescovi

Categoria e posizione giuridica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0
B.1	0	0
B.3	0	0
C.1	4	4
D.1	4	4
D.3	1	1
TOTALE	9	9

Totale personale al 31-12-2020:

di ruolo n.	5
fuori ruolo n.	4

2.6 - Strutture operative

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Sede Unione Montana - Asiago	1	1	1	1
Magazzino deposito-Via F.lli Rigoni Guido e Vasco	1	1	1	1
Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
Mezzi operativi	n° 4	n°4	n°4	n°4
Veicoli	n°5	n°5	n°5	n°5
Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
Personal computer	n° 11	n°11	n°11	n°11
Dotazione cartografica	L' Unione Montana è dotata di cartografia per i rilievi boschivi – agricoli, aerofotogrammetria del 1980, Ortofotocarte del 2003.			
Altre strutture	Attrezzature agricole varie			

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

L'Unione Montana "Spettabile Reggenza dei Sette Comuni" detiene direttamente quote di partecipazione nelle seguenti società:

- Energia Territorio Risorse Ambientali – ETRA S.p.A. quota del 0,0473%;
- Alto Vicentino Ambiente – AVA srl quota del 4,99%;
- Montagna Vicentina scarl – quota del 3,85%;

In data 28/12/2020 il Consiglio dell'Unione Montana, con deliberazione n. 19, ha approvato il "piano di razionalizzazione delle società partecipate detenute dall'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni alla data del 31.12.2019.". Il documento è stato trasmesso alla Corte dei Conti.

Per quanto riguarda il GAL Montagna Vicentina scarl (quota del 3,85%), si evidenzia che con circolare n. 1 del 02.01.2019 dell'ANCI Veneto, sulle modifiche apportate al Testo Unico sulle società a partecipazione pubblica, ha segnalato che *"i piani di razionalizzazione delle partecipazioni societarie detenute, che le amministrazioni pubbliche sono tenute a redigere e comunicare annualmente al MEF e alla Corte dei Conti, non debbano riguardare i gruppi di azione locale (GAL), inclusi i gruppi LEADER"*.

2.7.1 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono riportati nella tabella sottostante.

Il ruolo del Comune in tali organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari in questione si esprimono le seguenti considerazioni:

Società' ed organismi gestionali	%
Energia Territorio Risorse Ambientali ETRA S.p.A.	0,04730
Alto Vicentino Ambiente AVA srl	4,99000
Montagna Vicentina scarl	3,85000

2.7.2 - Società partecipate

Si fa presente che "Montagna Vicentina SCARL" negli ultimi tre anni ha chiuso in pareggio.

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
Energia Territorio Risorse Ambientali ETRA S.p.A.	www.etraspa.it	0,0473 0			0,00	10.488.965,00	4.695.348,00	1.783.467,00
Alto Vicentino Ambiente AVA srl	www.altovicentinoambiente.it	4,9900 0			0,00	335.974,00	1.430.267,00	1.216.663,00
Montagna Vicentina scarl	www.montagnavicentina.com	3,8500 0	i piani di razionalizzazione delle partecipazioni societarie detenute, che le amministrazioni pubbliche sono tenute a redigere e comunicare annualmente al MEF e alla Corte dei Conti, non debbano riguardare i gruppi di azione locale (GAL), inclusi i gruppi LEADER		0,00	0,00	0,00	0,00

3 - Accordi di programma

PATTO TERRITORIALE DELL'ALTOPIANO DEI SETTE COMUNI-Protocollo d'Intesa

Altri soggetti partecipanti:

Regione Veneto
Provincia di Vicenza
Comune di Asiago
Comune di Conco
Comune di Enego
Comune di Foza
Comune di Gallio
Comune di Lusiana
Comune di Roana
Comune di Rotzo
Comune di Caltrano
Comune di Valstagna
Camera di Commercio Industria Artigianato Agricoltura di Vicenza
Associazione Artigiani di Vicenza
Associazione provinciale del Commercio, turismo e servizi
Federazione provinciale Coltivatori Diretti di Vicenza
Comitato regionale Artigiancassa
Consorzio Turistico Asiago 7 Comuni
C.N.A. di Vicenza
Associazioni Sindacali

Durata del Patto territoriale:

Fino alla realizzazione degli interventi programmati.

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Non ve ne sono

5 - Funzioni esercitate su delega

Funzioni e servizi delegati dalla Regione

Riferimenti normativi

L.R. 2 del 18.01.1994

L.R. 52 del 13.09.1978

L.R. 19 del 22.06.1993

L.R. 23 del 19.08.1996 come modificata dalla L.R. n. 7 del 31.12.2012

L.R. 40 del 28.09.2012

L.R. 2 del 24.01.2020

Funzioni o servizi

(L.r.2/94) - interventi per il consolidamento e lo sviluppo dell'agricoltura di montagna

(L.r.52/78) – adeguamento viabilità forestale, silvo – pastorale, malghe. Programmi annuali di intervento, gestione tecnico – amministrativa - contabile degli interventi

(L.r.19/93) – compiti di programmazione in ordine all'apertura di nuove strade forestali.

(L.r.23/96) – delega amministrativa concernente tutte le fasi di distribuzione permessi raccolta, introiti economici e utilizzo fondi - come modificata dalla L.R. n. 7 del 31.12.2012

(L.r. 40/12)- azioni volte alla salvaguardia e alla valorizzazione degli ambiti territoriali, economici, sociali, culturali e ambientali della montagna

(L.r. 2/20) -Disciplina dell'esercizio associato di funzioni e servizi comunali

Funzioni e servizi delegati dai Comuni

Funzioni: - “Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi”- Delibera di Consiglio n. 10 del 3/8/2015.

“Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quanto comma, della Costituzione” – delibera di Consiglio N. 14 del 28/09/2015.

Servizi: Sportello unico per le attività produttive;

Migliorie Pascolive e boschive;

Progettazioni;

Manutenzione delle strade di montagna;

Soggiorni climatici

STRUMENTI PROGRAMMATORI VIGENTI
Documento Unico di Programmazione

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Eventuali opere pubbliche saranno inserite con la nota di aggiornamento.

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non realizzate (in tutto o in parte)

Descrizione (oggetto dell'opera)	Missione e Programma	Anno di impegno	Importo (Euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
fondi			Totale	Già liquidato	
1 - Progetto tutela Patrimonio Storico della Grande Guerra	05 – 01	2004	516.457,00		Stato
		2005	1.518.979,50		Stato L. 78/01
		2006	2.369.251,99		Stato L. 78/01
		2007	1.894.298,28		
			6.298.987	6.179.285,64	
2 - Valorizzazione area archeologica del Bostel in Comune di Rotzo	05 - 01	2015	203.000,00		Regione
		2015	80.000,00		Provincia di Vicenza
		2015	7.000,00		Comune di Rotzo
			290.000,00	284.415,81	
3 – Valorizzazione riqualificazione e messa in sicurezza del percorso denominato Strada dell'Ortigara	10 - 05	2019	179.725,16		Regione
		2019	45.500,00		Comuni
		2019	46.906,13		Fondi Propri
			272.131,29	49.206,43	

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	195.106,33	404.896,88	644.364,17	368.815,51	308.412,40	300.000,00	- 42,762
Extratributarie	371.822,56	252.171,01	323.029,00	283.700,00	283.700,00	283.700,00	- 12,175
TOTALE ENTRATE CORRENTI	566.928,89	657.067,89	967.393,17	652.515,51	592.112,40	583.700,00	- 32,549
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	38.066,32	10.281,07	58.060,51	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	604.995,21	667.348,96	1.025.453,68	652.515,51	592.112,40	583.700,00	- 36,368
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	691.253,36	731.931,50	1.508.421,68	1.242.632,17	691.000,00	691.000,00	- 17,620
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	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	157.473,98	134.242,64	210.746,50	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	848.727,34	866.174,14	1.719.168,18	1.242.632,17	691.000,00	691.000,00	- 27,718
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.453.722,55	1.533.523,10	2.744.621,86	1.895.147,68	1.283.112,40	1.274.700,00	- 30,950

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	212.469,10	372.745,17	725.603,29	796.727,16	9,802
Extratributarie	409.275,19	213.575,71	487.203,64	503.282,29	3,300
TOTALE ENTRATE CORRENTI	621.744,29	586.320,88	1.212.806,93	1.300.009,45	7,190
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)	621.744,29	586.320,88	1.212.806,93	1.300.009,45	7,190
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	766.616,99	833.775,39	1.685.232,94	2.126.168,98	26,164
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	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)	766.616,99	833.775,39	1.685.232,94	2.126.168,98	26,164
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.388.361,28	1.420.096,27	2.898.039,87	3.426.178,43	18,223

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 - Entrate tributarie

L'Unione Montana non ha entrate di natura tributaria.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2021	2022	2021	2022
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

6.4.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

L'Unione Montana gode di contributi ordinari per il finanziamento delle spese istituzionali da parte dei comuni soci e da parte della Regione Veneto.

Nel 2021 sono stati previsti i seguenti contributi

Contributo regionale per servizi gestiti in forma associata	15.000,00
Contributo ordinario della regione sulle spese di funzionamento (l.r. 40/2012 art. 6 ter)	78.000,00
Contributo ordinario dei comuni membri	101.000,00
Contributo integrativo dei comuni membri per spese di funzionamento	90.000,00

Per il 2022 e seguenti bisognerà verificare la disponibilità degli enti al contributo integrativo.

Altri contributi inseriti nel 2021 sono stati:

Contributo progetto di promozione turistica "la via delle malghe" - bando gal montagna vicentina misura 19.2.1x.	138.575,00
Cofinanziamento dei comuni per progetto di promozione turistica "la via delle malghe" - bando gal montagna vicentina misura 19.2.1x.	21.776,05
Fondo statale per esercizio delle funzioni fondamentali	9.013,12
Risorse statali attuazione strategia nazionale aree interne altopiano (schede intervento n. 12 e n. 20)	170.000,00
Introito fondi dei comuni per gestione post operativa discarica baktall	21.000,00

Anche per questi contributi verrà verificata la situazione al momento della stesura della bozza di bilancio 2022/2024

Altre considerazioni: senza dubbio affinché l'Unione Montana possa rendere i propri servizi con carattere di continuità è rilevante poter disporre di risorse certe che garantiscano la possibilità di assumere a tempo indeterminato. Il contributo regionale non è sufficiente a dare tale garanzia come non lo è il contributo ordinari degli enti. In tal modo la struttura dipende in misura massima dalla gestione delle deleghe e dalle entrate derivanti dalla gestione del rilascio dei permessi funghi.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	195.106,33	404.896,88	644.364,17	368.815,51	308.412,40	300.000,00	- 42,762

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	212.469,10	372.745,17	725.603,29	796.727,16	9,802

6.4.3 - Entrate da proventi extratributari

Le entrate extratributarie previste nel Bilancio di Previsione 2021 sono le seguenti:

Diritti di segreteria e rogito	1.000,00
Introiti per progettazioni	48.000,00
Gestione risorse naturali	111.998,44
Fitti reali di fabbricati	19.600,00
Interessi su giacenze di cassa	100
Introito dividendo alto vicentino ambiente s.r.l. ed etra spa	35.000,00
Introiti e rimborsi diversi	18.000,00
Introiti diritti segreteria sportello unico per le imprese	17.500,00
Introito fondi servizio associato soggiorni climatici	5.000,00
Rimborso spese di personale proprio in convenzione con altri enti	1.000,00
Fondo per spese manutenzione e riparazione attrezzature agricole	15.000,00
Fondo spese antinfortunistica e sanitarie	3.000,00
Proventi taxa concorsi	330,56
Introito fondi per la gestione post operativa discarica baktall	47.500,00

L'entrata maggiormente rilevante è quella relativa al rilascio dei permessi per i funghi che per l'anno 2021 è stata prevista complessivamente in circa € 252.000,00 di cui 140.000,00 in conto capitale. Per il 2022 mancando il finanziamento integrativo dei comuni finanzia integralmente le spese correnti.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	371.822,56	252.171,01	323.029,00	283.700,00	283.700,00	283.700,00	- 12,175

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	409.275,19	213.575,71	487.203,64	503.282,29	3,300

6.4.4 - Entrate finanziate in conto capitale

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli:

Nel 2021 sono stati previsti i seguenti contributi in conto capitale.

L.78/01- tutela del patrimonio storico della prima guerra mondiale	40.000,00
Risorse statali attuazione strategia nazionale aree interne altopiano (schede intervento n. 20)	14.000,00
Fondo per spese attrezzatura antinfortunistica - vari cantieri	5.000,00
Fondo per acquisto pezzi di ricambio e/o sostituzione attrezzature agricole	10.000,00
L.r.11/2014 - artt.9 - celebrazioni per il centenario grande guerra- progetto "alta via della grande guerra delle prealpi vicentine"	200.000,00
Contributo regionale per il finanziamento delle spese investimento (l.r. 40/2012 art. 6 quater)	14.141,31
Regione Veneto -l.97/94-art.2- fondo nazionale per la montagna	43.160,86
Contributo regione Veneto - l.r. 11/2013 turismo di alta montagna	5.265,00
Fondo integrativo per i comuni montani - ripristino straordinario della viabilità silvo pastorale e interpodereale aree danneggiate dall'evento del 29-30 ottobre 2018	62.494,83
Sistemazione strade silvopastorali danneggiate dal nubifragio e dal forte vento nel comune di Lusiana Conco (a seguito evento meteorologico denominato vaia)	179.877,36
Cofinanziamento dei comuni intervento di valorizzazione, riqualificazione e messa in sicurezza del percorso denominato "strada Ortigara"	35.500,00
Comune di Asiago - introito fondi lavori manutenzione strada accesso discarica Melagón	67.121,18
Intervento di valorizzazione, qualificazione e messa in sicurezza del percorso denominato "strada ortigara"	89.862,58
Gestione delega miglie boschive dei comuni	137.840,50
Gestione delega miglie pascolive dei comuni	463.158,06
Proventi gestione risorse naturali	140.000,00
Introito 50% sanzioni amministrative l.r.19/93	1.000,00

Alcuni di questi contributi saranno riproposti nel 2022 a seconda dello stato di attuazione delle opere finanziate, ad esempio per quanto concerne i contributi per opere di tipo specifico (patrimonio storico, alta via ecc.)

I contributi più rilevanti e ricorrenti sono quelli che derivano dalla gestione delle deleghe da parte dei comuni a fini di miglie boschive e pascolive. Tali entrate vengono utilizzati per la realizzazione dei progetti approvati dagli enti tramite una gestione in economia con personale assunto direttamente dall'Unione Montana.

Altre considerazioni: la gestione dei servizi in delega permette un maggior coinvolgimento delle singole amministrazioni all'interno dei progetti nonché

di utilizzare manodopera locale contribuedno al miglioramento dell'economia del territorio.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	691.253,36	731.931,50	1.508.421,68	1.242.632,17	691.000,00	691.000,00	- 17,620
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	691.253,36	731.931,50	1.508.421,68	1.242.632,17	691.000,00	691.000,00	- 17,620

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	766.616,99	833.775,39	1.685.232,94	2.126.168,98	26,164
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	766.616,99	833.775,39	1.685.232,94	2.126.168,98	26,164

6.4.5 - Futuri mutui

Non sono previste assunzioni di mutui. Attualmente l'unico mutuo è quello assunto per la discarica Melagon.

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

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 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	404.896,88	566.316,84	295.965,79
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	252.171,01	393.200,00	391.200,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		657.067,89	959.516,84	687.165,79
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	65.706,79	95.951,68	68.716,58
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	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		65.706,79	95.951,68	68.716,58
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

6.4.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art.222 del D. Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo di cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione.

L'anticipazione di tesoreria è condizione necessaria, ai sensi dell'art.195 comma 2 del D. Lgs. n.267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate.

L'Unione Montana, disponendo di un fondo cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente al momento non prevede anticipazione di cassa .

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

6.4.8 – Proventi dei servizi dell'ente

Si tratta essenzialmente del recupero delle spese di progettazione e direzione lavori sugli interventi affidati in delega dagli enti. L'importo previsto a bilancio è pari a € 48.000,00

6.4.9 - Proventi della gestione dei beni dell'ente

E' prevista in bilancio l'affitto di alcuni locali dell'Unione Montana e per la precisione per gli uffici di Montagna Vicentina SCARL nonché per il bar.
L'importo complessivo è di € 19.600,00

6.5 – Equilibri di bilancio 2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.337.000,00			
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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		652.515,51 0,00	592.112,40 0,00	583.700,00 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 di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		613.337,22 0,00 4.329,97	551.530,34 0,00 4.329,97	543.117,94 0,00 4.329,97
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 - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)		39.178,29 0,00 0,00	40.582,06 0,00 0,00	40.582,06 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	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) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					

O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
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	(+)	1.242.632,17	691.000,00	691.000,00
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	(+)	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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.242.632,17 0,00	691.000,00 0,00	691.000,00 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
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine		0,00	0,00	0,00
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)

			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		
Copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.337.000,00								
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	1.228.634,36	613.337,22	551.530,34	543.117,94
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	796.727,16	368.815,51	308.412,40	300.000,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	503.282,29	283.700,00	283.700,00	283.700,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.126.168,98	1.242.632,17	691.000,00	691.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.415.288,15	1.242.632,17	691.000,00	691.000,00
					- 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	3.426.178,43	1.895.147,68	1.283.112,40	1.274.700,00	Totale spese finali	3.643.922,51	1.855.969,39	1.242.530,34	1.234.117,94
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	83.921,81	39.178,29	40.582,06	40.582,06
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	359.467,72	335.000,00	335.000,00	335.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	364.629,64	335.000,00	335.000,00	335.000,00
Totale titoli	3.785.646,15	2.230.147,68	1.618.112,40	1.609.700,00	Totale titoli	4.092.473,96	2.230.147,68	1.618.112,40	1.609.700,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.122.646,15	2.230.147,68	1.618.112,40	1.609.700,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.092.473,96	2.230.147,68	1.618.112,40	1.609.700,00
Fondo di cassa finale presunto	1.030.172,19								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

7 – Linee programmatiche di mandato

Di seguito vengono illustrate le linee programmatiche di mandato con la descrizione degli obiettivi più rilevanti riguardanti il periodo amministrativo.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
3	Turismo
4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
5	Trasporti e diritto alla mobilità
6	Soccorso civile
7	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
8	Servizi per conto terzi

Linea Programmatica:

1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
---	---

STRATEGIA NAZIONALE PER LE AREE INTERNE (SNAI) missione 01.02

La Strategia Nazionale per le Aree Interne (SNAI) è stata inserita nel Piano Nazionale di Riforma e nell'Accordo di Partenariato 2014 – 2020 (AdP) per contrastare la caduta demografica e rilanciare lo sviluppo e i servizi di queste aree, recuperando e valorizzando le potenzialità presenti attraverso fondi ordinari della Legge di Stabilità e fondi comunitari. A tal proposito la Regione Veneto ha ritenuto che l'area Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni, per il maggior grado di associazionismo intercomunale e per il livello di definizione della strategia di sviluppo delineata, sia la più adatta ad essere individuata come area prototipo per la partenza immediata delle fasi successive della SNAI. Nell'anno 2019 è stato sottoscritto l'Accordo di Programma Quadro che definisce in maniera puntuale gli interventi previsti e che dà definitivamente il via all'attuazione della strategia d'Area che per l'Unione Montana intende essere lo strumento programmatico integrato per dare attuazione alla visione strategica comprensoriale e perseguire l'obiettivo di invertire i trend negativi registrati e rilanciare lo sviluppo dell'area altopianese.

PIANO DI RIORGANIZZAZIONE DELLA MOBILITA' (SCHEDA INTERVENTO N. 12 STRATEGIA AREE INTERNE)

La strategia d'Area dell'Unione Montana prevede, tra gli interventi da mettere in atto, la riorganizzazione sostenibile della mobilità dell'area dell'Altopiano, che nella prima fase, si esplica attraverso l'azione "Piano di riorganizzazione della mobilità", per il quale è stato previsto un importo di € 50.000,00 a valere sui fondi della Legge di Stabilità.

Essendo l'Unione Montana il Soggetto attuatore, nel corso del mandato si provvederà alla redazione e all'approvazione, mediante affidamento a soggetto specializzato, del piano della mobilità sostenibile dell'Area dell'Altopiano, grazie al quale si riuscirà a:

conoscere i fabbisogni di mobilità degli abitanti e dei turisti dell'Altopiano;

raccogliere i dati indispensabili per lo sviluppo di azioni finalizzate ad accrescere l'accessibilità e la qualità dei sistemi di trasporto così come gli interventi di adeguamento strutturale;

effettuare un'analisi sulla mobilità in grado di individuare, da un lato, il sistema di offerta dei trasporti esistente, dall'altro lato, la necessità di attivare nuovi interventi legati alla mobilità.

ATTIVITA' A SUPPORTO DEL MONITORAGGIO E DELLA RENDICONTAZIONE DELLA STRATEGIA (SCHEDA INTERVENTO N. 20 STRATEGIA AREE INTERNE)

La Strategia d'Area approvata comprende una specifica azione finalizzata al supporto e al monitoraggio degli interventi di cui si riporta il contenuto:

L'intervento, iscritto nell'esercizio finanziario 2020, si configura come un supporto all'Unione Montana al fine di consolidare la capacità di governance locale nella fase di attuazione della strategia. In tal senso si procederà, tramite procedure di evidenza pubblica, a selezionare alcune risorse umane in grado di garantire un efficace monitoraggio delle attività previste in Strategia e la piena partecipazione degli amministratori dei comuni Area Interna.

Le risorse umane saranno incardinate in capo all'Unione Montana che, dalla fase di selezione dell'area in poi, ha coordinato tutto il processo di elaborazione e di costruzione dei documenti che hanno portato l'area a costruire la propria Strategia (Bozza di Strategia, Preliminare di Strategia, Strategia definitiva).

Si prevede pertanto la costituzione di un ufficio apposito per gestire le attività richieste dalla procedura Aree interne. L'attività di assistenza tecnica verrà svolta da un ufficio tecnico con competenze multidisciplinari (amministrative, economico aziendali, giuridiche, ecc.), in collaborazione con il personale dell'Unione Montana e sotto l'indirizzo degli organi politici. Essa assicurerà anche il pieno raccordo con le strutture regionali interessate dalla fase di attuazione della Strategia e con l'Agenzia per la coesione territoriale e i Ministeri competenti.

“L'ufficio tecnico Strategia Aree interne” si occuperà del monitoraggio procedurale, fisico e finanziario della strategia, verificando la conformità dei contenuti ed il rispetto dei tempi delle azioni realizzate, dando adeguata informazione alle strutture regionali, all'Agenzia, nonché ai referenti dell'Unione Montana e dei progetti in merito ai risultati conseguiti in funzione dell'attuazione della strategia, in raccordo con il sistema previsto dal Si.ge.co.

L'azione di assistenza e supporto tecnico, prevedrà – a titolo esemplificativo e non esaustivo – le seguenti attività:

- Supporto nella gestione dell'APQ;
- Coordinamento delle attività;
- Attivazione delle procedure di appalto e convenzioni per l'acquisto di forniture, beni e servizi ove soggetto attuatore;
- Supporto tecnico a favore dei soggetti attuatori/beneficiari nella presentazione della documentazione progettuale, nell'attivazione delle procedure di appalto, nell'elaborazione delle rendicontazioni di spesa sostenuta e domande di pagamento attraverso la raccolta della documentazione

amministrativo/contabile probativa, nonché del suo invio alle strutture regionali;

- Monitoraggio della Strategia lungo tutta la fase attuativa;
- Redazione di un report annuale e finale sullo stato di avanzamento della strategia;
- Animazione territoriale e organizzazione di incontri pubblici informativi per illustrare ai destinatari finali degli interventi e ai potenziali beneficiari (residenti, imprese, scuole, ecc.) le opportunità offerte dalla Strategia.

In tal senso si può prevedere l'attivazione di sportelli informativi aperti al pubblico, presso i quali sarà possibile incontrare il personale impiegato nell'assistenza tecnica, per avere informazioni più puntuali in merito a temi specifici e/o sviluppare proposte progettuali.

PROGETTAZIONI E LAVORI PER CONTO DEI COMUNI

Anche per i prossimi anni si ritiene importante proseguire, compatibilmente con la disponibilità di personale, l'attività di supporto ai Comuni per quanto riguarda progettazione e direzione lavori, nonché esecuzione in diretta amministrazione mediante assunzione di operai agricolo forestali di interventi delegati dai Comuni e riguardantiprecipuamente il patrimonio ambientale, montano, le malghe, la viabilità silvo-pastorale.

Tale modalità esecutiva, oltre ad assicurare celerità nell'esecuzione, garantisce una positiva ricaduta in termini occupazionali sul territorio dell'Unione, occupando una ventina di operai agricolo forestali.

Si ritiene inoltre di proseguire con l'attività, già positivamente sperimentata nella scorsa programmazione, di supporto ai Comuni nelle richieste di contributo sui bandi che verranno pubblicati dalla Regione (PSR)/GAL relativamente alla programmazione 2014/2020.

Linea Programmatica:

2	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
---	---

VALORIZZAZIONE DELL'AREA ARCHEOLOGICA DEL BOSTEL

L'Unione Montana è proprietaria di alcuni terreni nell'area archeologica del Bostel nel Comune di Rotzo acquisiti con la finalità di valorizzare l'area medesima con il sostegno della Regione Veneto.

Il sito è stato concesso al Comune di Rotzo, che a sua volta ne ha affidato la gestione, congiuntamente a quella del vicino Museo Archeologico, ad un idoneo operatore economico, al fine di potenziare e sviluppare l'offerta turistica - culturale ed il relativo indotto.

In questo contesto l'Unione Montana ha concluso nel 2019 l'intervento di "Valorizzazione dell'Area archeologica del Bostel", finanziato per € 207.000,00 dalla Regione, € 80.000,00 dalla Provincia ed € 7.000,00 dal Comune di Rotzo, per un totale di € 290.000,00.

Nell'ambito dell'intervento sono stati acquisiti alcuni terreni, archeologicamente molto interessanti, che vanno ad ampliare l'area archeologica e le possibilità di studio ed indagine; da diversi anni vengono infatti condotte dall'Università di Padova campagne di scavo archeologiche, che stanno portando alla luce numerosi manufatti e testimonianze dell'antico villaggio del Bostel.

Gli obiettivi che l'ente si pone sono quindi i seguenti:

- ricerca di contributi per ulteriori interventi di valorizzazione e per l'adeguamento delle infrastrutture e degli impianti esistenti a servizio dell'area e della struttura di ristoro.

ALTA VIA DELLA GRANDE GUERRA NELLE PREALPI VICENTINE

L'Unione Montana è beneficiaria di un contributo regionale di € 696.823,00 su un importo complessivo di progetto di € 947.280,00 per la realizzazione di un percorso che unisce i quattro Ossari simbolo della Provincia di Vicenza, Pasubio, Cimone, Asiago e Grappa, denominato "Alta Via della Grande Guerra nelle prealpi vicentine". Oltre alla riqualificazione dei percorsi è previsto il recupero di alcune opere di grande valore storico nelle immediate vicinanze degli stessi, nonché il ripristino di tratti di muretti a secco, la pulizia dei tracciati, la posa di segnaletica e bacheche con pannelli informativi.

Non disponendo l'Unione della capacità finanziaria e di personale necessarie per concretizzare il progetto ed in considerazione della vastità del territorio coinvolto e dell'indubbia valenza di carattere provinciale dell'intervento, è stata coinvolta la Provincia di Vicenza, che, condividendo l'iniziativa, si è resa disponibile a gestirla.

E' stata così stipulata all'inizio del 2018 una convenzione a tre tra Regione, Provincia e Unione Montana, che rimarrà comunque il soggetto beneficiario del contributo, al fine di realizzare l'intervento. Nel contempo è stata ultimata la raccolta delle deliberazioni di adesione all'iniziativa dei vari Comuni ed il versamento dei relativi contributi alla Provincia, in modo da garantire la copertura della quota di cofinanziamento.

Nel corso del 2020 è stato affidato e realizzato il progetto definitivo, presentato al pubblico nel mese di novembre 2020, i cui lavori saranno realizzati nel 2021 – 2022. Lo stralcio dei lavori inerenti l'Altopiano dei Sette Comuni potrà essere realizzato con la forma dell'amministrazione diretta, con l'obiettivo di salvaguardare la forza lavoro attualmente presente (operai agricolo forestali). Parallelamente è stata rivista e riapprovata la convenzione con la Provincia di Vicenza e la Regione Veneto.

Linea Programmatica:

3	Turismo
---	---------

Progetto di promozione turistica "LA VIA DELLE MALGHE"

Con riferimento al bando GAL Montagna Vicentina misura 19.2.1x – "Attività di informazione per lo sviluppo della conoscenza e della fruibilità dei territori rurali" è stato richiesto un contributo per il progetto di promozione turistica denominato "La Via delle Malghe". In data 12.11.2019 è pervenuta la comunicazione di ammissibilità e finanziabilità della domanda con la concessione di un contributo di Euro 138.575,00 su una spesa richiesta di Euro 140.000,00. Per la realizzazione del progetto è previsto altresì il cofinanziamento da parte dei Comuni per Euro 30.486,50 (Totale previsione bilancio Euro 169.061,50). L'iniziativa, iscritta nell'esercizio 2020, prevede la promozione e la valorizzazione ai fini turistici del sistema delle malghe, elemento caratterizzante di tutto il territorio dell'Altopiano, ivi compresi i relativi itinerari escursionistici ed i percorsi per le mountain ed e-bike.

Linea Programmatica:

4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
---	--

DISCARICA BAKTALL – GESTIONE POST OPERATIVA

La Comunità Montana ha gestito per due decenni, fino al 2004, lo smaltimento in discarica dei R.S.U. prodotti dall'Altopiano. In particolare dal 1985 al 2001 i rifiuti sono stati conferiti presso la discarica Baktall in Comune di Gallio; dopo aver concluso nel corso della primavera 2003 i lavori di ricopertura

e ricomposizione ambientale, dal 2004 la Comunità/Unione Montana è autorizzata alla gestione post-operativa della discarica sulla base della perizia di assestamento prevista dalla normativa in materia di discariche, documento che costituisce il supporto alla gestione per il periodo di riferimento, ovvero per 30 anni.

Tale documento, unitamente al piano di controllo, fissa le modalità gestionali che l'Unione Montana deve assicurare durante tale periodo e che si possono così sinteticamente riassumere:

- manutenzione delle opere e dei presidi in modo da garantire che la discarica mantenga i requisiti di sicurezza ambientali realizzati (recinzione e cancelli di accesso, viabilità interna ed esterna, rete di captazione e combustione del biogas, sistema di impermeabilizzazione sommitale, copertura vegetale, pozzi di campionamento delle acque sotterranee);
- gestione e manutenzione del sistema di captazione e stoccaggio del percolato realizzato, con relativa asportazione;
- esecuzione dei controlli nei tempi e per i parametri di cui al Piano di Controllo;
- sorveglianza periodica della centrale di combustione del biogas;
- manutenzione della copertura per evitare ristagni ed infiltrazioni di acqua nel corpo della discarica;
- presentazione entro il 31 gennaio di ogni anno di una relazione sull'andamento della gestione dell'anno precedente con gli esiti degli accertamenti e degli interventi effettuati;

Tali attività sono svolte grazie alle somme a tale scopo incamerate con la tariffa, che tuttavia non risultano più sufficienti allo scopo, principalmente per la necessità di smaltire quantità aggiuntive di percolato a seguito della realizzazione, ultimata nei primi mesi del 2017, di nuovi pozzi per l'estrazione dello stesso e per l'implementazione dell'attività di controllo sulla discarica, sintetizzata in un piano di controllo integrato con nuovi punti di monitoraggio e nuovi parametri da analizzare.

Parte delle spese sostenute devono quindi necessariamente trovare copertura con altri fondi. Gli obiettivi che l'ente si pone sono i seguenti:

- proseguire con la gestione post operativa della discarica Baktall, nel rispetto delle prescrizioni dettate dagli organi competenti, al fine di minimizzarne l'impatto sull'ambiente circostante;
- avviare un tavolo di confronto con ETRA srl, al fine di individuare modalità di collaborazione nella gestione della discarica.

MIGLIORIE BOSCHIVE – PASCOLIVE

L'Amministrazione intende proseguire con la progettazione e la realizzazione degli interventi di manutenzione straordinaria delle malghe di proprietà pubblica delegati dai Comuni, come peraltro avvenuto nel passato. Alle migliorie pascolive si sommerà la gestione delle migliorie boschive in conseguenza al fatto che la Regione Veneto, che le gestiva attraverso i servizi forestali regionali, non esercita più la gestione diretta di tale servizio. Già negli anni precedenti sono stati gestiti e sono in corso di gestione i lavori di migliorie boschive per conto dei Comuni di Asiago, Gallio e Consorzio Usi Civici Rotzo S. Pietro e Pedesca.

Si intende inoltre rinnovare e implementare l'accordo con l'Unione Montana Astico in merito alla gestione delle Malghe (consegna e riconsegna) ivi compresa la progettazione e gestione in amministrazione diretta di lavori di miglioramento fondiario (strutture di malga, viabilità silvo-pastorale ecc..) per conto di alcuni Comuni associati alla suddetta Unione ed eventualmente anche la gestione del bosco come peraltro già richiesto.

Tali scelte consentiranno di mantenere la forza lavoro che stagionalmente viene assunta dall'Unione con positivi ricadute in termini occupazionali.

Linea Programmatica:

5	Trasporti e diritto alla mobilità
---	-----------------------------------

VALORIZZAZIONE, RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DEL PERCORSO DENOMINATO "STRADAORTIGARA" DA LOC. CAMPOMULETTO A LOC. ROCCOLO CATTAGNO

Il percorso in questione riveste fondamentale importanza per il turismo dell'Altopiano, essendo utilizzato, oltre che per l'accesso all'Ortigara e alla relativa area sacra, per giungere a diverse malghe, diverse delle quali con funzione di agriturismo, per l'accesso ai punti di partenza di molti sentieri escursionistici, nonché per la pratica, molto diffusa, della mountain bike durante la stagione estiva e dello sci di fondo in quella invernale.

Attualmente, dopo un secolo dalla realizzazione, molti tratti del percorso in esame, nonostante le annuali manutenzioni di carattere ordinario, versano in precarie condizioni, rendendo difficile e pericoloso il transito.

Il progetto prevede quindi la sistemazione di alcuni tratti del percorso mediante ricomposizione di alcuni muri a sostegno della massicciata, realizzazione di canalette trasversali per l'allontanamento delle acque meteoriche dalla sede stradale, rigenerazione mediante fresatura e ricarica o stabilizzazione del fondo mediante pavimentazione drenante fonoassorbente.

L'intervento è stato finanziato da AVEPA con decreto n. 247 del 08/02/2018, con un contributo ammesso di € 200.000,00 su un importo complessivo di € 251.000,00 e con un cofinanziamento da parte dei Comuni interessati e dell'Unione Montana di € 51.000,00.

Successivamente il progetto è stato aggiornato, portando il quadro economico ad € 272.131,29 e con copertura dei maggiori oneri da parte dell'Unione avendo espletato la procedura gara per l'affidamento dei lavori con l'aggiudicazione definitiva; i lavori sono iniziati nel corso del 2020 e si concluderanno nel 2021.

INTERVENTI VARI SU STRADE SILVOPASTORALI**Linea Programmatica:**

6	Soccorso civile
---	-----------------

PROTEZIONE CIVILE

Con deliberazione di Consiglio n. 10 del 03/08/2015 l'Unione Montana ha accettato il trasferimento della funzione fondamentale "Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi" da parte dei comuni dell'Unione Montana ai fini del suo svolgimento in forma associata.

Successivamente, con deliberazione di Consiglio n. 12 del 13/11/2020, l'Unione ha approvato la convenzione per la gestione in forma associata della funzione "attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi".

I servizi che dovranno essere trasferiti all'Unione Montana sono a titolo esemplificativo:

- predisposizione e aggiornamento dei piani di emergenza comunali e intercomunali;
- predisposizione e realizzazione delle iniziative di informazione alla popolazione;
- organizzazione di esercitazioni;
- valorizzazione delle professionalità degli operatori;
- ottimale gestione dei rapporti con le organizzazioni di volontariato (per la parte non attinente alle competenze che la legge riserva direttamente al sindaco).

Linea Programmatica:

7	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
---	---

Con delibera di Consiglio dell'Unione Montana n. 14 del 28 settembre 2015 è stato accettato il trasferimento della funzione fondamentale "Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione" da parte dei Comuni dell'Unione Montana al fine del suo svolgimento di forma associata.

I servizi che dovranno essere trasferiti all'Unione Montana sono:

- Famiglia, infanzia, adolescenza, minori in condizioni di disagio, giovani;
- Persone anziane;
- Disabilità;
- Dipendenze;
- Salute mentale
- Marginalità e inclusione sociale
- Immigrazione
- Servizio necroscopico – cimiteriale

Linea Programmatica:

8	Servizi per conto terzi
---	-------------------------

La presente linea programmatica è stata inserita essenzialmente per motivi di quadratura dei dati di bilancio e riguarda i movimenti in conto terzi e/o partite di giro, necessarie per sostenere spese finanziate da entrate da parte di terzi sulle quali l'ente non ha alcuna discrezionalità.

Generalmente riguardano i giri contabili delle ritenute effettuate sul pagamento dei compensi a personale dipendente e professionisti, lo split payment e depositi cauzionali e contrattuali.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie dell'Unione Montana è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio, nonché all'assunzione del personale come prevista dal piano del fabbisogno triennale.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	IN ITINERE
	Segreteria generale	IN ITINERE
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	IN ITINERE
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	IN ITINERE
	Ufficio tecnico	IN ITINERE
	Risorse umane	IN ITINERE

Linea programmatica: 2 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	IN ITINERE
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	IN ITINERE

Linea programmatica: 3 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	IN ITINERE

Linea programmatica: 4 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	IN ITINERE

	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	IN ITINERE
	Rifiuti	IN ITINERE
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	IN ITINERE

Linea programmatica: 5 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	IN ITINERE

Linea programmatica: 6 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	IN ITINERE

Linea programmatica: 7 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	IN ITINERE
	Cooperazione e associazionismo	IN ITINERE

Linea programmatica: 8 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	IN ITINERE

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	527.332,15	0,00	0,00	0,00	527.332,15
	2023	466.929,04	0,00	0,00	0,00	466.929,04
	2024	458.516,64	0,00	0,00	0,00	458.516,64
5	2022	0,00	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2022	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
	2023	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
	2024	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
9	2022	66.470,00	1.087.632,17	0,00	0,00	1.154.102,17
	2023	66.470,00	671.000,00	0,00	0,00	737.470,00
	2024	66.470,00	671.000,00	0,00	0,00	737.470,00
12	2022	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2023	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2024	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
16	2022	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	2023	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	2024	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
20	2022	8.843,60	0,00	0,00	0,00	8.843,60
	2023	8.843,60	0,00	0,00	0,00	8.843,60
	2024	8.843,60	0,00	0,00	0,00	8.843,60
50	2022	5.691,47	0,00	0,00	39.178,29	44.869,76
	2023	4.287,70	0,00	0,00	40.582,06	44.869,76
	2024	4.287,70	0,00	0,00	40.582,06	44.869,76
99	2022	0,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00
TOTALI	2022	613.337,22	1.242.632,17	0,00	374.178,29	2.230.147,68
	2023	551.530,34	691.000,00	0,00	375.582,06	1.618.112,40
	2024	543.117,94	691.000,00	0,00	375.582,06	1.609.700,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	900.135,06	7.000,00	0,00	0,00	907.135,06
5	0,00	305.584,88	0,00	0,00	305.584,88
7	169.061,50	5.000,00	0,00	0,00	174.061,50
9	105.708,82	1.829.110,80	0,00	0,00	1.934.819,62
10	0,00	250.760,45	0,00	0,00	250.760,45
11	21.102,11	0,00	0,00	0,00	21.102,11
12	23.614,12	0,00	0,00	0,00	23.614,12
16	0,00	17.832,02	0,00	0,00	17.832,02
50	9.012,75	0,00	0,00	83.921,81	92.934,56
99	0,00	0,00	0,00	364.629,64	364.629,64
TOTALI	1.228.634,36	2.415.288,15	0,00	448.551,45	4.092.473,96

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2022	01-07-2026	No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	347.815,51	611.366,40	287.412,40	279.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	143.200,00	189.355,07	143.200,00	143.200,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		7.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	491.015,51	807.721,47	430.612,40	422.200,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	36.316,64	99.413,59	36.316,64	36.316,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	527.332,15	907.135,06	466.929,04	458.516,64

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	527.332,15	900.135,06	466.929,04	458.516,64
Spese in conto capitale		7.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	527.332,15	907.135,06	466.929,04	458.516,64

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	135.000,00	300.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	135.000,00	300.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		5.584,88		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	135.000,00	305.584,88		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale	135.000,00	305.584,88		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	135.000,00	305.584,88		

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Turismo	Turismo		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		160.351,08		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.000,00	165.351,08	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		8.710,42		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.000,00	174.061,50	5.000,00	5.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti		169.061,50		
Spese in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.000,00	174.061,50	5.000,00	5.000,00

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.000,00	25.009,68	21.000,00	21.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	135.500,00	308.894,49	135.500,00	135.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	671.000,00	1.061.196,33	671.000,00	671.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	827.500,00	1.395.100,50	827.500,00	827.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	326.602,17	539.719,12		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.154.102,17	1.934.819,62	737.470,00	737.470,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	66.470,00	105.708,82	66.470,00	66.470,00
Spese in conto capitale	1.087.632,17	1.829.110,80	671.000,00	671.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.154.102,17	1.934.819,62	737.470,00	737.470,00

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	416.632,17	737.972,65		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	416.632,17	737.972,65		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		250.760,45		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale		250.760,45		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		250.760,45		

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		21.102,11		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		21.102,11		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti		21.102,11		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		21.102,11		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.032,73	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.000,00	5.032,73	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		18.581,39		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.000,00	23.614,12	5.000,00	5.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	5.000,00	23.614,12	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.000,00	23.614,12	5.000,00	5.000,00

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		2.832,02		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.000,00	17.832,02	15.000,00	15.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale	15.000,00	17.832,02	15.000,00	15.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	15.000,00	17.832,02	15.000,00	15.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.843,60		8.843,60	8.843,60
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	8.843,60		8.843,60	8.843,60

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	8.843,60		8.843,60	8.843,60
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	8.843,60		8.843,60	8.843,60

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	44.869,76	92.934,56	44.869,76	44.869,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	44.869,76	92.934,56	44.869,76	44.869,76

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	5.691,47	9.012,75	4.287,70	4.287,70
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	39.178,29	83.921,81	40.582,06	40.582,06
TOTALE USCITE	44.869,76	92.934,56	44.869,76	44.869,76

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2022	01-07-2026	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	335.000,00	364.629,64	335.000,00	335.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	335.000,00	364.629,64	335.000,00	335.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	335.000,00	364.629,64	335.000,00	335.000,00
TOTALE USCITE	335.000,00	364.629,64	335.000,00	335.000,00

SEZIONE OPERATIVA

9. 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 guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

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.

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

Redazione programmi per missione. Gli importi vengono dettagliati successivamente.

Missione 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 di 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”

Programma 1 – Organi istituzionali

La spesa prevista riguarda solamente il rimborso delle spese vive agli amministratori, che dal 2010 non percepiscono alcuna indennità o gettone, il compenso al revisore contabile e spese di rappresentanza.

Programma 2 – Segreteria generale

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento e sviluppo dei servizi segreteria generale e risorse umane al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini e alle normative e alle decisioni assunte dall’Amministrazione. La spesa riguarda principalmente il personale dell’area amministrativo/contabile, l’acquisto di beni e servizi per il funzionamento degli uffici. Sono ricomprese anche le spese correnti (ufficio e prestazioni di servizi) relative all’attuazione della Strategia d’Area dell’Altopiano (Scheda n. 20 del Documento di Strategia).

Programma 3 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

La spesa è riferita principalmente alle imposte e tasse a carico dell’ente (IVA – IRAP - tariffa RSU - ecc.) e premi vari polizze assicurative. Si prevede l’acquisto di attrezzature informatiche e d’ufficio.

Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell’Ente.

La spesa riguarda piccole manutenzioni.

Programma 6 – Ufficio tecnico

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento e sviluppo dei servizi dell'ufficio tecnico e risorse umane al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini, alle normative e alle decisioni assunte dall'Amministrazione. La spesa riguarda principalmente il personale dell'area

Programma 10 – Risorse umane

Il programma riguarda il fondo per le politiche per lo sviluppo delle risorse umane.

Missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e 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 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.”

Programma 1 – Valorizzazione dei beni di interesse storico

L'Unione Montana è beneficiaria di un contributo regionale di € 696.823 su un importo complessivo di progetto di € 947.280,00 per la realizzazione di un percorso che unisce i quattro Ossari simbolo della Provincia di Vicenza, Pasubio, Cimone, Asiago e Grappa, denominato “Alta Via della Grande Guerra nelle prealpi vicentine”. Oltre alla riqualificazione dei percorsi è previsto il recupero di alcune opere di grande valore storico nelle immediate vicinanze degli stessi, nonché il ripristino di tratti di muretti a secco, la pulizia dei tracciati, la posa di segnaletica e bacheche con pannelli informativi.

Non disponendo l'Unione della capacità finanziaria e di personale necessarie per concretizzare il progetto ed in considerazione della vastità del territorio coinvolto e dell'indubbia valenza di carattere provinciale dell'intervento, è stata coinvolta la Provincia di Vicenza, che, condividendo l'iniziativa, si è resa disponibile a gestirla.

E' stata così stipulata all'inizio del 2018 una convenzione a tre tra Regione, Provincia e Unione Montana, che rimarrà comunque il soggetto beneficiario del contributo, al fine di realizzare l'intervento. Nel contempo è proseguita la raccolta delle deliberazioni di adesione all'iniziativa dei vari Comuni ed il versamento dei relativi contributi alla Provincia, in modo da garantire la copertura della quota di cofinanziamento.

Nel corso del 2019 è stato affidato e sarà realizzato il progetto definitivo, i cui lavori saranno realizzati nel 2020 – 2021. Lo stralcio dei lavori inerenti l'Altopiano dei Sette Comuni potrà essere realizzato con la forma dell'amministrazione diretta, con l'obiettivo di salvaguardare la forza lavoro attualmente presente (operai agricolo forestali).

Missione 7 – Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, 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 turismo.”

Programma 1 – Sviluppo e valorizzazione del turismo

La spesa riguarda il progetto di promozione turistica “La Via delle Malghe” di cui al bando GAL Montagna Vicentina misura 19.2.1x “Attività di informazione per lo sviluppo della conoscenza e della fruibilità dei territori rurali” (Euro 169.061,50) e la spesa inerente la manutenzione dei sentieri alpini dell’Altopiano con il contributo alle competenti sezioni del CAI.

Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione 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”

Programma 1 – Difesa del suolo

E’ previsto l’utilizzo delle somme derivanti dalle sanzioni comminate nei Comuni dell’Unione per infrazioni sui divieti di transito strade silvo - pastorali.

Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

La spesa è riferita:

- All’accettazione dai Comuni delle deleghe per i lavori nel settore primario e relativi principalmente alla manutenzione del patrimonio malghivo dei Comuni stessi. I lavori vengono eseguiti con l’ausilio delle squadre di operai agricoli assunti stagionalmente ai fini della conservazione e valorizzazione del territorio dell’Altopiano.

- Ad interventi vari sull’ambiente con utilizzo dei fondi derivanti dal rilascio delle autorizzazioni per la raccolta dei funghi epigei in territorio dell’Unione Montana.

Programma 3 – Rifiuti

Nel programma è prevista la gestione post-operativa della ex discarica RSU Baktall in Comune di Gallio (Spese personale, analisi chimiche, smaltimento percolato, ecc.).

La gestione post operativa trentennale prevede lo svincolo del fondo vincolato a favore della Provincia di Vicenza per le spese di gestione effettuate annualmente.

Programma 5 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione.

Nel programma sono previsti interventi ordinari di migliorie boschive, delegati dai Comuni dell'Unione, atti a prevenire incendi boschivi e pulizia dei nostri boschi. Per le annualità 2020 e 2021 sono previsti interventi per il ripristino straordinario della viabilità silvo pastorale e interpoderale delle aree danneggiate dall'evento del 29 e 30 ottobre 2018.

Missione 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”.

Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

Si tratta di interventi essenzialmente in conto capitale di sistemazione della viabilità silvopastorale.

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 nella politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

Programma 1 – Sistema di protezione civile

Si rinvia a quanto già espresso nelle linee programmatiche.

Missione 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.”

Si rinvia a quanto già espresso nelle linee programmatiche.

Programma 3 – Interventi per gli anziani

Nel programma sono previsti interventi a sostegno degli anziani ed in particolare l'organizzazione dei soggiorni climatici marini per i mesi di giugno e settembre cui aderiscono circa 100-150 utenti. La spesa è prevista in € 5.000,00 annui.

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca.

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“ Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

Programma 1 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare.

La spesa prevista (€ 15.000,00) riguarda l'ambito della sicurezza durante l'attività della squadra di operai stagionali assunti per la manutenzione dei prati-pascoli e superfici malghive e la spesa per l'acquisto / sostituzione attrezzature utilizzate per l'esecuzione dei lavori in delega.

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 dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato”

Programma 1 – Fondo di riserva (art. 166 c. 1)

L'importo dell'accantonamento per fondo di riserva è nei limiti previsti dal TUEL (art. 166 c. 1: *“non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio”*)

Fondo di riserva di cassa (art. 166 c.2 quater)

L'importo dell'accantonamento per fondo di riserva di cassa è nei limiti previsti dal TUEL (art. 166 c. 2 quater: *“non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali”*)

Programma 2 – Fondo crediti dubbia esigibilità

Pur non avendo capacità impositiva (tasse, tariffe, sanzioni codice della strada), si è ritenuto di accantonare a Fondo Credito dubbia esigibilità per gli anni 2022 2023 calcolata in relazione alle entrate varie ed eventuali e canone fitto locali adibiti a bar.

Programma 3 – Altri Fondi

Secondo le disposizioni contenute nella legge di bilancio 2019, relativamente al periodo 2022/2023 viene accantonata la somma necessaria quale Fondo rinnovi contrattuali.

Missione 50 – Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programma 1 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Programma 2 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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 far fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Programma 1 – Restituzione anticipazioni di tesoreria

Per l’anno 2022 non è prevista alcuna richiesta di anticipazione di tesoreria .

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.350,00	12.322,00	7.350,00	7.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.350,00	12.322,00	7.350,00	7.350,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.972,00	Previsione di competenza	7.350,00	7.350,00	7.350,00	7.350,00
			di cui già impegnate		5.424,00	5.424,00	452,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.308,05	12.322,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.972,00	Previsione di competenza	7.350,00	7.350,00	7.350,00	7.350,00
			di cui già impegnate		5.424,00	5.424,00	452,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.308,05	12.322,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	257.815,51	521.366,40	197.412,40	189.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	74.600,00	107.762,58	74.600,00	74.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		7.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	332.415,51	636.128,98	272.012,40	263.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-54.642,44	-108.954,82	-51.111,22	-50.580,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	277.773,07	527.174,16	220.901,18	213.020,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	249.401,09	Previsione di competenza	410.193,02	277.773,07	220.901,18	213.020,00
			di cui già impegnate		80.362,94	32.235,07	4.069,33
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	437.445,76	527.174,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	249.401,09	Previsione di competenza	410.193,02	277.773,07	220.901,18	213.020,00
			di cui già impegnate		80.362,94	32.235,07	4.069,33
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	437.445,76	527.174,16		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	100,00	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	100,00	100,00	100,00	100,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	56.647,44	102.404,40	53.116,22	52.585,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	56.747,44	102.504,40	53.216,22	52.685,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	38.756,96	Previsione di competenza	61.533,05	56.747,44	53.216,22	52.685,00
			di cui già impegnate		4.487,63	1.844,72	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.511,53	95.504,40		
2	Spese in conto capitale	7.000,00	Previsione di competenza	27.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.000,00	7.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.756,96	Previsione di competenza	88.533,05	56.747,44	53.216,22	52.685,00
			di cui già impegnate		4.487,63	1.844,72	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	90.511,53	102.504,40		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.463,67	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.463,67	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	463,67	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.463,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	463,67	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.463,67		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	68.500,00	81.492,49	68.500,00	68.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	158.500,00	171.492,49	158.500,00	158.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.251,39	71.635,31	11.251,39	11.251,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	169.751,39	243.127,80	169.751,39	169.751,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	73.376,41	Previsione di competenza	169.751,39	169.751,39	169.751,39	169.751,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	169.751,39	243.127,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.376,41	Previsione di competenza	169.751,39	169.751,39	169.751,39	169.751,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	169.751,39	243.127,80		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.710,25	19.543,03	13.710,25	13.710,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.710,25	19.543,03	13.710,25	13.710,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	5.832,78	Previsione di competenza	13.710,25	13.710,25	13.710,25	13.710,25
			di cui già impegnate		854,39	333,99	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.710,25	19.543,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.832,78	Previsione di competenza	13.710,25	13.710,25	13.710,25	13.710,25
			di cui già impegnate		854,39	333,99	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.710,25	19.543,03		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	135.000,00	300.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	135.000,00	300.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		5.584,88		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	135.000,00	305.584,88		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	170.584,88	Previsione di competenza	240.000,00	135.000,00		
			di cui già impegnate		135.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	245.584,88	305.584,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	170.584,88	Previsione di competenza	240.000,00	135.000,00		
			di cui già impegnate		135.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	245.584,88	305.584,88		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	30.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	30.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.000,00			

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		160.351,08		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.000,00	165.351,08	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		8.710,42		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	174.061,50	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	169.061,50	Previsione di competenza	164.706,26			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	169.061,50	169.061,50		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	5.265,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.045,00	5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	169.061,50	Previsione di competenza	169.971,26	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.106,50	174.061,50		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00	1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00	1.000,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	88.000,00	151.021,43	88.000,00	88.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	570.000,00	883.661,25	570.000,00	570.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	658.000,00	1.034.682,68	658.000,00	658.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-76.000,00	-9.393,57	-76.000,00	-76.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	582.000,00	1.025.289,11	582.000,00	582.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	344,50	Previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.524,99	12.344,50		
2	Spese in conto capitale	442.944,61	Previsione di competenza	835.979,47	570.000,00	570.000,00	570.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	922.122,50	1.012.944,61		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	443.289,11	Previsione di competenza	847.979,47	582.000,00	582.000,00	582.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	934.647,49	1.025.289,11		

ssione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.000,00	25.009,68	21.000,00	21.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	47.500,00	157.873,06	47.500,00	47.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	68.500,00	182.882,74	68.500,00	68.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-14.030,00	-89.518,42	-14.030,00	-14.030,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.470,00	93.364,32	54.470,00	54.470,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	38.894,32	Previsione di competenza	82.470,00	54.470,00	54.470,00	54.470,00
			di cui già impegnate		10.312,66		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.157,89	93.364,32		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	38.894,32	Previsione di competenza	82.470,00	54.470,00	54.470,00	54.470,00
			di cui già impegnate		10.312,66		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.157,89	93.364,32		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.000,00	176.535,08	100.000,00	100.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	100.000,00	176.535,08	100.000,00	100.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	416.632,17	638.631,11		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	516.632,17	815.166,19	100.000,00	100.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	298.534,02	Previsione di competenza	459.889,81	516.632,17	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	496.017,54	815.166,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	298.534,02	Previsione di competenza	459.889,81	516.632,17	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	496.017,54	815.166,19		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	416.632,17	737.972,65		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	416.632,17	737.972,65		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-416.632,17	-487.212,20		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		250.760,45		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	250.760,45	Previsione di competenza	297.481,90			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	297.481,90	250.760,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	250.760,45	Previsione di competenza	297.481,90			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	297.481,90	250.760,45		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		21.102,11		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		21.102,11		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	21.102,11	Previsione di competenza	21.102,11			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.102,11	21.102,11		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.102,11	Previsione di competenza	21.102,11			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.102,11	21.102,11		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.032,73	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.000,00	5.032,73	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-32,73		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	5.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	5.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		18.614,12		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		18.614,12		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	18.614,12	Previsione di competenza	30.115,24			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.115,24	18.614,12		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.614,12	Previsione di competenza	30.115,24			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.115,24	18.614,12		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.513,63		4.513,63	4.513,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.513,63		4.513,63	4.513,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.462,33	4.513,63	4.513,63	4.513,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.462,33	4.513,63	4.513,63	4.513,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.329,97		4.329,97	4.329,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.329,97		4.329,97	4.329,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.329,97	4.329,97	4.329,97	4.329,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	4.329,97	4.329,97	4.329,97	4.329,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	19.380,25			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	19.380,25			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.691,47	9.012,75	4.287,70	4.287,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.691,47	9.012,75	4.287,70	4.287,70

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	3.321,28	Previsione di competenza	7.028,85	5.691,47	4.287,70	4.287,70
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.028,85	9.012,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.321,28	Previsione di competenza	7.028,85	5.691,47	4.287,70	4.287,70
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.028,85	9.012,75		

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.178,29	83.921,81	40.582,06	40.582,06
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	39.178,29	83.921,81	40.582,06	40.582,06

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
4	Rimborso Prestiti	44.743,52	Previsione di competenza	37.840,91	39.178,29	40.582,06	40.582,06
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.507,69	83.921,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	44.743,52	Previsione di competenza	37.840,91	39.178,29	40.582,06	40.582,06
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.507,69	83.921,81		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2022	01-07-2026	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	335.000,00	364.629,64	335.000,00	335.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	335.000,00	364.629,64	335.000,00	335.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	29.629,64	Previsione di competenza	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	355.063,48	364.629,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.629,64	Previsione di competenza	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	355.063,48	364.629,64		

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

Al momento attuale non sono previste opere di valore superiore ai 100.000,00 da inserire nel programma delle opere. Qualora dovessero intervenire delle variazioni si provvederà ad inserirle con la nota di aggiornamento del DUP da effettuarsi in sede di redazione del bilancio di previsione 2022 2024. Lo stesso vale per servizi e forniture di importi superiori ai 40.000,00 euro.

Si fa presente invece che la maggior parte dei lavori eseguite dall'Unione Montana riguardano interventi delegati dai vari enti che, pertanto, vengono inseriti nel programma delle opere degli enti deleganti, ovviamente nel caso in cui l'importo superi i 100.000 euro.

11 – Servizi e forniture

Per i servizi e le forniture 2022 si provvederà ad aggiornare le previsioni con la nota di aggiornamento.

12 - La spesa per le risorse umane

L'articolo 6 comma 2 del D.Lgs. 30.03.2001, n. 165, "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche" dispone che le pubbliche amministrazioni, allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, adottano il piano triennale del fabbisogno di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance secondo le linee di indirizzo disposte dall'articolo 6-ter del suddetto D.Lgs. n. 165/2001. Il comma 3 del citato articolo 6 prevede che ciascuna amministrazione, nella definizione del piano, indica la consistenza della dotazione organica e provvede alla sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo del citato articolo 6-ter, garantendo in ogni caso la neutralità finanziaria della rimodulazione e fermo restando che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente.

Il successivo comma 4 del citato articolo 6 stabilisce che il piano triennale dei fabbisogni è adottato annualmente nel rispetto delle previsioni dei precedenti commi 2 e 3 ed è approvato secondo le discipline dei rispettivi ordinamenti.

La mancata assunzione dei predetti provvedimenti comporta il divieto per le pubbliche amministrazioni di assumere nuovo personale.

Spesa per il personale

La spesa di personale rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 562, della Legge 296/2006, così come modificata dall'art.4/ter, comma 11, della legge 44/2012.

Essendo l'Unione Montana un ente non soggetto al patto l' annualità cui fare riferimento entro la quale contenere la spesa di personale è il 2008 così calcolata:

Voce	Spesa 2008
Retribuzioni fisse e accessorie	325.893,34
contributi	86.093,62
IRAP	32.308,33

Indennità e rimborsi spese per missioni	0.00
Spesa per buoni pasto	
Indennità PO e risultato	
Totale spese personale	444.295,29
Spese escluse (personale aree interne)	32.308,33
Spese soggette al limite	411.986,96

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

Previsioni	2021	2022	2023	2024
Spese per il personale dipendente	339.179,92	323.457,34	300.242,82	292.361,64
I.R.A.P.	22.828,05	22.562,44	22.031,22	21.500,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	362.007,97	346.019,78	322.274,04	313.861,64

Descrizione deduzione	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
RECUPERO MSPESI DEL PERSONALE ADIBITO ALLE AREE INTERNE	21.479,65	40.228,34	6.780,89	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	21.479,65	40.228,34	6.780,89	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	340.528,32	305.791,44	315.493,15	313.861,64
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

13 - Le variazioni del patrimonio

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2021-2022-2023

In merito alla ricognizione e alla valorizzazione del patrimonio immobiliare degli enti locali, l'art. 58 del D.L. 25/6/2008 n. 112 stabilisce che il Comune "con delibera dell'organo di Governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione. ...". Non sono in programma alienazioni o valorizzazioni immobiliari per il prossimo triennio.

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Si fa esplicito rinvio al Piano esecutivo di Gestione.

15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La dotazione organica dell'Unione montana risultante dal Piano del Fabbisogno del personale è uguale al personale in servizio cui si aggiungono i posti determinati dal personale assumibile come già indicata nella sezione del personale.

Si evidenzia inoltre che con la firma dell'Accordo di Programma Quadro riferito alla Strategia Nazionale Aree Interne - Area "Spettabile Reggenza dei Sette Comuni" è stato attivato, fra gli altri, l'attività di "assistenza tecnica" di cui alla scheda intervento n. 20 "Attività a supporto del monitoraggio e della rendicontazione della Strategia". Per tale intervento è prevista una spesa specifica per "Supporto gestione APQ, coordinamento, monitoraggio attuazione strategia, report periodici, animazione, assistenza alla rendicontazione" ammontante ad Euro 140.000,00 da ripartire in tre anni a partire dal 2020 (quota annua Euro 46.666,66) e "Costi personale" per Euro 40.000,00 (quota annua 13.333,34). Per tali attività si prevede il reclutamento di figure idonee mediante assunzione a tempo determinato e/o altra forma prevista dalla legislazione vigente oltre che l'impiego di personale interno. La spesa è finanziata dalle risorse della Legge di Stabilità.

Premessa

Con decreto 08.05.2018, pubblicato in GU il 27.07.2018, sono entrate in vigore le linee di indirizzo che, ai sensi dell'art. 6 ter, comma 1, del D. Lgs. 30.03.2001 n. 165, costituiscono orientamento per le pubbliche amministrazioni nella predisposizione dei Piani dei fabbisogni del personale. Nel presente piano si ritiene di stabilire le seguenti modalità attuative:

1. determinazione delle facoltà assunzionali secondo la vigente normativa (le Unioni montane possono assumere il 100 per cento dei cessati);
2. indicazione del personale da assumere in relazione agli obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini;

La capacità assunzionale dell'Unione montana

Il nuovo concetto di capacità assunzionale degli enti locali non attiene più ad una corrispondenza numerica tra il personale cessato e quello assumibile, bensì a quello del rispetto del tetto di spesa, quale obiettivo di assicurare l'invarianza della spesa stessa per mantenere l'equilibrio di bilancio, garantendo contemporaneamente il principio di auto organizzazione degli enti stessi. Ciò consente di poter rimodulare la dotazione organica in base ai bisogni programmati nel rispetto della neutralità finanziaria della rimodulazione. L'elemento fondamentale diventa pertanto la quantificazione dei profili professionali cessati che sommati consentono di determinare l'importo complessivo della capacità assunzionale (sempre nel rispetto del limite stabilito dalla legge 296/2006, c.d. legge finanziaria 2007). Sulla base di tali concetti la capacità assunzionale dell'Unione montana risulta determinata come segue:

Cessazione profilo D6/D3 avvenuta nel 2018	euro	37.603,86
Cessazione profilo C2/C1 avvenuta nel 2019	euro	29.903,07
Cessazione profilo C4/C1 prevista nel 2019	euro	29.903,07
Totale	euro	97.410,00

Le prospettive di sviluppo dell'Unione montana

La predisposizione del piano triennale del fabbisogno di personale non può prescindere da una analisi, seppur sommaria, delle prospettive di sviluppo dell'Unione montana. Le prospettive suddette sono legate essenzialmente a due fattori. Il primo è l'attivazione delle funzioni fondamentali in forma associata a seguito del trasferimento da parte dei comuni (di sette comuni quattro risultano obbligati a sensi del citato D.L. n. 78/2010). Ciò comporta innanzitutto la volontà politica da parte dei comuni di conferire le funzioni, con la disponibilità di rivedere l'organizzazione del personale in quanto "i dipendenti seguono la funzione". L'attivazione di funzioni fondamentali in forma associata richiede un notevole impegno, con una generale riorganizzazione dell'Ente. In seconda battuta va sottolineata la volontà di non solo garantire l'attuale politica montana svolta in favore del territorio, ma addirittura di potenziarla aspetto questo legato alle risorse economiche disponibili. In sostanza si tratta di mantenere le due "gambe" che rappresentano il fondamento dell'Unione montana. La perdita di una sola "gamba" significherebbe un ente svilito del proprio ruolo istituzionale, riducendosi a fotocopia della vecchia Comunità montana senza la gestione associata delle funzioni comunali o a semplice unione di comuni (ex articolo 32 del Tuel n. 267/2000) senza la politica montana in favore del territorio. A tali aspetti va aggiunta l'opportunità rappresentata dal completamento del procedimento di attivazione della strategia di Area Interna con la firma dell'Accordo di Programma Quadro, opportunità questa che si rivela una carta importante per lo sviluppo dell'intero territorio dell'Altopiano.

Sulla base delle considerazioni esposte nel precedente paragrafo per ora viene riconfermato il programma di fabbisogno di personale già approvato per il triennio 2021 — 2023, tenendo conto del superamento del concetto di dotazione organica come sopra descritta come rigido contenitore.

Eventuali modifiche di tale programma saranno oggetto della nota di aggiornamento al presente DUP prima dell'approvazione del bilancio 2022 2024.

Programma fabbisogno di personale anno 2022

Per l'anno 2022 non sono previste nuove assunzioni a tempo indeterminato in quanto non risultano previste al momento cessazioni nel corso del 2021, fermo restando l'eventuale completamento delle assunzioni previste per il 2021 qualora non completate. Tuttavia, qualora nel corso del 2022 dovessero verificarsi delle cessazioni, vengono previste le relative assunzioni mediante le modalità sopra indicate (mobilità, scorrimento graduatorie di altri enti, pubblico concorso, ecc).

Nel corso dell'anno viene inoltre prevista la possibilità di stipulare delle convenzioni a sensi dell'articolo 14 del CCNL con altri enti locali al fine di acquisire delle prestazioni di personale per garantire lo svolgimento delle attività dell'ente. Viene altresì prevista la possibilità di attivare dei contratti a sensi del comma 557 dell'articolo 1 della legge n. 311/2014 o altri contratti di collaborazione nelle forme previste dalla legge. Viene infine prevista la possibilità di attivare eventuali procedimenti di mobilità in relazione alle situazioni che possono richiedere l'attivazione di tale istituto.

Infine per l'anno 2022 viene prevista la possibilità di assumere personale a tempo determinato, a sensi delle vigenti disposizioni di legge, per sopperire a necessità urgenti al fine di assicurare il corretto svolgimento dell'attività dell'ente.

La spesa complessiva per redditi da lavoro dipendente prevista per l'anno 2022 ammonta ad euro 319.907,44.

Come indicato al punto n. 3 del presente documento "Programma di fabbisogno di personale per il triennio 2021 – 2023" si evidenzia che secondo quanto già previsto nell'anno 2021 si darà continuità all'attuazione dell'intervento della scheda n. 20 "Attività a supporto del monitoraggio e della rendicontazione della Strategia" – Aree Interne – con risorse umane dedicate per una spesa prevista di Euro 46.666,66 finanziata dalle risorse della Legge di Stabilità.

Programma fabbisogno di personale anno 2023

Per l'anno 2023 non sono previste nuove assunzioni a tempo indeterminato in quanto non risultano previste al momento cessazioni nel corso del 2022. Tuttavia, qualora nel corso del 2023 dovessero verificarsi delle cessazioni, vengono previste le relative assunzioni mediante le modalità sopra indicate (mobilità, scorrimento graduatorie di altri enti, pubblico concorso, ecc).

Nel corso dell'anno viene inoltre prevista la possibilità di stipulare delle convenzioni a sensi dell'articolo 14 del CCNL con altri enti locali al fine di acquisire delle prestazioni di personale per garantire lo svolgimento delle attività dell'ente. Viene altresì prevista la possibilità di attivare dei contratti a sensi del comma 557 dell'articolo 1 della legge n. 311/2014 o altri contratti di collaborazione nelle forme previste dalla legge. Viene infine prevista la possibilità di attivare eventuali procedimenti di mobilità in relazione alle situazioni che possono richiedere l'attivazione di tale istituto.

Infine per l'anno 2023 viene prevista la possibilità di assumere personale a tempo determinato, a sensi delle vigenti disposizioni di legge, per sopperire a necessità urgenti al fine di assicurare il corretto svolgimento dell'attività dell'ente.

La spesa complessiva per redditi da lavoro dipendente prevista per l'anno 2023 ammonta ad euro 285.741,64.

Come indicato al punto n. 3 del presente documento "Programma di fabbisogno di personale per il triennio 2021 — 2023" si evidenzia che secondo quanto già previsto nell'anno 2021 e 2022 si darà continuità all'attuazione dell'intervento della scheda n. 20 "Attività a supporto del monitoraggio e della rendicontazione della Strategia" — Aree Interne — con risorse umane dedicate per una spesa prevista di Euro 46.666,66 finanziata dalle risorse della Legge di Stabilità

16 - Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono stati definiti con riferimento a quanto i Comuni facenti parte dell'Unione montana intendono delegare o trasferire all'Unione stessa ottimizzando la gestione dei servizi, delle funzioni e del personale, in coerenza con il quadro normativo vigente.

Per quanto riguarda la parte investimento sono stati inseriti progetti finanziati da risorse più o meno certe (Regione Veneto, Comuni, Provincia) e inseriti nel programma triennale delle opere pubbliche.

Non sono previsti mutui per il triennio 2022/2024 per cui la spesa corrente non sarà ulteriormente gravata.

Per quanto concerne le previsioni finanziarie si provvederà senza dubbio al loro aggiornamento in concomitanza con l'approvazione della bozza di bilancio preventivo 2022 2024.

....., lì/../....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....

UNIONE MONTANA
“SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI”

Verbale del 25/07/2021

OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022-2024

PREMESSA

Vista la deliberazione di Giunta del 21/07/2021, relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per gli anni 2022-2023-2024;

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Tenuto conto che:

a) l'art.170 del D.Lgs. n. 267/2000, indica:

- al comma 1 “entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni.”
- al comma 5 “Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione”;

b) che l'articolo 174 del D.Lgs. n. 267/2000 indica al comma 1 che “Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità”;

c) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al D.Lgs. 118/2011, è indicato che *“il DUP costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione”*.

La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.1 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, gli indirizzi strategici dell'ente, individuando 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. Nel

primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Ogni anno gli obiettivi strategici sono verificati nello stato di attuazione e possono essere opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria. Mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. Essa contiene la programmazione operativa dell'ente, avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale, che costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente. 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.

Rilevato che Arconet nella risposta alla domanda n. 10 indica che il Consiglio deve esaminare e discutere il DUP presentato dalla Giunta e che la deliberazione consiliare può tradursi:

- in una approvazione, nel caso in cui il Documento Unico di Programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
- in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento;

Tenuto conto che, nella stessa risposta, Arconet ritiene che il parere dell'organo di revisione, reso secondo le modalità stabilite dal regolamento dell'ente, sia necessario sulla deliberazione di Giunta a supporto della proposta di deliberazione del Consiglio a prescindere dal tipo di deliberazione assunta anche in sede di prima presentazione;

Ritenuto che la presentazione del DUP al Consiglio, coerentemente a quanto avviene per il documento di economia e finanza del Governo e per il documento di finanza regionale presentato dalle giunte regionali, deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà in Consiglio un bilancio di previsione ad esse coerente e che nel lasso di tempo che separa

questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione terrà conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori dell'aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione;

Considerato che 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.

VERIFICHE E RISCONTRI

L'Organo di revisione ha verificato:

- a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1 paragrafo 8;
- b) che gli indirizzi strategici dell'ente sono stati individuati in coerenza con le linee programmatiche di mandato, presentate ed approvate con deliberazione di Consiglio n. 17 del 12/08/2019;
- c) la corretta definizione del gruppo amministrazione pubblica, con la relativa indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi che ne fanno parte;
- d) che gli obiettivi dei programmi operativi che l'ente intende realizzare sono coerenti con gli obiettivi strategici;
- e) l'adozione degli strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevede la redazione ed approvazione e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP.

CONCLUSIONE

Tenuto conto

- a) che mancando lo schema di bilancio di previsione non è possibile rilasciare un parere esprimendo un motivato giudizio di congruità, coerenza e di attendibilità contabili nelle previsioni di bilancio e dei programmi e dei progetti rispetto alle previsioni contenute nel DUP;
- b) che tale parere sarà fornito sulla nota di aggiornamento del DUP da presentare in concomitanza con lo schema del bilancio di previsione;

Visto

- l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il paragrafo 8 dell'Allegato 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il D.Lgs. n. 118/2011 e gli allegati principi contabili;
- il vigente Statuto dell'ente;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi in data 22/07/2021 e contenuti nella proposta di deliberazione in parola ex art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL);

Esprime

parere favorevole sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione operativa e di settore indicata al paragrafo “*Verifiche e riscontri*”.

Il Revisore Unico
Rag. Antonio Zugno