



**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. 22 DEL 30-10-2024**

**OGGETTO: APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) TRIENNIO 2025-2027 AI SENSI DELL'ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000.**

L'anno duemilaventiquattro il giorno trenta del mese di ottobre, alle ore 20:00 presso la sede dell'Unione Montana, convocato con avvisi scritti, tempestivamente notificati, si è riunito il Consiglio dell'Unione in Seconda convocazione, seduta Pubblica, sessione Ordinaria, con l'intervento dei Signori:

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| <b>Rigoni Roberto Stern</b>   | <b>Presente</b> |
| <b>Finco Paolo</b>            | <b>Presente</b> |
| <b>Rossetto Maurizio</b>      | <b>Presente</b> |
| <b>Oro Bruno</b>              | <b>Presente</b> |
| <b>Paterno Enzo</b>           | <b>Presente</b> |
| <b>Alberti Melissa</b>        | <b>Presente</b> |
| <b>Sambugaro Marinella</b>    | <b>Presente</b> |
| <b>Pinaroli Andrea</b>        | <b>Presente</b> |
| <b>Rossi Francesco</b>        | <b>Presente</b> |
| <b>Corradin Antonella</b>     | <b>Presente</b> |
| <b>Dalle Nogare Marco</b>     | <b>Presente</b> |
| <b>Girardi Luca</b>           | <b>Presente</b> |
| <b>Martello Luigi</b>         | <b>Presente</b> |
| <b>Tessari Nicola</b>         | <b>Presente</b> |
| <b>Magnabosco Elisabetta</b>  | <b>Assente</b>  |
| <b>Spagnolo Lucio</b>         | <b>Presente</b> |
| <b>Capriz Federica</b>        | <b>Assente</b>  |
| <b>Slaviero Maria Loretta</b> | <b>Assente</b>  |
| <b>Frison Marco</b>           | <b>Presente</b> |
| <b>Cappellaro Giulio</b>      | <b>Presente</b> |
| <b>Boscardin Ivo</b>          | <b>Assente</b>  |

PRESENTI    17 - ASSENTI    4

Assume la presidenza Finco Paolo in qualità di Presidente, assistito dal Vice Segretario Francavilla Chiara Irene. Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, invita i membri del Consiglio a prendere in esame l'oggetto sopra indicato.

-----

Il Presidente cede la parola al Vicesegretario Dott.ssa Chiara Irene Francavilla per l'esposizione della proposta posta all'ordine del giorno.

**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.*

**VISTO** il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011;

**VISTA** la deliberazione della Giunta dell'Unione Montana n. 53 del 02/10/2024, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata disposta la presentazione del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2025/2027;

**DATO ATTO** che il D.U.P. è stato depositato e trasmesso ai consiglieri dell'Unione con nota di protocollo n. 3658 del 04/10/2024;

**EFFETTUATA** una ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e delle opere pubbliche, disposta ai sensi del punto 4.2, lett. a) 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 - Facoltativa per i comuni fino ai 15.000 abitanti - la quale è riportata al punto 6.2 e al punto 7.1 del documento in approvazione;

**DATO ATTO** che la formulazione degli obiettivi strategici e operativi è avvenuta:

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

**VISTO** il Documento Unico di Programmazione 2025/2027 che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;

**ACQUISITO** agli atti il parere favorevole del Revisore Unico, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000;

**VISTO** il D.Lgs. n. 267/2000;

**VISTO** il D.Lgs. n. 118/2011;

**VISTO** lo Statuto;

**VISTO** il vigente Regolamento di contabilità;

Con la seguente votazione espressa in forma palese recante il seguente esito:

Consiglieri presenti: 17

Consiglieri favorevoli: 17

Consiglieri astenuti: 0

Consiglieri contrari: 0

## **DELIBERA**

1. **DI APPROVARE**, ai sensi dell'articolo 170, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2025 - 2027, deliberato dalla Giunta dell'Unione Montana con atto n. 53 in data

02/10/2024 che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

2. **DI PUBBLICARE** il D.U.P. 2025/2027 sul sito internet dell'Unione Montana nella sezione "Amministrazione trasparente";

Infine il Consiglio dell'Unione Montana, stante l'urgenza di provvedere, con voti unanimi e favorevoli

### **DELIBERA**

**DI DICHIARARE** il presente provvedimento urgente e, quindi, immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

-----  
Letto, confermato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**  
Finco Paolo



**IL VICE SEGRETARIO**  
Francavilla Chiara Irene

**Unione Montana Spettabile Reggenza dei 7 Comuni**

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

**PERIODO: 2025 - 2026 - 2027**

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) che sostituisce la relazione previsionale 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:

- I. 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.

Saranno definiti con specifici atti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate.

- II. 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.

Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. 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;
2. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
3. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio.;
4. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
5. la gestione del patrimonio;
6. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
7. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

III. 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.

IV. 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, 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 (inserita nel PIAO);
- la programmazione delle risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale entro i limiti di spesa e della capacità assunzionali dell'Ente;
- 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 delle risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve essere determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.

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 programma di mandato è stato presentato dal neo Presidente dell'Unione Montana in occasione dell'approvazione da parte del Consiglio dell'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni della delibera n. 13 del 05 agosto 2024, come di seguito riportato:

*“Nelle elezioni del Presidente dell'Unione Montana tenutesi il 18 giugno 2021, su indicazione della Conferenza dei Sindaci e in conformità con le leggi regionali n. 40/2012 e n. 2/2020, l'onore di ricoprire il mandato per il periodo 2021-2024 è stato conferito a Oro Bruno, Sindaco di Foza. Questo incarico, di grande rilevanza per la gestione e il coordinamento delle attività dell'Unione Montana, è stato attribuito a seguito di una deliberazione del Consiglio n. 11/2021 che ha riconosciuto le competenze e l'impegno del Sindaco Oro Bruno.*

*Nelle recenti Conferenze dei Sindaci, tenutesi a luglio e agosto 2024, si è discusso approfonditamente del futuro della presidenza dell'Unione Montana. Durante queste riunioni, è emersa una forte volontà di continuità amministrativa e, riconoscendo i risultati positivi ottenuti durante il suo mandato, è stato concordato di riproporre per questa carica il Sindaco di Foza, Oro Bruno. Questa decisione riflette la fiducia e l'apprezzamento della Conferenza dei Sindaci verso la sua leadership e responsabilità.*

*Le principali funzioni dell'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni:*

- 1. Gestione tecnica del nostro Patrimonio su delega dei Comuni;*
- 2. Gestione piano della viabilità silvo-pastorale su delega dei Comuni;*
- 3. Realizzazione degli interventi speciali per la nostra montagna, attraverso fondi specifici regionali, nazionali ed europei;*
- 4. Regolamentazione della raccolta funghi;*
- 5. Quanto previsto nell'art. 4 dello Statuto dell'Unione Montana approvato con deliberazione del Consiglio n. 5 del 30.07.2014 e*

*determinato con decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 9 del 20 gennaio 2015;*

*Negli ultimi anni, sono stati compiuti numerosi sforzi per portare nuove risorse al nostro territorio, grazie all'impegno congiunto di molti Sindaci, consiglieri comunali e regionali. Un esempio significativo di questo impegno è rappresentato dalle iniziative legate alle Aree interne, ai Fondi di Confine e ai finanziamenti ad hoc, che hanno permesso di avviare progetti fondamentali per il nostro sviluppo.*

*Nonostante i progressi, molto resta ancora da fare. È solo attraverso la collaborazione e il contributo di tutti che possiamo lasciare un'eredità significativa ai nostri successori. Gli amministratori passano, ma la "Reggenza" perdura, ed è nostro compito agire in modo da rafforzare sempre più l'unità e la coesione volute con forza dai nostri predecessori. Solo attraverso un impegno costante e decisioni condivise possiamo garantire uno sviluppo economico e sociale qualificato per il nostro territorio.*

*Le sfide che affrontiamo richiedono una visione comune e uno sforzo collettivo. È essenziale che continuiamo a lavorare insieme, con determinazione e responsabilità, per costruire un futuro migliore per le generazioni a venire. La nostra azione congiunta è la chiave per trasformare le potenzialità del nostro territorio in realtà concrete, promuovendo un progresso sostenibile e inclusivo.*

## **Programmazione 2021/2024**

### **PERSONALE**

- Nel corso dell'anno 2021 sono state assunte le seguenti figure:
  - Istruttore Amministrativo, cat. C, Area Giuridico Amministrativa, a tempo determinato;
  - Istruttore Amministrativo, cat. C, assegnato all'Area Economico Finanziaria, a tempo determinato;
  - Istruttore Direttivo, cat. D, esperto in gestione e rendicontazione dei fondi comunitari, a tempo determinato.
- Nel corso dell'anno 2022 sono state assunte le seguenti figure:
  - Istruttore tecnico cat. C esperto in gestione e rendicontazione fondi europei, a tempo determinato;
  - Istruttore Tecnico Geometra, cat. C a tempo pieno e indeterminato, Area Patrimonio;
  - Istruttore Direttivo Contabile, cat. D a tempo pieno e indeterminato, Area Economico Finanziaria;
- Nel corso dell'anno 2023 sono state assunte le seguenti figure:
  - Istruttore Direttivo Contabile, cat. D a tempo pieno e indeterminato, Area Giuridico Amministrativa;
  - Istruttore Amministrativo, cat. C, a tempo pieno e indeterminato, Area Economico Finanziaria e Giuridico Amministrativa;
- Nel corso dell'anno 2024 è stata assunta la seguente figura:

Istruttore Tecnico Geometra, cat. C a tempo pieno e indeterminato, Area Patrimonio

### **STRATEGIA NAZIONALE PER LE AREE INTERNE (SNAI)**

A partire dal 2021 è stato istituito l'UFFICIO TECNICO STRATEGIA AREE INTERNE che sta assicurando il pieno raccordo con le strutture regionali interessate dalla fase di attuazione della Strategia.

L'Area Interna dell'Altopiano ha beneficiato, inoltre, nel 2023 di un contributo di € 300.000,00 ad integrazione dell'Accordo di Programma Quadro che ha permesso la creazione di 2 nuove schede intervento e l'implementazione della scheda 12 (PUMS).

Con l'obiettivo di invertire la tendenza allo spopolamento e al progressivo impoverimento delle attività economiche del territorio altopianese, l'Area Interna – Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni ha promosso 33 (trentatré) interventi adeguati alle esigenze della propria area. Ad oggi la maggior parte degli interventi previsti è stata conclusa positivamente e negli ultimi mesi del 2023 l'Unione Montana ha avviato la predisposizione della nuova Strategia 2021-2027.

Nell'ambito delle Aree Interne nel 2022 l'Unione Montana è risultata, inoltre, beneficiaria di un contributo pari ad € 2.422.000,00 che ha permesso tramite la Provincia di Vicenza, individuata quale Soggetto Attuatore, l'asfaltatura di alcune strade dei Sette Comuni dell'Altopiano.

### **OGD MONTAGNA VENETA**

La Regione del Veneto con DGR n. 423 del 12.04.2022 ha riconosciuto l'Organizzazione di Gestione della Destinazione turistica denominata Montagna Veneta quale soggetto di governance del turismo a livello di destinazione turistica prevista dalla legge regionale, ritenendo di importanza strategica la costituzione di una OGD che, partendo dal tematismo "Montagna Veneta", abbia come mission lo sviluppo dei diversi prodotti turistici presenti nel territorio Altopianese, per ricollocare nel mercato del turismo di montagna il nostro territorio.

### **FONDAZIONE ASIAGO 7 COMUNI**

Ai sensi dell'art. 9 della Legge regionale n. 11/2013 e della deliberazione n. 2286 del 10 dicembre 2013 la Giunta Regionale ha disciplinato la costituzione delle Organizzazioni di Gestione della Destinazione (OGD), prevedendo tra le forme di iniziale costituzione la forma del tavolo di concertazione tra i soggetti aderenti. L'esigenza di una gestione integrata e sostenibile delle destinazioni turistiche ha reso indispensabile potenziare il ruolo delle Organizzazioni di Gestione delle Destinazioni (OGD) e accompagnare la loro evoluzione verso aspetti organizzativi e gestionali maggiormente strutturati, come già avvenuto nella gran parte delle destinazioni europee, italiane e venete.

A tal fine, in data 12 aprile 2023 è stata costituita la Fondazione Asiago 7 Comuni quale braccio operativo dell'OGD Montagna Veneta.

## **PNRR STRATEGIA NAZIONALE PER LE AREE INTERNE - POTENZIAMENTO DEI SERVIZI E DELLE INFRASTRUTTURE SOCIALI DI COMUNITÀ**

L'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni – in qualità di Soggetto Capofila dell'Area Interna di riferimento – con Decreto n. 440 del 09.12.2022 del Direttore Generale (DDG) dell'Agenzia per la Coesione Territoriale è risultata beneficiaria di un finanziamento a valere sull'Avviso Pubblico dell'Agenzia per la Coesione Territoriale “SERVIZI E INFRASTRUTTURE SOCIALI DI COMUNITA” - Proposte di intervento per Servizi e Infrastrutture Sociali di comunità da finanziare nell'ambito del PNRR, per l'importo complessivo di € 984.955,00 di cui:

- € 784.875,00 per l'Affidamento del servizio di assistenza domiciliare socio/assistenziale – affidato con determinazione n.16 del 30/01/2024 nei confronti della SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE A R.L. IL FAGGIO e avviato a partire dal 01.02.2024;
- € 200.080,00 per la Fornitura di vetture e furgoni per il servizio di assistenza domiciliare;

Nello specifico il servizio di potenziamento dell'assistenza domiciliare socio-assistenziale nell'Area Interna Spettabile Reggenza dei Sette Comuni, attualmente operativo nei Comuni di Eneo, Foza e Rotzo comprende prestazioni e attività di assistenza socio - assistenziale a favore di persone anziane e non autosufficienti con ridotte capacità di autonomia presenti nel territorio al fine di risolvere problematiche di disagio, fragilità sociale e vulnerabilità.

L'8 dicembre 2023 il Consiglio ECOFIN ha rimodulato alcuni interventi già finanziati dal PNRR e a seguito di questo con D.L. del 02 marzo 2024 n. 19 l'intervento è stato rifinanziato tramite il Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC).

### **INTESA PROGRAMMATICA D'AREA DELL'ALTOPIANO DEI SETTE COMUNI**

Il 14.12.2021 l'IPA dell'Altopiano dei Sette Comuni ha approvato il nuovo Documento Programmatico d'Area 2022 – 2027 (data la proroga tacita del precedente Documento Programmatico d'Area 2005 – 2007).

Do seguito si riepilogano i contributi ricevuti: Anno 2022 € 22.452,52, Anno 2023 € 12.376,49 e Anno 2024 € 5.161,29.

### **FONDO COMUNI CONFINANTI**

L'Unione Montana nel luglio 2022 ha elaborato la Strategia d'Area dell'Altopiano dei Sette Comuni in riferimento alle progettualità 2019-2026 in merito al Fondo Comuni Confinanti. A tal riguardo, l'Ente è stato individuato quale Soggetto Attuatore della scheda “Ambito sviluppo locale” per la realizzazione di interventi per complessivi € 2.408.000,00.

## **CANDIDATURA UNESCO**

Con Deliberazione n. 19 del 02/09/2021 avente ad oggetto “Atto di indirizzo per la candidatura della "malga" all'inserimento nella lista del patrimonio mondiale UNESCO” il Consiglio dell'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni ha manifestato formalmente la volontà di avviare le necessarie procedure indirizzate alla valutazione della migliore strategia di valorizzazione dell'ecosistema “malga”, con particolare riferimento all'opportunità di avviare un processo di candidatura ad uno dei riconoscimenti UNESCO. L'idea era di realizzare un modello di sviluppo “virtuoso”, in linea con gli indirizzi di sostenibilità ambientale e sociale, di contrasto dei cambiamenti climatici e di efficientamento della società, coerente con i valori del territorio Altopianese.

Grazie alla partecipazione nel mese di dicembre 2021 al bando della Regione del Veneto - nel contesto della DGR 1627 del 19.11.2021 – indirizzato all'erogazione di contributi a sostegno della presentazione di candidature ai programmi UNESCO Heritage, MAB ed Intangible Heritage, l'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni ha ottenuto un finanziamento di € 19.200,00 per realizzare uno studio di fattibilità di valutazione dell'opportunità di avviare un processo di candidatura ad uno dei riconoscimenti UNESCO (Decreto n. 243 del 22.12.2023).

Dallo “*Studio di fattibilità relativo alla possibilità di ottenere un Riconoscimento UNESCO per le malghe dell'Altopiano dei Sette Comuni*”, rendicontato alla Regione del Veneto in data 29.04.2023 con nota Ns prot. n. 1409, è emerso come il riconoscimento a Riserva della Biosfera secondo il programma MAB UNESCO sia quello maggiormente indicato per innescare un percorso di rilancio in ottica sostenibile di tutto l'Altopiano dei Sette Comuni.

Al fine di proseguire il percorso iniziato nel 2021-2022 nel dicembre 2023 grazie a un ulteriore contributo regionale pari ad € 20.000,00 ha potuto dare avvio al processo di candidatura a riserva della biosfera secondo il programma Mab Unesco dell'Altopiano dei Sette Comuni.

## **PERCORSO DI CONFERIMENTO DI UNA ONORIFICENZA AL VALOR CIVILE**

Seduta speciale del Consiglio dell'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni tenutosi sabato 21 gennaio 2023 per l'ottenimento di una onorificenza in favore dei Sette Comuni Altopianesi in merito all'esodo della popolazione di questi territori avvenuto a seguito dei bombardamenti del 1916.

## **LAVORI IN DELEGA**

Anno 2021: € 594.886,40

Anno 2022: € 531.607,44 €

Anno 2023: € 996.564,63 (Parte dei lavori saranno terminati nel 2024)

Anno 2024:

1. Deleghe Comuni dell'Altopiano: Migliorie Pascolive Ordinarie, Boschive, Viabilità + Lavori Aggiunti + VAIA Asiago + VAIA Lusiana.
2. Si stanno, inoltre, gestendo i seguenti fondi e progetti:
3. Fosmit 2022: 263.583,30 (Acquisto mezzi operativi)
4. Fosmit 2023: 217.440,99 (Acquisto mezzi operativi) + 280.000 (Sistemazione pozze d'alpeggio) + 20.000,00 (Rigenerazione pascoli) + 44.162,86 (Realizzazione nuove vasche raccolta acqua)
5. Fondo Nazionale per la montagna: DGR 1086-1087/2022: 100.403,74 (Realizzazione nuove pozze d'alpeggio);
6. Interventi L.R. 40/2012: 43.160,86 € (Cartellonistica)
7. Certificazione biologica dei pascoli e prati montani (fondi comunali e propri aziendali)

L'Unione Montana ha preso accordi con la Regione per la gestione dei Fondi Regionali relativo al Progetto MELKEN FSC: 1.400.000,00 (Obiettivo Specifico 1). Tale progetto è nato per la prevenzione dei danni derivanti dalle predazioni da lupo valorizzando e custodendo contestualmente le antiche tradizioni delle attività d'alpeggio.

**Progetti presentanti di cui l'Unione Montana è partner e in attesa di eventuale approvazione:**

MU.GO (Unione Montana Partner) BANDO PUBBLICO – SRG01 – Sostegno gruppi operativi PEI AGRI – Fase di attuazione dei GO, Obiettivo Specifico 3

In questo progetto verranno studiati i migliori processi per l'ottenimento del mugolio, identificando le parti della pianta con le concentrazioni ottimali di olii essenziali. Inoltre, si andrà a sviluppare un prototipo di rimorchio forestale che consenta l'efficientamento del trasporto del cippato di pino mugo dal cantiere forestale alla distilleria senza perdita di esteri e altre sostanze volatili. Infine, verrà analizzata la filiera e il relativo marketing, al fine di evidenziare i passaggi chiave a tutela del prodotto d'area.

*L'Unione Montana non è risultata beneficiaria del bando pubblico ma si prevede di presentare ulteriori domande di finanziamento in futuro.*

ABC PROJECT. DGR N. 1597 DEL 19 DICEMBRE 2023, BANDO-PUBBLICO-SRG01- SOSTEGNO GRUPPI OPERATIVI PEI AGRIFASE DI ATTUAZIONE DEI GO, OBIETTIVO SPECIFICO 5. UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI "PARTNER".

Lo scopo del progetto "ABC PROJECT" della durata di tre anni, è quello di mettere a punto un metodo che possa valutare, controllare, monitorare e garantire gli indicatori necessari per una gestione sostenibile dei prati e pascoli dell'Altopiano. Il progetto "ABC PROJECT" va ad aggiungersi ad un prestigioso traguardo ottenuto dall'Unione Montana, ovvero alla certificazione biologica di Gruppo, che coinvolge

circa il 70% del territorio.; L'ambizione dello scrivente ente è quella di garantire e certificare la gestione di un set-data relativo al ciclo del carbonio, ciclo dell'azoto e alla biodiversità sui prati e pascoli, che consenta di valorizzare il territorio e l'operato dei gestori (es. malghe, aziende private) in particolare nel settore zootecnico.

G.O. ALTOPIANO RESILIENTE. DGR N. 1597 DEL 19 DICEMBRE 2023, BANDO- PUBBLICO-SRG01-SOSTEGNO GRUPPI OPERATIVI PEI AGRIFASE DI ATTUAZIONE DEI GO, UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI "PARTNER".

Il progetto GO Altopiano Resiliente si propone un obiettivo generale di lungo termine, in particolare intendere rispondere in maniera specifica ai problemi relativi alla mancanza di conoscenza del funzionamento idrico sotterraneo, ai periodi di siccità e al rischio di contaminazione della risorsa idrica dai reflui zootecnici, in linea con gli obiettivi specifici della PAC.

BOSTRI.GO. DGR N. 1597 DEL 19 DICEMBRE 2023, BANDO-PUBBLICO-SRG01- SOSTEGNO GRUPPI OPERATIVI PEI AGRIFASE DI ATTUAZIONE DEI GO, OBIETTIVO SPECIFICO 5. UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI "PARTNER".

Il progetto "Bostri.GO" propone una sperimentazione basata sull'endoterapia per contenere l'epidemia del bostrico che sta infestando i boschi di abete rosso dell'arco alpino.

Partendo dalla strategia regionale di contrasto, la proposta esclude la lotta attiva con interventi andanti con massiccio impiego di personale e materiali, concentrandosi solo nelle aree di maggiore pregio con l'inoculazione del principio attivo in piante di margine a creare dei buffer a protezione dell'area di pregio: ad esempio nel caso dei parchi avventura si potrebbero trattare tutte le piante che ospitano le piazzole così come quelle interessate per controventatura.

Il risultato atteso è un contenimento dell'epidemia in aree selezionate, garantendo la presenza endemica del parassita, importante per il ciclo del legno morto e per il sistema bosco nel suo complesso.

IN.ER.BIO. DGR N. 1597 DEL 19 DICEMBRE 2023, BANDO-PUBBLICO-SRG01- SOSTEGNO GRUPPI OPERATIVI PEI AGRIFASE DI ATTUAZIONE DEI GO, UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI "PARTNER".

Il progetto IN.ER.BIO. prevede di instaurare una filiera di domanda- offerta per materiale di propagazione che consenta degli inerbimenti/ reinverdimenti di qualità superiore in quanto provenienti da praterie semi-naturali della zona.

Si intende quindi garantire l'offerta del materiale tramite un gruppo di aziende con superfici con caratteristiche di pregio naturalistico che forniscono materiale (fieno, erba verde, trinciato, etc...) che può essere utilizzato per inerbimenti ad esempio da gestori di cave, nella fase del ripristino delle aree. Si sperimenteranno momenti di prelievo e metodologie di prelievo diversi per individuare la più efficace. Verrà utilizzato materiale autoctono, mantenendo quindi molto vicini i punti di prelievo e di utilizzo del materiale di propagazione.

## **ALTRI FINANZIAMENTI**

BANDO GAL – Sala delle tele e sito OGD: Anno 2022 € 86.549,85

CAMERA DI COMMERCIO – FONDO UNICO PER IL TURISMO:

Anno 2022: € 80.000,00 € su € 168.800,00

Anno 2023: € 80.000,00 € su € 170.000,00

TURISMO SOCIALE ED INCLUSIVO: progetto realizzato nell'anno 2023 unitamente all'AULSS 7 Pedemontana per complessivi € 76.361,132.

PROTEZIONE CIVILE – PIANO INTERCOMUNALE DI PROTEZIONE CIVILE: Anno 2023 € 11.000,00 € da Regione Veneto.

STRADA DELL'ORTIGARA: € 479.127,00 € approvazione progetto esecutivo (D.G. n. 46 del 23.07.2024).

ETRA – Gestione Postoperatoria discarica Baktall

Anno 2022: € 35.000,00

Anno 2023: € 45.591,00 + € 10.000,00

PROGETTO CICLOPEDONALE ALTOPIANO – progettazione: € 100.000,00 (di cui € 50.000,00 cofinanziamento dei Comuni ed € 50.000,00 cofinanziamento da parte della Provincia di Vicenza).

SPID E CIE PNRR: Anno 2023 € 14.000,00 che si ultimerà nell'anno 2024.

## **NUOVA PROGRAMMAZIONE**

La nuova programmazione è orientata alla continuità e alla sinergia intercomunale.

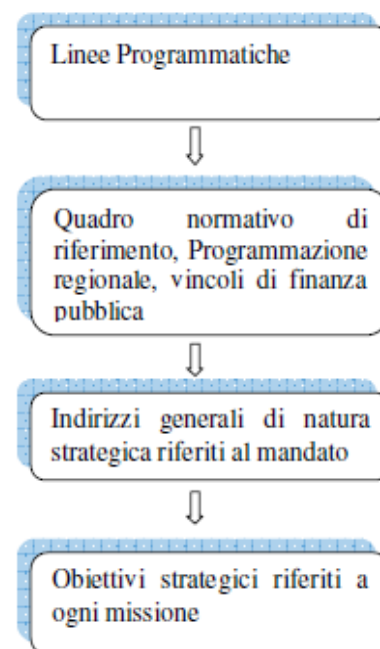
In particolare, si intende:

1. Rimodulare gli uffici dell'Unione per rendere il lavoro maggiormente professionale e di supporto ai Comuni dell'Altopiano.
2. Supportare e coordinare il processo di gestione associata di funzioni e servizi comunali, in relazione all'associazionismo intercomunale, nell'ambito del processo di riordino degli Enti Locali promosso dalla Regione del Veneto con l'obiettivo di contrastare l'eccessiva frammentazione dei piccoli Comuni e soddisfare l'esigenza di razionalizzazione della spesa pubblica.
3. Presentare il dossier definitivo per la candidatura MAB UNESCO.

4. Proseguire il percorso della certificazione biologica dei prati e pascoli con l'obiettivo di ottenere crediti di carbonio.
5. Implementare nuovi progetti di sviluppo sostenibile per valorizzare il territorio.
6. Promuovere la formazione continua del personale amministrativo per garantire una gestione sempre più efficiente.
7. Rafforzare la collaborazione con enti e istituzioni regionali, nazionali e internazionali per attrarre nuovi finanziamenti e opportunità di crescita.”

**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.**

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2025 - 2026 - 2027

# ANALISI DI CONTESTO

Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni

## 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.

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

### 2.1 Popolazione

Di seguito la popolazione dell'Unione Montana.

|                        | ASIAGO | ENEGO | FOZA | GALLIO | LUSIANA<br>CONCO | ROANA | ROTZO | TOTALI |
|------------------------|--------|-------|------|--------|------------------|-------|-------|--------|
| POPOLAZIONE 31/12/2021 | 6.385  | 1.563 | 661  | 2.347  | 4.553            | 4.184 | 641   | 20.334 |
| POPOLAZIONE 31/12/2023 | 6.248  | 1.515 | 657  | 2338   | 4.556            | 4.147 | 634   | 20.095 |
| MASCHI                 | 3.026  | 786   | 354  | 1.146  | 2.303            | 2.113 | 311   | 10.039 |
| FEMMINE                | 3.222  | 729   | 303  | 1.192  | 2.253            | 2.034 | 323   | 10.056 |

Secondo i dati Istat, l'Altopiano nel 2023 registra una popolazione di 20.095 con una densità abitativa di 43,06 ab/kmq. Nonostante la bassa densità abitativa, l'Altopiano è caratterizzato da una forte pressione antropica e ambientale. La popolazione è maggiormente concentrata nei Comuni della conca centrale che raggruppano il circa il 65% della popolazione, mentre la quota rimanente si distribuisce negli altri. I Comuni meno popolati sono Rotzo (641 abitanti) e Foza (661 abitanti).

In Altopiano nell'ultimo ventennio si è assistito all'aumento della popolazione over 65 anni, in particolare degli over 85 anni, e ad una drastica riduzione dei giovani sotto i 14 anni. In generale a seguito dello sviluppo delle PMI e del conseguente abbandono dell'agricoltura di montagna, il processo di spopolamento ha portato tra il 2011 e il 2023 ad una decrescita della popolazione dell'Area Interna del – 5,44%. L'effetto di tali dinamiche e l'innalzamento dell'indice di vecchiaia dei Comuni dell'Altopiano risulta particolarmente evidente nei Comuni più periferici, in particolare nel Comune di Eneo in cui al 2023 si è registrata una variazione demografica del -19,43% rispetto al 2011. Dalle rilevazioni censuarie Istat questi due fattori agendo di concerto sul territorio hanno portato ad una rapida diminuzione della forza lavoro, con la conseguente chiusura di attività produttive e l'abbandono del territorio da parte della popolazione lavorativamente attiva o in cerca di occupazione. Dato rilevante è sicuramente il fatto che la forza lavoro attiva risulta pari, se non addirittura inferiore alla forza non attiva (studenti e pensionati).

## 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 accresce maggiormente quando vengono a contatto con altre problematiche, quali alcolismo e altre patologie ovvero quando le distanze rendono più difficile l'accesso ai servizi.

Da un'analisi più approfondita dei dati socio-economici effettuata tra gli anni 2015 e 2023 si evidenzia la costante diminuzione delle attività produttive nel territorio Altopianese. Gli unici dati in contro tendenza, come si può evincere dalla tabella sottostante, riguardano i settori delle attività immobiliari e intrattenimento-servizi relativi al settore turistico; ciò denota come si stia evolvendo e in quali specifici settori l'Altopiano.

| SETTORE                                                              | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Agricoltura, silvicoltura pesca                                      | 434  | 397  | 388  | 394  | 320  | 315  | 324  | 318  | 315  |
| Estrazione minerali da cave e miniere                                | 38   | 38   | 36   | 36   | 5    | 6    | 6    | 6    | 6    |
| Attività manifatturiere                                              | 222  | 225  | 222  | 218  | 153  | 151  | 147  | 142  | 144  |
| Fornitura energia elettrica, gas, vapore, aria condizionata          | 1    | 1    | 1    | 1    | 1    | 1    | 1    | 1    | 1    |
| Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione di forniture | 5    | 5    | 5    | 5    | 4    | 3    | 2    | 2    | 1    |
| Costruzioni                                                          | 505  | 494  | 481  | 472  | 364  | 354  | 352  | 353  | 358  |
| Commercio all'ingrosso e al                                          | 463  | 458  | 444  | 450  | 357  | 337  | 345  | 339  | 330  |

|                                                                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| dettaglio; riparazione di automezzi                              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Trasporto e magazzinaggio                                        | 50           | 47           | 43           | 42           | 26           | 25           | 24           | 24           | 24           |
| Attività dei servizi alloggio e ristorazione                     | 301          | 305          | 311          | 317          | 277          | 269          | 261          | 256          | 258          |
| Servizi di informazione, comunicazione                           | 25           | 30           | 30           | 29           | 24           | 24           | 25           | 28           | 29           |
| Attività finanziarie e assicurative                              | 28           | 33           | 33           | 38           | 32           | 39           | 42           | 42           | 44           |
| Attività immobiliari                                             | 160          | 161          | 163          | 164          | 163          | 164          | 168          | 177          | 176          |
| Attività professionali, scientifiche e tecniche                  | 40           | 44           | 47           | 47           | 46           | 42           | 47           | 51           | 51           |
| Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese   | 49           | 54           | 54           | 59           | 51           | 57           | 63           | 63           | 67           |
| Istruzione                                                       | 5            | 5            | 5            | 5            | 5            | 3            | 3            | 4            | 4            |
| Sanità e assistenza sociale                                      | 5            | 7            | 7            | 8            | 6            | 6            | 6            | 6            | 6            |
| Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento | 20           | 20           | 20           | 22           | 18           | 19           | 21           | 25           | 27           |
| Altre attività di servizi                                        | 88           | 87           | 94           | 91           | 80           | 80           | 76           | 79           | 77           |
| Imprese non classificate                                         | 105          | 103          | 111          | 111          | 92           | 82           | 71           | 71           | 62           |
| TOTALE                                                           | <b>2.544</b> | <b>2.514</b> | <b>2.495</b> | <b>2.509</b> | <b>2.024</b> | <b>1.977</b> | <b>1.984</b> | <b>1.987</b> | <b>1.980</b> |

### **2.3 – Economia insediata**

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

L'offerta ricettiva totale di Asiago si compone di 1.152 esercizi ricettivi (tra alberghiero ed extra-alberghiero) e 11.426 posti letto localizzati maggiormente nei Comuni di Asiago e Roana.

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. Sull'altopiano sono praticati in particolare gli sport invernali, soprattutto lo sci nordico grazie ad un'estesissima rete di piste da sci che ne fanno la patria nazionale di tale disciplina. C'è anche la possibilità di praticare l'hockey, il pattinaggio su ghiaccio e lo sci da discesa.

D'estate si possono poi praticare numerosi sport estremi come il volo a vela (grazie alla presenza dell'aeroporto di Asiago) il parapendio e il deltaplano con le zone di decollo situate nel Comune di Lusiana Conco.

Ad Asiago esiste inoltre uno dei campi di montagna da golf più belli d'Europa composto da 18 buche (con la possibilità di arrivare a 27 buche a seguito del prossimo dell'ampliamento del campo).

Le località dell'Altopiano sono spesso sede di ritiro per le squadre di calcio e per le nazionali degli sport invernali, oltre ad essere teatro di varie competizioni di mountain bike.

Si consideri che Asiago è la prima località turistica della provincia di Vicenza e complessivamente 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 tosela 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*

Uno dei punti di forza del territorio è il patrimonio delle malghe, un sistema multifunzionale di straordinario valore. Quello dell'Altopiano è considerato il complesso malghivo più importante dell'arco alpino contando ben 76 malghe (68 con bovini e 8 con ovini). Tipica della zona è la razza bovina Burlina, mentre la razza ovina autoctona dell'altipiano è la razza Foza, l'unica razza resistente alle 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.

Rilevante è anche il patrimonio boschivo: 32.000 ettari sono caratterizzati da aree boschive, prevalentemente foreste di

abeti rossi.

Un aspetto importante ed interessante è il fatto che circa il 90% del territorio dell'Altopiano dei Sette Comuni non è proprietà privata e nemmeno proprietà pubblica demaniale, ma è di proprietà collettiva, ossia degli abitanti, e soggetto a regolamento degli usi civici. Gli aventi diritto di uso civico sono iscritti in anagrafe specifica che li raggruppa per nuclei familiari, ed il capofamiglia, o chi ne fa le veci, rappresenta, di fronte all'amministrazione comunale, il diritto di uso civico di ogni singolo membro.

Solamente circa il 10% del territorio è di proprietà privata. L'usanza di gestire il territorio attraverso la collettività nasce con la fondazione della Federazione dei Sette Comuni; tale uso del territorio prendeva un tempo il nome di Beni della Reggenza, che erano amministrati dalla Reggenza stessa.

#### *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 (Rosso Ammonitico). 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<br>Kmq. | Superficie<br>Montana<br>Kmq. | Superficie<br>Svantaggiata<br>Kmq. | Altitudine<br>s.l.m. in metri |       | Densità<br>popolazione |
|----------------|---------------|--------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------|------------------------|
|                |               |                    |                               |                                    | Min.                          | Max.  |                        |
| 1              | Asiago        | 163,02             | 163,02                        | 163,02                             | 930                           | 2.336 | 38,33                  |
| 2              | Enego         | 53,00              | 53,00                         | 53,00                              | 200                           | 1.650 | 28,58                  |
| 3              | Foza          | 35,25              | 35,25                         | 35,25                              | 300                           | 1.824 | 18,64                  |
| 4              | Gallio        | 47,63              | 47,63                         | 47,63                              | 650                           | 1.768 | 49,09                  |
| 5              | Lusiana Conco | 61,13              | 61,13                         | 61,13                              | 600                           | 2.708 | 74,53                  |
| 6              | Roana         | 78,39              | 78,39                         | 78,39                              | 540                           | 2.015 | 52,90                  |
| 7              | Rotzo         | 28,26              | 28,26                         | 28,26                              | 350                           | 1.900 | 22,43                  |
| Unione Montana |               | 466,68             | 466,68                        | 466,68                             | 200                           | 2.336 | 43,06                  |

### DATI AMBIENTALI:

- Rilievi montagnosi e/o collinari

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

- Laghi

Lumera e Laghetto artificiale di Roana

- Fiumi e torrenti

Ghelpach

- Cascate

Cascatelle di Rotzo

- Sorgenti

Val Renzola

- Parchi  
Parco della Rimembranza, Parco Millepini, Parco delle Leggende, Acropark, Parco Zea, Parco Val del Capitano, Parco della Fratellanza, Percorso didattico forestale della Val di Nos,
- 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:**

- Siti archeologici: Graffiti della Valdassa (località "Tunkelbald" e "Romita")-Castellaro del Corgnon-Val Lastari-Cima XII-Kemplen di Foza e Riparo Battaglia di Asiago Archeo-percorso del Bostel; Riparo Dalmeri nella Piana di Marcesina; Monte Corgnon "villaggio preistorico".
- 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 della 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;                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Osservatori Astronomici:     | Osservatorio astrofisico di Asiago e Stazione osservativa di Cima Ekar                                                                                                                                                                                                                   |

#### **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 Eneo, Sagra di San Giuseppe a Fosse di Eneo. |
| 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                                                                                                                                                                                                       |

#### **STRUTTURE E INFRASTRUTTURE:**

|                         |                                                                                                                               |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Viarie 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 (Alberghiero, ITE (indirizzi AFM e Turismo) Liceo Scientifico Scienze Applicate, Liceo Scientifico Sportivo) a ciò si aggiunge la presenza di un corso post diploma dell'ITS "Mountain Hospitality and Management" |
| Sanitarie       | n.1 Ospedale con strutture sanitarie nel territorio;                                                                                                                                                                                                                       |
| Amministrative: | Comuni e Unione Montana;                                                                                                                                                                                                                                                   |

### **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.

### **VINCOLI:**

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

## **2.5 - Struttura organizzativa**

Totale personale al 31 dicembre dell'anno precedente l'esercizio in corso:

- n° 8 di ruolo;
- n° 4 non di ruolo.

Inoltre ogni anno vengono assunti degli operai agricoli – idraulico – forestali a tempo determinato (OTD 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, con decreti del Presidente sono stati conferiti i seguenti incarichi ai titolari di Elevata Qualifica:

- Decreto n. 1 del 29.02.2024 *“Incarichi di Elevata Qualificazione (ex Posizione Organizzativa) nomina e designazione sostituiti per assenza o momentaneo impedimento - Anni 2024/2026”*
- Decreto n. 2 del 29.02.2024 *“Nomina del Responsabile della prevenzione della corruzione e del Responsabile della Trasparenza”*
- Decreto n. 3 del 29.02.2024 *“Nomina del Responsabile del servizio di gestione documentale e del Responsabile della conservazione e relativi vicari”;*
- Decreto n. 4 del 29.02.2024 *“Nomina del Responsabile unico del Portale lavoro pubblico”.*

| Aree                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | DIPENDENTE                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Giuridico amministrativa:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Affari istituzionali</li> <li>- Segreteria</li> <li>- Organizzazione</li> <li>- Istituti giuridici del personale</li> <li>- Trasparenza</li> <li>- Anticorruzione</li> <li>- Affari legali e contenzioso</li> <li>- Servizi sociali</li> <li>- Aree interne</li> <li>- Privacy</li> <li>- Associazionismo</li> </ul> | <b>Dott.ssa Chiara Irene Francavilla</b> |
| <b>Economico finanziaria:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gestione bilancio</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Dott.ssa Gloria Martini</b>           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gestione economica del personale</li> <li>- Servizi culturali</li> <li>- Società partecipate</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                |
| <p><b>Patrimonio montano:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- gestione di attività di politica montana, interventi patrimonio pubbl. (malghe, vibilità silvo pastorale) in diretta amministrazione o in affidamento diretto.</li> <li>- gestione attività silvo/pastorali (consegna e riconsegna malghe, servizi stage attività naturalistico ambientali)</li> <li>- gestione patrimonio dell'Ente</li> <li>- gestione attività raccolta funghi</li> <li>- sicurezza luoghi di lavoro</li> </ul> | <b>dott.ssa Laura Veronese</b> |
| <p><b>Ambiente e lavori pubblici:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- gestione attività ambientali</li> <li>- gestione area archeologica (Bostel)</li> <li>- lavori pubblici</li> <li>- protezione civile</li> <li>- turismo</li> <li>- metanizzazione</li> <li>- sistema informatico</li> <li>- interventi strutturali patrimonio dell'Ente</li> </ul>                                                                                                                                          | <b>Ing. Mirko Carollo</b>      |
| <p><b>S.U.A.P. (Sportello unico attività produttive):</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- gestione autorizzazioni edilizie</li> <li>- gestione autorizzazioni varie</li> <li>- gestione catasto</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Ing. Tiziano Vescovi</b>    |

**Riepilogo dipendenti al 31/12/2023:**

| Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica | In servizio numero | Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica | In servizio numero |
|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| A.1                             | 0                              | 0                  | C.1                             | 3                              | 3                  |
| A.2                             | 0                              | 0                  | C.2                             | 0                              | 0                  |
| A.3                             | 0                              | 0                  | C.3                             | 0                              | 0                  |
| A.4                             | 0                              | 0                  | C.4                             | 1                              | 1                  |
| A.5                             | 0                              | 0                  | C.5                             | 1                              | 1                  |
| B.1                             | 0                              | 0                  | D.1                             | 2                              | 2                  |
| B.2                             | 0                              | 0                  | D.2                             | 3                              | 3                  |
| B.3                             | 0                              | 0                  | D.3                             | 0                              | 0                  |
| B.4                             | 0                              | 0                  | D.4                             | 0                              | 0                  |
| B.5                             | 0                              | 0                  | D.5                             | 1                              | 1                  |
| B.6                             | 0                              | 0                  | D.6                             | 1                              | 1                  |
| B.7                             | 0                              | 0                  | Dirigente                       | 0                              | 0                  |
| <b>TOTALE</b>                   | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>TOTALE</b>                   | <b>12</b>                      | <b>12</b>          |

**Totale personale:**

|                |   |
|----------------|---|
| di ruolo n.    | 8 |
| fuori ruolo n. | 4 |

**2.6 - Strutture operative**

L'unione utilizza soprattutto automezzi semoventi per lavori nel territorio dell'Altopiano. Per quanto concerne invece l'attività amministrativa si avvale di un unico mezzo. La raccolta dei rifiuti viene gestita singolarmente dai vari enti per si fa rinvio ai dati indicati nei loro documenti.

| Tipologia                            |           |           | ESERCIZIO IN CORSO                                                |    |   |           | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |    |    |           |           |    |    |           |           |    |    |    |   |  |  |  |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------|----|---|-----------|----------------------------|----|----|-----------|-----------|----|----|-----------|-----------|----|----|----|---|--|--|--|
|                                      |           |           | Anno 2024                                                         |    |   |           | Anno 2025                  |    |    |           | Anno 2026 |    |    |           | Anno 2027 |    |    |    |   |  |  |  |
| Asili nido                           | n.        | 0         | posti<br>n.                                                       | 0  |   |           | 0                          |    |    |           | 0         |    |    |           | 0         |    |    |    |   |  |  |  |
| Scuole materne                       | n.        | 0         | posti<br>n.                                                       | 0  |   |           | 0                          |    |    |           | 0         |    |    |           | 0         |    |    |    |   |  |  |  |
| Scuole elementari                    | n.        | 0         | posti<br>n.                                                       | 0  |   |           | 0                          |    |    |           | 0         |    |    |           | 0         |    |    |    |   |  |  |  |
| Scuole medie                         | n.        | 0         | posti<br>n.                                                       | 0  |   |           | 0                          |    |    |           | 0         |    |    |           | 0         |    |    |    |   |  |  |  |
| Strutture residenziali per anziani   | n.        | 0         | posti<br>n.                                                       | 0  |   |           | 0                          |    |    |           | 0         |    |    |           | 0         |    |    |    |   |  |  |  |
| Farmacie comunali                    |           |           | n.                                                                | 0  |   |           | n.                         | 0  |    |           | n.        | 0  |    |           | n.        | 0  |    |    |   |  |  |  |
| Rete fognaria in Km                  |           |           |                                                                   |    |   |           |                            |    |    |           |           |    |    |           |           |    |    |    |   |  |  |  |
| - bianca                             |           |           | 0,00                                                              |    |   |           | 0,00                       |    |    |           | 0,00      |    |    |           | 0,00      |    |    |    |   |  |  |  |
| - nera                               |           |           | 0,00                                                              |    |   |           | 0,00                       |    |    |           | 0,00      |    |    |           | 0,00      |    |    |    |   |  |  |  |
| - mista                              |           |           | 0,00                                                              |    |   |           | 0,00                       |    |    |           | 0,00      |    |    |           | 0,00      |    |    |    |   |  |  |  |
| Esistenza depuratore                 | Si        | X         | No                                                                |    |   |           | Si                         | X  | No |           |           |    | Si | X         | No        |    |    |    |   |  |  |  |
| Rete acquedotto in Km                |           |           | 0,00                                                              |    |   |           | 0,00                       |    |    |           | 0,00      |    |    |           | 0,00      |    |    |    |   |  |  |  |
| Attuazione servizio idrico integrato | Si        | X         | No                                                                |    |   |           | Si                         | X  | No |           |           |    | Si | X         | No        |    |    |    |   |  |  |  |
| Aree verdi, parchi, giardini         | n.<br>hq. | 0<br>0,00 |                                                                   |    |   | n.<br>hq. | 0<br>0,00                  |    |    | n.<br>hq. | 0<br>0,00 |    |    | n.<br>hq. | 0<br>0,00 |    |    |    |   |  |  |  |
| Punti luce illuminazione pubblica    | n.        | 0         |                                                                   |    |   | n.        | 0                          |    |    | n.        | 0         |    |    | n.        | 0         |    |    |    |   |  |  |  |
| Rete gas in Km                       |           |           | 0,00                                                              |    |   |           | 0,00                       |    |    |           | 0,00      |    |    |           | 0,00      |    |    |    |   |  |  |  |
| Raccolta rifiuti in quintali         |           |           |                                                                   |    |   |           |                            |    |    |           |           |    |    |           |           |    |    |    |   |  |  |  |
| - civile                             |           |           | 0,00                                                              |    |   |           | 0,00                       |    |    |           | 0,00      |    |    |           | 0,00      |    |    |    |   |  |  |  |
| - industriale                        |           |           | 0,00                                                              |    |   |           | 0,00                       |    |    |           | 0,00      |    |    |           | 0,00      |    |    |    |   |  |  |  |
| - racc. diff.ta                      | Si        | X         | No                                                                |    |   |           | Si                         |    |    | No        | X         | Si |    |           | No        | X  | Si |    |   |  |  |  |
| Esistenza discarica                  | Si        | X         | No                                                                |    |   |           | Si                         | X  | No |           |           |    | Si | X         | No        |    |    |    |   |  |  |  |
| Mezzi operativi                      | n.        | 7         |                                                                   |    |   |           |                            | n. | 7  |           |           |    |    |           | n.        | 7  |    |    |   |  |  |  |
| Veicoli                              | n.        | 1         |                                                                   |    |   |           |                            | n. | 1  |           |           |    |    |           | n.        | 1  |    |    |   |  |  |  |
| Centro elaborazione dati             | Si        |           |                                                                   | No | X |           |                            | Si |    |           | No        | X  |    |           | Si        |    |    | No | X |  |  |  |
| Personal computer                    | n.        | 11        |                                                                   |    |   |           |                            | n. | 11 |           |           |    |    |           | n.        | 11 |    |    |   |  |  |  |
| Altre strutture (specificare)        |           |           | SEDE UNIONE MONTANA E MAGAZZINO DEPOSITO VIA F.LLI RIGONI E VASCO |    |   |           |                            |    |    |           |           |    |    |           |           |    |    |    |   |  |  |  |

## **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 21/12/2022 il Consiglio dell'Unione Montana, con deliberazione n. 26, ha approvato il *"piano di razionalizzazione delle società partecipate detenute dall'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni alla data del 31.12.2021."*. 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 dell'Ente Locale 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 ed 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. L'Unione 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:

| <b>Società ed organismi gestionali</b>            | <b>%</b> |
|---------------------------------------------------|----------|
| 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

### SOCIETA' PARTECIPATE

| Denominazione                                     | Indirizzo<br>sito WEB        | %<br>Partec. | Funzioni attribuite e<br>attività svolte                                                                                                                                                                                                                               | Scadenza<br>impegno | Oneri<br>per l'ente | RISULTATI DI BILANCIO |              |              |
|---------------------------------------------------|------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------|--------------|
|                                                   |                              |              |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     | Anno 2023             | Anno 2022    | Anno 2021    |
| Energia Territorio Risorse Ambientali ETRA S.p.A. | www.etraspa.it               | 0,04730      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 0,00                | 2.657.288,00          | 4.654.931,00 | 6.386.649,00 |
| Alto Vicentino Ambiente AVA srl                   | www.altovicentinoambiente.it | 4,99000      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     | 0,00                | 3.707.512,00          | 2.213.149,00 | 1.023.870,00 |
| Montagna Vicentina scarl                          | www.montagnavicentina.com    | 3,85000      | 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** il cui Protocollo d'Intesa è stato sottoscritto in data 20.05.01999 da parte di un ampio partenariato locale, istituzionale ed economico – sociale che ha portato successivamente, nel giugno 2003, alla partecipazione al bando indetto con delibera della Giunta Regionale del Veneto n. 1070 dell'11 aprile 2003, proponendo un programma di animazione istituzionale volto all'adeguamento dell'organizzazione del Patto Territoriale alle forme della programmazione decentrata regionale e all'elaborazione di un Documento complessivo di Programmazione d'Area, ai sensi dell'art. 25 della legge regionale n. 35/2001. Il passaggio da Patto Territoriale a **INTESA PROGRAMMATICA D'AREA** si è avuto in occasione del trasferimento dallo Stato alle Regioni della competenza in materia di Patti Territoriali sulla base degli articoli 18 e 19 D.Lgs. 31 marzo 1998, n. 112. Assumendo la concertazione quale metodo di programmazione dello sviluppo socio - economico locale, mediante la costituzione di un partenariato istituzionale ed economico - sociale locale che intende essere espressione equilibrata e rappresentativa dei partner dei vari ambienti socioeconomici del territorio, i membri del Tavolo di concertazione dell'Altopiano dei Sette Comuni in data 23 dicembre 2004 hanno sottoscritto presso la sede della Comunità Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni (oggi Unione Montana) la proposta di **Documento Programmatico 2005 – 2007**. Tale documento è stato sostituito dal **Documento Programmatico d'Area 2022 – 2027** approvato in data 16 Dicembre 2021 dal Tavolo di Concertazione costituito dai seguenti soggetti:

- € Provincia di Vicenza;
- € Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni;
- € Comune di Asiago;
- € Comune di Gallio;
- € Comune di Roana;
- € Comune di Rotzo;
- € Comune di Lusiana Conco (istituito in data 20.02.2019 dalla fusione dei Comuni di Conco e di Lusiana);
- € Comune di Foza;

- € Comune di Enego;
- € CGIL – Vicenza;
- € CISL – Vicenza;
- € UIL – Vicenza;
- € Artigiancassa Vicenza;
- € Fed. Prov.le Coltivatori Diretti – Vicenza;
- € C.I.A. – Vicenza;
- € Associazione Provinciale Commercio;
- € Associazione Artigiani – Vicenza;
- € CNA – Vicenza;
- € Confindustria Vicenza;
- € Camera Commercio Industria Artigianato;
- € Consorzio Rotzo – Pedescala e San Pietro;
- € Istituto Europeo per le Politiche della Montagna.

Durata del Documento Programmatico d'Area: Fino alla realizzazione degli interventi programmati.

**ACCORDO DI PROGRAMMA QUADRO REGIONE DEL VENETO "AREA INTERNA - UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI"** approvato con DGR n. 1887 del 10.12.2018 lo **Schema di Accordo di Programma Quadro** relativo all'Area interna Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni. Successivamente, nel gennaio 2019 la Regione del Veneto, il Soggetto Capofila dell'Area Interna e le amministrazioni nazionali competenti per l'attuazione della Strategia d'Area hanno sottoscritto l'**Accordo di Programma Quadro** il quale descrive le competenze dei soggetti coinvolti nell'attuazione, secondo le modalità indicate nelle Delibere CIPE n. 9/2015 e n. 80/2017 e nell'Accordo stesso.

La Strategia Nazionale per le Aree Interne (SNAI) costituisce una politica innovativa di sviluppo locale diretta al miglioramento della qualità dei servizi per i cittadini e delle opportunità economiche nei territori a maggior rischio di marginalizzazione.

La Regione del Veneto ha deciso di aderire alla Strategia Nazionale per le Aree Interne istituendo formalmente nel 2015 il "*Gruppo di Lavoro per la Strategia Nazionale per le Aree Interne della Regione del Veneto*" e selezionando nell'ambito del proprio territorio 4 "*Aree Progetto*". Fra queste, l'Area dell'Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni è stata individuata quale "*Area Prototipo*", costituendo la prima area tra le selezionate a iniziare il percorso per l'attuazione della SNAI

Con l'obiettivo di invertire la tendenza allo spopolamento e al progressivo impoverimento delle attività economiche del territorio altopianese, l'Area Interna – Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni ha promosso 33 (trentatré) interventi adeguati alle esigenze della propria area.

#### **FONDO COMUNI CONFINANTI PROGRAMMAZIONE 2019-2024 STRATEGIA D'AREA DELL'ALTOPIANO DEI SETTE COMUNI**

documento elaborato dall'Unione Montana per conto dei Comuni di: Asiago, Enego, Foza, Gallio, Lusiana Conco, Roana, Rotzo, Calvene, Lugo e Caltrano con la funzione di esporre la programmazione strategica dell'area dell'Altopiano dei Sette Comuni riferita alla programmazione 2019-2024 della Provincia di Vicenza in relazione al Fondo Comuni Confinanti che inquadri e motivi l'azione e i risultati che si intendono raggiungere e richiami, in formato essenziale, i contenuti del programma degli interventi in coerenza con gli obiettivi di valorizzazione, sviluppo economico e sociale, di integrazione e coesione richiamati dall'Art. 2 comma 117 della Legge 191 del 23 Dicembre 2009.

## 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;

|                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Manutenzione delle strade di montagna;<br/>Soggiorni climatici</p> <p>STRUMENTI PROGRAMMATORI VIGENTI<br/>Documento Unico di Programmazione</p> |
|                                                                                                                                                    |

## 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

Si rinvia a quanto illustrato nella SEZIONE OPERATIVA Seconda parte 10 – Investimenti.

### 6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate (in tutto o in parte)

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

| N. | Descrizione (Oggetto Opera)                                                                                                             | Anno di impegno fondi | Importo    |               |              | Fonti di finanziamento                                    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------|---------------|--------------|-----------------------------------------------------------|
|    |                                                                                                                                         |                       | Totale     | Già liquidato | Da liquidare |                                                           |
| 1  | CONTRIBUTO FOSMIT PER ACQUISTO MEZZI E ATTREZZATURE PER MANUTENZIONE AMBIENTALE<br>Cap. Uscita 462 interventi anche al 2025             | 2023                  | 481.024,29 | 104.432,00    | 376.592,29   | CONTRIBUTO                                                |
| 2  | CONTRIBUTO FOSMIT PER INTERVENTI SU PASCOLI, POZZE D'ALPEGGIO E MALGHE - AZIONI TUTELA AMBIENTALE<br>Cap. Uscita 463 intervento al 2025 | 2024                  | 344.162,86 | 0,00          | 344.162,86   | CONTRIBUTO                                                |
| 3  | FONDI PNRR: ACQUISTO AUTOMEZZI PER SERVIZI DI ASSISTENZA DOMICILIARE E SOCIALE IN GENERE<br>Cap. Uscita 500 - intervento al 2025        | 2024                  | 200.080,00 | 0,00          | 200.080,00   | CONTRIBUTO PNRR<br>ATTUALMENTE FINANZIATO<br>DA FONDI FSC |

|   |                                                                                                                                                                                  |      |              |           |              |                                                                                                                                           |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|-----------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE FINANZIATA DA PNRR<br>Cap. Uscita 328 – Intervento in corso                                                                                      | 2024 | 770.924,70   | 86.864,60 | 686.060,10   | CONTRIBUTO PNRR<br>ATTUALMENTE FINANZIATO<br>DA FONDI FSC                                                                                 |
| 5 | FONDI COMUNI CONFINANTI -<br>MANUTENZIONE MALGHE ALTOPIANO<br>7 COMUNI.<br>Cap. Entrata 420 - Cap. Uscita 604 -<br>intervento posposto nel 2025/2026/2027                        | 2024 | 2.408.000,00 | 0,00      | 2.408.000,00 | FONDI COMUNI CONFINANTI                                                                                                                   |
| 6 | RIPRISTINO STRAORDINARIO DELLA<br>VIABILITA' SILVO PASTORALE E<br>INTERPODERALE AREE<br>DANNEGGIATE DALL'EVENTO DEL 29-<br>30 OTTOBRE 2018<br>Cap. Entrata 271 – Cap. Uscita 432 | 2022 | 479.127,00   | 0,00      | 479.127,00   | CONTRIBUTO                                                                                                                                |
| 7 | OGD - ORGANISMO DI GESTIONE<br>DESTINAZIONE TURISTICA -<br>MONTAGNA VENETA<br>Cap. Uscita 515                                                                                    | 2024 | 80.000,00    | 0,00      | 80.000,00    | CONTRIBUTO<br>(Importo totale progetto €<br>170.000,00 cofinanziato per €<br>90.000,00 dai Comuni facenti<br>parte l'OGD Montagna Veneta) |

### 6.3 – Fonti di finanziamento

#### Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE                                                                             | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                     | 2022<br>(accertamenti) | 2023<br>(accertamenti) | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni)       | 2026<br>(previsioni) | 2027<br>(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                                                 | 521.655,03             | 583.167,44             | 1.062.106,76         | 506.625,00                 | 245.000,00           | 245.000,00           | - 52,299                                              |
| Extratributarie                                                                     | 709.918,14             | 837.095,18             | 999.184,81           | 965.784,68                 | 890.524,92           | 890.524,92           | - 3,342                                               |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                                      | <b>1.231.573,17</b>    | <b>1.420.262,62</b>    | <b>2.061.291,57</b>  | <b>1.472.409,68</b>        | <b>1.135.524,92</b>  | <b>1.135.524,92</b>  | <b>- 28,568</b>                                       |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a<br>spese correnti                      | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                                                 |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese<br>correnti                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                                                       |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                                      | 82.182,05              | 54.668,56              | 44.539,31            | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | -100,000                                              |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER<br/>SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI<br/>(A)</b> | <b>1.313.755,22</b>    | <b>1.474.931,18</b>    | <b>2.105.830,88</b>  | <b>1.472.409,68</b>        | <b>1.135.524,92</b>  | <b>1.135.524,92</b>  | <b>- 30,079</b>                                       |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di                                  | 788.904,99             | 1.098.997,42           | 3.050.121,98         | 910.580,00                 | 1.510.500,00         | 1.718.500,00         | - 70,146                                              |

|                                                                       |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| urbanizzazione per spese correnti)                                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                 |
| - di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000           |
| Accensione mutui passivi                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000           |
| Altre accensione di prestiti                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,000           |
| Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale                  | 473.149,97          | 505.760,57          | 615.691,28          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | -100,000        |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>         | <b>1.262.054,96</b> | <b>1.604.757,99</b> | <b>3.665.813,26</b> | <b>910.580,00</b>   | <b>1.510.500,00</b> | <b>1.718.500,00</b> | <b>- 75,160</b> |
| 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           |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,000</b>    |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>                                        | <b>2.575.810,18</b> | <b>3.079.689,17</b> | <b>5.771.644,14</b> | <b>2.382.989,68</b> | <b>2.646.024,92</b> | <b>2.854.024,92</b> | <b>- 58,712</b> |

## Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE                                                                                  |                       |                       |                            |                            | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                          | 2022<br>(riscossioni) | 2023<br>(riscossioni) | 2024<br>(previsioni cassa) | 2025<br>(previsioni cassa) |                                                       |
|                                                                                          | 1                     | 2                     | 3                          | 4                          | 5                                                     |
| Tributarie                                                                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Contributi e trasferimenti correnti                                                      | 437.749,64            | 429.779,28            | 1.461.111,91               | 1.257.633,80               | - 13,926                                              |
| Extratributarie                                                                          | 673.492,99            | 730.416,39            | 1.539.262,97               | 1.562.757,27               | 1,526                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                                           | <b>1.111.242,63</b>   | <b>1.160.195,67</b>   | <b>3.000.374,88</b>        | <b>2.820.391,07</b>        | <b>- 5,998</b>                                        |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a<br>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                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER<br/>SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI<br/>(A)</b>      | <b>1.111.242,63</b>   | <b>1.160.195,67</b>   | <b>3.000.374,88</b>        | <b>2.820.391,07</b>        | <b>- 5,998</b>                                        |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di<br>urbanizzazione per spese correnti) | 531.188,48            | 638.108,91            | 4.099.619,34               | 2.798.843,48               | - 31,729                                              |
| <i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione<br/>destinati a investimenti</i>            | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>           | <i>0,00</i>                | <i>0,00</i>                | <i>0,000</i>                                          |
| 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<br>capitale                                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI<br/>A INVESTIMENTI (B)</b>                        | <b>531.188,48</b>     | <b>638.108,91</b>     | <b>4.099.619,34</b>        | <b>2.798.843,48</b>        | <b>- 31,729</b>                                       |
| 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                                                 |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,000</b>                                          |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>                                                           | <b>1.642.431,11</b>   | <b>1.798.304,58</b>   | <b>7.099.994,22</b>        | <b>5.619.234,55</b>        | <b>- 20,855</b>                                       |

## 6.4 - Analisi delle risorse

### 6.4.1 - Entrate tributarie

L'Unione Montana non ha entrate di natura tributaria.

### 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.

Per le previsioni 2027 si verificherà la compatibilità degli importi in sede di approvazione dello schema di bilancio.

Si riportano le previsioni del bilancio 2025/2027 in cui sono stati previsti i seguenti contributi:

| Denominazione                                                                                                             | competenza<br>2025 | competenza<br>2026 | competenza<br>2027 | Note eventuali                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CONTRIBUTO DELLO STATO PER FONDO PNRR<br>PROGETTO: SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE<br>SOCIO ASSISTENZIALE - USCITA 328 | 261.625,00         |                    |                    | Contributo ex PNRR per interventi in spesa<br>corrente relativi all'assistenza domiciliare.<br>Attualmente finanziato dal Fondo Sviluppo e<br>Coesione. |
| CONTRIBUTI DA ENTI PER OGD - ORGANISMO DI<br>GESTIONE DESTINAZIONE TURISTICA - MONTAGNA<br>VENETA                         | 20.000,00          | 20.000,00          | 20.000,00          | Contributi previsti in via preventiva e<br>ipotetica eventualmente anche da destinare<br>per la fondazione.                                             |
| CONTRIBUTO REGIONALE PER SERVIZI GESTITI IN<br>FORMA ASSOCIATA                                                            | 30.000,00          | 30.000,00          | 30.000,00          |                                                                                                                                                         |
| CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA REGIONE SULLE<br>SPESE DI FUNZIONAMENTO (L.R. 40/2012 ART. 6 TER)                              | 78.000,00          | 78.000,00          | 78.000,00          |                                                                                                                                                         |
| CONTRIBUTO ORDINARIO DEI COMUNI MEMBRI                                                                                    | 101.000,00         | 101.000,00         | 101.000,00         |                                                                                                                                                         |
| CONTRIBUTO INTEGRATIVO DEI COMUNI MEMBRI PER<br>COFINANZIAMENTO CERTIFICAZIONE PASCOLI                                    | 16.000,00          | 16.000,00          | 16.000,00          | Contributo ancora da definire                                                                                                                           |

**Altre considerazioni:** affinché l'Unione Montana possa rendere i propri servizi con carattere di continuità è indispensabile poter disporre di risorse certe che garantiscano la possibilità di assumere a tempo indeterminato. I contributi regionali non sono sufficienti a dare tale garanzia come non lo è il contributo ordinario degli enti i cui importi stanno subendo ogni anno una riduzione graduale data dal drastico calo delle nascite. 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<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                               | 2022<br>(accertamenti) | 2023<br>(accertamenti) | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni)       | 2026<br>(previsioni) | 2027<br>(previsioni) |                                                       |
|                                               | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| TOTALE CONTRIBUTI E<br>TRASFERIMENTI CORRENTI | 521.655,03             | 583.167,44             | 1.062.106,76         | 506.625,00                 | 245.000,00           | 245.000,00           | - 52,299                                              |

| ENTRATE CASSA                                 | TREND STORICO         |                       |                            | 2025<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                               | 2022<br>(riscossioni) | 2023<br>(riscossioni) | 2024<br>(previsioni cassa) |                            |                                                       |
|                                               | 1                     | 2                     | 3                          |                            |                                                       |
| TOTALE CONTRIBUTI E<br>TRASFERIMENTI CORRENTI | 437.749,64            | 429.779,28            | 1.461.111,91               | 1.257.633,80               | - 13,926                                              |

6.4.3 - Entrate da proventi extratributari

Per quanto riguarda il triennio 2025/2027 si riportano di seguito le entrate extratributarie:

| Denominazione                                                     | competenza 2025 | competenza 2026 | competenza 2027 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| DIRITTI DI SEGRETERIA E ROGITO                                    | 1.000,00        | 1.000,00        | 1.000,00        |
| INTROITI PER PROGETTAZIONI                                        | 58.000,00       | 51.354,92       | 51.354,92       |
| GESTIONE RISORSE NATURALI                                         | 225.575,02      | 210.000,00      | 210.000,00      |
| FITTI REALI DI FABBRICATI                                         | 19.600,00       | 19.600,00       | 19.600,00       |
| INTERESSI SU GIACENZE DI CASSA                                    | 100             | 100             | 100             |
| INTROITO DIVIDENDO ALTO VICENTINO AMBIENTE S.R.L. ED ETRA SPA     | 26.000,00       | 26.000,00       | 26.000,00       |
| INTROITI E RIMBORSI DIVERSI                                       | 7.000,00        | 7.000,00        | 7.000,00        |
| INTROITI DIRITTI SEGRETERIA SPORTELLO UNICO PER LE IMPRESE        | 17.500,00       | 17.500,00       | 17.500,00       |
| INTROITO FONDI SERVIZIO ASSOCIATO SOGGIORNI CLIMATICI             | 5.000,00        | 5.000,00        | 5.000,00        |
| INTROITO FONDI SERVIZI SOCIALI ASSOCIATI                          | 32.000,00       |                 |                 |
| RIMBORSO SPESE DI PERSONALE PROPRIO IN CONVENZIONE CON ALTRI ENTI | 5.000,00        | 1.000,00        | 1.000,00        |
| FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (LEGGE MERLONI)                   | 8.000,00        | 8.000,00        | 8.000,00        |
| FONDO PER SPESE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ATTREZZATURE AGRICOLE  | 35.000,00       | 35.000,00       | 35.000,00       |
| FONDO SPESE ANTINFORTUNISTICA E SANITARIE                         | 9.000,00        | 3.000,00        | 3.000,00        |

|                                                                                                          |            |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| RECUPERO SPESE PERSONALE FORESTALE PER LAVORI IN ECONOMIA<br>DELEGHE COMUNI - FONDO                      | 432.000,00 | 432.000,00 | 432.000,00 |
| PROVENTI TASSA CONCORSI                                                                                  | 200        |            |            |
| INTROITO FONDI PER LA GESTIONE POST OPERATIVA DISCARICA BAKTALL                                          | 17.809,66  | 17.809,66  | 17.809,66  |
| INTROITO FONDI PER LA GESTIONE POST OPERATIVA DISCARICA BAKTALL<br>CONSIGLIO BACINO BRENTA PER I RIFIUTI | 67.000,00  | 56.160,34  | 56.160,34  |

L'entrata maggiormente rilevante è quella relativa al rilascio dei permessi per i funghi interamente destinata a finanziare la spesa corrente.

Altre considerazioni e vincoli:

| ENTRATE COMPETENZA                | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                   | 2022<br>(accertamenti) | 2023<br>(accertamenti) | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni)       | 2026<br>(previsioni) | 2027<br>(previsioni) |                                                       |
|                                   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |                                                       |
| TOTALE PROVENTI<br>EXTRATRIBUTARI | 709.918,14             | 837.095,18             | 999.184,81           | 965.784,68                 | 890.524,92           | 890.524,92           | - 3,342                                               |

| ENTRATE CASSA                     | TREND STORICO         |                       |                            | 2025<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                   | 2022<br>(riscossioni) | 2023<br>(riscossioni) | 2024<br>(previsioni cassa) |                            |                                                       |
|                                   | 1                     | 2                     | 3                          |                            |                                                       |
| TOTALE PROVENTI<br>EXTRATRIBUTARI | 673.492,99            | 730.416,39            | 1.539.262,97               | 1.562.757,27               | 1,526                                                 |



|                                                   |                   |                     |                     |                   |                     |                     |                 |
|---------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| correnti                                          |                   |                     |                     |                   |                     |                     |                 |
| 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           |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>788.904,99</b> | <b>1.098.997,42</b> | <b>3.050.121,98</b> | <b>910.580,00</b> | <b>1.510.500,00</b> | <b>1.718.500,00</b> | <b>- 70,146</b> |

| ENTRATE CASSA                                     | TREND STORICO          |                        |                      | 2025<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                   | 2022<br>(accertamenti) | 2023<br>(accertamenti) | 2024<br>(previsioni) |                            |                                                       |
|                                                   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                                                     |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale         | 531.188,48             | 638.108,91             | 4.099.619,34         | 2.798.843,48               | - 31,729                                              |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |

#### 6.4.5 - Futuri mutui

Non è prevista l'assunzione di mutui.

| Descrizione   | Importo del mutuo | Inizio<br>ammortamento | Anni<br>ammortamento | Importo totale<br>investimento |
|---------------|-------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|
| <b>TOTALE</b> | <b>0,00</b>       |                        |                      | <b>0,00</b>                    |

#### 6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

Unione Montana Spettabile Reggenza dei 7 Comuni (VI)

#### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)<br>ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |     | COMPETENZA<br>ANNO 2025 | COMPETENZA<br>ANNO 2026 | COMPETENZA<br>ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)                                                                                                               | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)                                                                                                                                                         | (+) | 583.167,44              | 912.680,76              | 923.791,00              |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)                                                                                                                                                       | (+) | 837.095,18              | 948.325,57              | 949.376,35              |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>                                                                                                                                                        |     | <b>1.420.262,62</b>     | <b>1.861.006,33</b>     | <b>1.873.167,35</b>     |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>                                                                                                                                              |     |                         |                         |                         |

|                                                                                                                                                                                               |     |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>                                                                                                                                               | (+) | 142.026,26        | 186.100,63        | 187.316,74        |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup> | (-) | 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              |
| <b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>                                                                                                                                              |     | <b>142.026,26</b> | <b>186.100,63</b> | <b>187.316,74</b> |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>                                                                                                                                                                |     |                   |                   |                   |
| Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>                                                                                                                                        | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso                                                                                                                                                    | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>                                                                                                                                                                |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>                                                                                                                                                                      |     |                   |                   |                   |
| 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 tre 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<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
|                        | 2022<br>(accertamenti) | ***<br>(accertamenti) | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni)       | 2026<br>(previsioni) | 2027<br>(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                                                 |
| <b>TOTALE</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,000</b>                                          |

| ENTRATE CASSA          | TREND STORICO          |                       |                      | 2025<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------|
|                        | 2022<br>(accertamenti) | ***<br>(accertamenti) | 2024<br>(previsioni) |                            |                                                       |
|                        | 1                      | 2                     | 3                    | 4                          | 5                                                     |
| Riscossioni di crediti | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| Anticipazione di cassa | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,000                                                 |
| <b>TOTALE</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                | <b>0,000</b>                                          |

#### 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 € 58.000,00

| Descrizione                        | Costo servizio | Ricavi previsti | % copertura  |
|------------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
|                                    | 0,00           | 0,00            | 0,000        |
| <b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,000</b> |

### 6.4.9 - Proventi della gestione dei beni dell'ente

E' previsto in bilancio l'affitto di alcuni locali dell'Unione Montana e per la precisione per gli uffici di Montagna Vicentina SCARL nonché per il locale adibito a bar.

L'importo complessivo è di € 19.600,00

### 6.5 – Equilibri di bilancio

#### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2025 - 2026 - 2027

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                        |     |            | COMPETENZA<br>ANNO 2025       | COMPETENZA<br>ANNO 2026       | COMPETENZA<br>ANNO 2027       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                               |     | 600.000,00 |                               |                               |                               |
| 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<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                   | (+) |            | 1.472.409,68<br>0,00          | 1.135.524,92<br>0,00          | 1.135.524,92<br>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<br>di cui<br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                              | (-) |            | 1.427.707,56<br>0,00<br>38,50 | 1.135.524,92<br>0,00<br>38,50 | 1.135.524,92<br>0,00<br>38,50 |
| 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<br>- di cui per estinzione anticipata di prestiti<br>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità                         | (-) |            | 44.702,12<br>0,00<br>0,00     | 0,00<br>0,00<br>0,00          | 0,00<br>0,00<br>0,00          |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                              |     |            | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| <b>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</b> |     |            |                               |                               |                               |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per                                                                                                                                         | (+) |            | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          |

|                                                                                                                                                                                       |     |  |             |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-------------|-------------|-------------|
| rimborso prestiti (2)<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                          |     |  | 0,00        |             |             |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a<br>specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) |  | 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<br>specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                 | (-) |  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata<br>dei prestiti                                                                                                | (+) |  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>                                                                                                                                               |     |  |             |             |             |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                    |     |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2025 - 2026 – 2027**

| <b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>                                                                                                   |     |  | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2025</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2026</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2027</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)                                                                      | (+) |  | 0,00                            |                                 |                                 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in<br>entrata                                                        | (+) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00                                                                                                     | (+) |  | 910.580,00                      | 1.510.500,00                    | 1.718.500,00                    |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente<br>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<br>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<br>finanziaria                                                 | (-) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a<br>specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata<br>dei prestiti                                                   | (-) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |

|                                                                                               |     |  |                    |                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|--------------------|----------------------|----------------------|
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa | (-) |  | 910.580,00<br>0,00 | 1.510.500,00<br>0,00 | 1.718.500,00<br>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                 |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                           |     |  |                    |                      |                      |
| <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                          |     |  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2025 - 2026 - 2027**

| <b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>                                                |     |  | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2025</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2026</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2027</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                      | (+) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                | (+) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine                        | (-) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine                  | (-) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie         | (-) |  | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                              |     |  |                                 |                                 |                                 |
| <b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                                          |     |  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |

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

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

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.  
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.  
S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.  
S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.  
T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.  
X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.  
X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.  
Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

- (1) Indicare gli anni di riferimento.  
(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.  
(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.  
(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

## 6.6 – Quadro generale riassuntivo

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2025 - 2026 – 2027

| ENTRATE                                                                      | CASSA<br>ANNO 2025 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 | COMPETENZA<br>ANNO 2026 | COMPETENZA<br>ANNO 2027 | SPESE                                                                    | CASSA<br>ANNO 2025 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 | COMPETENZA<br>ANNO 2026 | COMPETENZA<br>ANNO 2027 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                     | 600.000,00         |                         |                         |                         |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Utilizzo avanzo di amministrazione                                           |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>                              |                    | 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 <sup>(2)</sup> |                    | 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                                                | 2.094.077,71       | 1.427.707,56            | 1.135.524,92            | 1.135.524,92            |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         | - di cui fondo pluriennale vincolato                                     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 1.257.633,80       | 506.625,00              | 245.000,00              | 245.000,00              |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 1.562.757,27       | 965.784,68              | 890.524,92              | 890.524,92              |                                                                          |                    |                         |                         |                         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 2.798.843,48       | 910.580,00              | 1.510.500,00            | 1.718.500,00            | Titolo 2 - Spese in conto capitale                                       | 2.767.544,30       | 910.580,00              | 1.510.500,00            | 1.718.500,00            |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         | - 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 .....                                                  | 5.619.234,55       | 2.382.989,68            | 2.646.024,92            | 2.854.024,92            | Totale spese finali .....                                                | 4.861.622,01       | 2.338.287,56            | 2.646.024,92            | 2.854.024,92            |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Titolo 4 - Rimborso di prestiti                                          | 74.968,77          | 44.702,12               | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                              |                    |                         |                         |                         | - 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                            | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

|                                                                |              |              |              |              |                                                           |              |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b> | 396.137,13   | 385.000,00   | 385.000,00   | 385.000,00   | tesoriere/cassiere                                        |              |              |              |              |
| <b>Totale titoli</b>                                           | 6.015.371,68 | 2.767.989,68 | 3.031.024,92 | 3.239.024,92 | <b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b> | 407.553,29   | 385.000,00   | 385.000,00   | 385.000,00   |
|                                                                |              |              |              |              | <b>Totale titoli</b>                                      | 5.344.144,07 | 2.767.989,68 | 3.031.024,92 | 3.239.024,92 |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                              | 6.615.371,68 | 2.767.989,68 | 3.031.024,92 | 3.239.024,92 | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                           | 5.344.144,07 | 2.767.989,68 | 3.031.024,92 | 3.239.024,92 |
|                                                                |              |              |              |              |                                                           |              |              |              |              |
| <b>Fondo di cassa finale presunto</b>                          | 1.271.227,61 |              |              |              |                                                           |              |              |              |              |

(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 aveva 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, fosse la più adatta ad essere individuata come Area Prototipo per l'avvio della SNAI. Nell'anno 2019 è stato sottoscritto l'Accordo di Programma Quadro che definisce in maniera puntuale gli interventi previsti e che da

definitivamente il via all'attuazione della strategia d'Area che per l'Unione Montana ha rappresentato e continua tuttora a costituire uno 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. Nel 2021 è stata impegnata la spesa complessiva di € 63.343,12 (per cui 13.343,12 con fondi propri).

L'Unione Montana ha provveduto alla redazione e approvazione nel corso del 2024 del piano urbano 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 ma traslato poi nel triennio 2021/2023, si configura come un supporto all'Area Interna e all'Unione Montana quale Soggetto Referente al fine di consolidare la capacità di governance locale nella fase di attuazione della strategia. In tal senso si è proceduto nel 2021 e nel 2022 all'assunzione, tramite procedure di evidenza pubblica, di due 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 sono 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).

E' stato costituito un ufficio apposito (Ufficio Tecnico Strategia Aree Interne) per gestire le attività richieste dalla procedura. L'attività di assistenza tecnica viene svolta da un ufficio con competenze multidisciplinari (amministrative, economico aziendali, giuridiche, ecc.), in collaborazione con il personale dell'Unione Montana e sotto l'indirizzo degli organi politici. Viene assicurato 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 occupa 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, prevede – 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.
- 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 - in considerazione pure delle caratteristiche specifiche dell'Unione Montana - si ritiene fondamentale 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 da adibire a interventi delegati dai Comuni e riguardanti precipuamente 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 un numero considerevole (circa 14) 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.

### **Attivazione SPID - CIE - contributo PNRR**

Si prevede l'attivazione dell'utilizzo dello SPID o CIE per fruire dei servizi dell'Unione Montana. L'obiettivo è finanziato da contributo PNRR per un importo di € 14.000,00

### **Linea Programmatica:**

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

## **VALORIZZAZIONE DELL'AREA ARCHEOLOGICA DEL BOSTEL**

*(Obiettivo raggiunto)*

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**

*(Obiettivo raggiunto)*

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. Per il 2022 si era prevista una spesa di 135.000,00.

**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 2020/2021, 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. Nel corso del 2022 il progetto è stato concluso, permangono le ultime attività di carattere amministrativo.

**PROGETTO "OGD" ORGANIZZAZIONI DI GESTIONE DELLA DESTINAZIONE (TURISTICA)**

Le Organizzazioni di Gestione della Destinazione (O.G.D.) sono gli organismi costituiti a livello territoriale ai sensi dell'art. 9 della l.r. n. 11/2013 da soggetti pubblici e privati per la gestione integrata delle destinazioni turistiche del Veneto e la realizzazione unitaria delle funzioni di informazione, accoglienza turistica, promozione e commercializzazione dell'offerta turistica di ciascuna destinazione.

Le Organizzazioni di Gestione della Destinazione (OGD) sono riconosciute dalla Giunta regionale sulla base di parametri e criteri che sono stati definiti con provvedimenti Regionali.

L'OGD MONTAGNA VENETA è la seguente:

| DENOMINAZIONE<br>DGR DI RICONOSCI<br>MENTO | SOGGETTO<br>PROMOTORE<br>E/O<br>REFERENTE | SOGGETTI ADERENTI |                          |                                                                                  | DESTINATION<br>MANAGEMENT<br>PLAN | SEDE INDIRIZZO |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------|
|                                            |                                           | PUBBLICI          | PRIVATI                  |                                                                                  |                                   |                |
|                                            |                                           | COMUNI            | ENTI<br>TERRIT<br>ORIALI | ASSOCIAZIONI DI CATEGORIA, FONDAZIONI, ASSOCIAZIONI SENZA<br>SCOPO DI LUCRO, ETC |                                   |                |

|                                                   |                                                              |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MONTAGNA VENETA –<br>DGR N. 423<br>del 12/04/2022 | Unione Montana<br>Spettabile<br>Reggenza dei<br>Sette Comuni | Unione Montana<br>Spettabile<br>Reggenza dei Sette<br>Comuni, Comune<br>di Asiago, Comune<br>di Foza, Comune di<br>Roana, Comune di<br>Lusiana Conco | Coldiretti Vicenza, Confartigianato Vicenza, Confcommercio Vicenza, CIA<br>Agricoltori Italiani di Vicenza, Consorzio Pro Loco Altopiano 7 Comuni.<br>Fondazione ITS Academy Turismo Veneto, Associazione Asiago<br>International Film festival APS, Associazione Culturale Gallio Film Festival,<br>Parco Tematico Acropark, rete Impresa Altopiano Active Tours, CAI Asiago<br>Altopiano 7 Comuni, SKI area Verena 2000, Centro Fondo Asiago,<br>Associazione Maestri di Sci Asiago, Scuola Italiana Sci Verena, Scuola<br>Italiana Sci Le Melette, ASD Trial Altopiano Sette Comuni, Golf Club<br>Asiago SPA, AIGAE Ass.Guide Ambientali Escursionistiche) | Unione Montana Spettabile<br>Reggenza dei Sette Comuni<br>Piazza Stazione 36012 Asiago<br>(VI) |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Nel corso del 2022 alcuni enti hanno già impegnato dei contributi a favore dell'Unione Montana per procedere con le prime iniziative: A bilancio sono stati accertati € 76.800,00 e impegnati € 85.204,80 (la differenza è stata anticipata dall'Unione Montana, da recuperare nel 2023). Si è proceduto con la realizzazione di un video relativo all'altopiano e con un incarico preliminare per la programmazione e l'avvio operativo dell'organismo.

A bilancio 2023 sono stati previsti € 170.000,00 da contributi da enti (comuni e camera di commercio) e destinati in parte spesa (al netto del recupero di cui sopra).

#### 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.

Le spese sostenute ammontano complessivamente a circa € 73.800,00 e necessariamente trovano copertura con i fondi stanziati dal Consiglio di bacino Brenta per i rifiuti – oltre ai 17.800,00 euro dalla Provincia - Nel 2023 dovrebbe avvenire il passaggio delle competenze al Consiglio di Bacino Brenta.

### **MIGLIORIE BOSCHIVE – PASCOLIVE**

L'Amministrazione intende proseguire la progettazione e la realizzazione degli interventi di manutenzione straordinaria delle malghe di proprietà pubblica delegati dai Comuni, come avvenuto in 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 Pedescala.

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 positive ricadute in termini occupazionali.

Nella presente Missione al programma 02 sono previsti gli interventi da eseguirsi su delega da parte dei comuni dell'Unione e in base alla delibera di convenzionamento del servizio per i lavori di migliorie pascolive per un importo di € 400.000,00. nel programma 05 sono invece iscritte le spese delle deleghe per interventi boschivi per un importo di € 100.000,00. Sempre nello stesso programma è iscritta la spesa relativa al contributo per gli interventi di ripristino straordinario della viabilità silvo-pastorale concesso dalla Regione su decreto ministeriale e pari a circa 480.000 euro. La prima annualità prevede una spesa di 62.494,83. Infine in tale programma è stata prevista una spesa di € 200.000,00 con pari entrata, in caso di concessione dai comuni di ulteriori deleghe/contributi regionali per la sistemazione delle strade silvo-pastorali.

### **CERTIFICAZIONE DEI PASCOLI DELL'ALTOPIANO**

Inserita a bilancio la spesa di € 16.000, per avviare la certificazione dei pascoli. Tale iniziativa che si affianca alla candidatura di 76 malghe a patrimonio Unesco, è fondamentale per conseguire l'obiettivo di preservare e valorizzare un ambiente unico e incontaminato – com'è quello dell'Altopiano di Asiago. L'obiettivo è sostenuto da tutti gli enti territoriali ed è estremamente importante sotto tutti i punti di vista. In particolare ci si aspetta una ricaduta in termini di un turismo più sostenibile ma anche in ambito agricolo attraverso la valorizzazione in

chiave ecologica delle produzioni agroalimentari.

### **POTENZIAMENTO MEZZI E ATTREZZATURE PER INTERVENTI DI NATURA AMBIENTALE**

L'Unione Montana è stata beneficiaria di un contributo per acquisto mezzi e attrezzature da destinare ad attività di manutenzione e miglioramento ambientale.

Si tratta in particolare del contributo per il Fondo per lo Sviluppo della Montagna Italiana (FOSMIT) che si inserisce e finanzia nel 2023 la nuova Strategia Nazionale per la Montagna Italiana (SNAMI) prevista dalla nuova Legge Montagna. Tale strategia è finanziata grazie al Fondo per lo Sviluppo della Montagna Italiana in cui confluiranno le risorse del Fondo nazionale per la montagna e del Fondo integrativo per i Comuni montani. Le risorse stanziare sono destinate a sostenere più di 4.000 Comuni totalmente e parzialmente montani, circa il 50% del totale degli enti comunali italiani.

Obiettivo di queste nuove misure di finanziamento e strategie di sviluppo è contrastare lo spopolamento dei territori montani riducendo il divario economico e sociale, e le condizioni di svantaggio in cui versano i Comuni di montagna.

Sistemazione di alcune pozze di alpeggio delle malghe dell'altopiano dei sette comuni, tramite impermeabilizzazione, recinzione e collegamento ad un nuovo albio.

Si tratta di un intervento importante per una spesa prevista di € 100.403,74 finanziata dal fondo per la montagna e che si prevede di sostenere in due annualità: € 50.000 nel 2023 e la restante quota nel 2024.

Fondi Comuni Confinanti - manutenzione malghe altopiano 7 comuni

L'intervento ha un costo complessivo di € 2.484.000,00 da realizzarsi nell'arco dei prossimi tre anni. E' un intervento rilevante e fondamentale in relazione all'importanza cruciale che rivestono le malghe per il nostro territorio. Il finanziamento è assicurato dal Fondo dei Comuni confinanti per un importo di € 2.458.000,00 la restante quota - di € 26.000,00 - dovrà essere finanziata dai singoli comuni beneficiari degli investimenti

Interventi ambiente montano – viabilità - sentieri - alberi monumentali -

Inserito a bilancio il contributo regionale - per le finalità di cui sopra - per un importo di € 10.000,00.

Contributo regione veneto - l.r. 11/2013 turismo di alta montagna

Inserito a bilancio il contributo regionale - per le finalità di cui sopra - per un importo di € 5.500,00.

### **Linea Programmatica:**

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

**VALORIZZAZIONE, RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DEL PERCORSO DENOMINATO "STRADA ORTIGARA" 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 al Monte Ortigara e alla relativa area sacra, per giungere a diverse malghe, molte delle quali esercitano attività 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 ed è stato quasi completamente concluso nel 2021. L'intervento si è concluso nel 2022 e qui viene richiamato in quanto inserito comunque nelle linee programmatiche.

#### **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).

Piano di protezione civile

Inserita a bilancio la spesa di € 11.000,00 per la redazione del piano di protezione civile.

La redazione del piano è fondamentale in quanto predispone le attività coordinate e le procedure che bisogna adottare per fronteggiare un evento calamitoso atteso sul territorio, impiegando tutte le risorse disponibili con efficienza ed efficacia, per consentire il superamento dell'emergenza e il ritorno alla normale condizione di vita.

**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

Il Consiglio dell'Unione con proprio provvedimento n. 9/2022 e 14/2022 ha accettato la delega da parte dei Comuni dell'Altopiano per l'esercizio in forma associata della funzione fondamentale comunale "progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'art. 118 della Costituzione" sulla base di specifiche richieste consigliari dei vari enti.

La convenzione per l'esercizio in forma associata della funzione fondamentale comunale "progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto all'art. 118 della Costituzione", approvata con deliberazione di Consiglio n. 9 del 13.05.2022, attualmente è vigente per i Comuni di Eneo, Foza e Rotzo

**CONTRIBUTI PNRR**

Potenziamento del servizio di assistenza domiciliare socio assistenziale – CUP f11j22000080007

In data 14.06.2022 l'Unione Montana, in qualità di Soggetto Capofila dell'Area Interna Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette

Comuni, ha presentato delle domande di finanziamento a valere sull'avviso del PNRR, Missione n. 5 *"Inclusione e Coesione"* del Piano nazionale ripresa e resilienza (PNRR), Componente 3: *"Interventi speciali per la coesione territoriale"* – Investimento 1: *"Strategia Nazionale per le Aree Interne – Linea di intervento 1.1.1 Potenziamento dei servizi e delle infrastrutture sociali di comunità"* finanziato dall'Unione Europea – NextGenerationEU. Essa è risultata idonea al finanziamento PNRR di € 984.955,00 per il progetto di POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE SOCIO - ASSISTENZIALE" comprensivo di due interventi:

1. Intervento n. 1: "Affidamento del servizio di assistenza domiciliare socio - assistenziale", € 784.875,00,
2. Intervento n. 2: "Fornitura di vetture e furgoni per il servizio di assistenza domiciliare", € 200.080,00;..

Si tratta di un risultato estremamente importante che può garantire la fruizione del servizio di assistenza domiciliare a tutti i cittadini dell'Altopiano, garantendo a tutti pari dignità sociale.

L'altro contributo richiesto pari a € 732.070 è risultato "idoneo" ma non collocato in graduatoria utile per l'ammissione. Per tale motivo gli interventi che si prevedevano di finanziare - consulenza sociale e sistemazione della sede per i servizi sociali - non sono stati inseriti. Qualora l'intervento rientri in graduatoria a seguito di eventuali rinunce da parte degli altri enti si modificherà il presente documento.

#### **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'eventuale assunzione del personale come previsto dal piano del fabbisogno triennale (linee contenute nel P.I.A.O. adottato dalla Giunta).

## **7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2025 - 2027**

INTERVENTI DEL PROGRAMMA ANNUALE LAVORI PUBBLICI 2024 - REPORT SETTEMBRE 2024

### **RIPRISTINO STRAORDINARIO DELLA VIABILITÀ SILVO PASTORALE E INTERPODERALE NELLE AREE DANNEGGIATE DALL'EVENTO DEL 29-30 OTTOBRE 2018 DELL'ALTOPIANO DEI SETTE COMUNI. - € 479.127,00**

A seguito della pubblicazione del bando per le annualità 2018, 2019 e residui 2014-2017 del Fondo Integrativo per i comuni montani, pubblicato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per gli Affari Regionali e le Autonomie il 28/06/2019, con scadenza in data 26/09/2019, è stato stabilito di partecipare al medesimo in forma aggregata, comprendendo tutti i Comuni dell'Unione (deliberazione n. 64 del 23/09/2019);

Con comunicazione prot. n. 548996 del 19/12/2019 la Regione Veneto ha comunicato che la domanda presentata è stata ammessa e risulta la prima in graduatoria.

Successivamente, con nota della presidenza del Consiglio dei Ministri pervenuta in data 16/12/2022 è stato comunicato che con decreto del Ministro per gli affari regionali e le autonomie del 29 agosto 2022 pubblicato sul sito dipartimentale il 5 ottobre 2022, l'Unione Montana è stata confermata quale beneficiaria del Fondo in oggetto.

A seguito dell'individuazione della viabilità oggetto di ripristino si provveduto nel 2023 all'avvio dell'intervento, con l'affidamento della progettazione (2023) e si sta proseguendo con l'affidamento dei lavori e successivamente con l'esecuzione dei lavori.

### **SISTEMAZIONE DI ALCUNE POZZE DI ALPEGGIO DELLE MALGHE DELL'ALTOPIANO DEI SETTE COMUNI, TRAMITE IMPERMEABILIZZAZIONE, RECINZIONE E COLLEGAMENTO AD UN NUOVO ALBIO - € 100.403,74**

Gli interventi sono stati attivati nel corso del 2024.

### **AMMODERNAMENTO E RIQUALIFICAZIONE DELLA SALA DELLE TELE PRESSO LA SEDE DELL'ENTE PER LA REALIZZAZIONE DELL'UFFICIO TURISTICO TERRITORIALE E REALIZZAZIONE DEL PORTALE WEB DEL SITO DI DESTINAZIONE TURISTICA - € 130.00,00**

A seguito della presentazione della domanda di finanziamento n. 5316289 in data 14/06/2022 a valere sul bando pubblico approvato nell'ambito del PROGRAMMA DI SVILUPPO LOCALE 2014 - 2020 F.A.R.E MONTAGNA – Filiere ed identità rurale – elementi di crescita della destinazione Montagna Vicentina - Sottomisura 19.2 – Sostegno all'esecuzione degli interventi nell'ambito della strategia di sviluppo locale di tipo partecipativo - Intervento 7.5.1 "Infrastrutture e informazione per lo sviluppo sostenibile nelle aree rurali", l'Unione Montana ha assunto una posizione utile nella graduatoria territoriale e pertanto è stato concesso il relativo finanziamento di € 86.549,85, come

comunicato con nota di AVEPA prot. n. 223594/2022 del 10/11/2022.

Il progetto prevede i seguenti interventi:

manutenzione copertura antistante l'Ufficio in quanto l'attuale presenta delle evidenti infiltrazioni d'acqua soprattutto in occasione di eventi atmosferici avversi;

sostituzione degli infissi ora presenti con nuovi ad elevata efficienza energetica;

implementazione del sistema di illuminazione della sala ora risultante carente;

arredamento della sala;

realizzazione di una rampa di accesso all'ufficio per la fruizione dell'infrastruttura da parte di soggetti diversamente abili;

realizzazione del portale web della destinazione turistica dell'Altopiano;

Nel corso del 2023 è stato pertanto avviato il suddetto intervento, con l'obiettivo di concluderlo entro i termini assegnati da AVEPA. L'intervento è quindi costituito da diverse azioni, tra le quali il sito internet è in fase avanzata di realizzazione, mentre le rimanenti sono in fase di affidamento. L'intervento è stato concluso.

#### **FONDI COMUNI CONFINANTI - MANUTENZIONE DELLE MALGHE DELL'ALTOPIANO DEI 7 COMUNI - € 2.408.000,00**

L'Unione Montana è stata individuata quale soggetto attuatore dell'intervento in oggetto, che prevede gli interventi nel seguito indicati:

"Realizzazione del bacino di approvvigionamento idrico del rifugio Campolongo e delle malghe, di innevamento artificiale comprensori sciistici e antincendio" per una richiesta di contributo FCC di € 1.252.000,00 presso il Comune di Rotzo: il progetto prevede la realizzazione di un bacino idrico che consentirà l'approvvigionamento idrico del rifugio Campolongo e delle malghe limitrofe, l'innevamento artificiale del Centro fondo Campolongo e della Ski Area Verena oltre ad assolvere finalità antincendio per tutto il territorio Altopianese.

"Interventi manutentivi presso le malghe dei Sette Comuni" per una richiesta di contributo FCC di € 313.000,00:

Malga Costalunga A per una richiesta di contributo FCC di € 52.000 presso il Comune di Asiago: opera di completamento della valorizzazione della Malga Costalunga A presso la quale è stata avviata nell'anno corrente l'attività agrituristica.

Malghe loc. Erch, Valmaron, Marcesina per una richiesta di contributo FCC di € 52.000 presso il Comune di Enego: opere di manutenzione ordinaria e straordinaria dei fabbricati danneggiati dalla tempesta Vaia, con annesso miglioramento della funzionalità degli immobili della malga ai fini produttivi e turistici.

Malga Busafonda per una richiesta di contributo FCC di € 52.000 presso il Comune di Gallio: allaccio dell'immobile di Malga Busafonda alla rete elettrica in modo da rendere lo stabile utilizzabile in modo più performante e permettendo la possibile produzione in loco di formaggio e offrendo una struttura turistica moderna ed efficiente.

Malga Sassorosso per una richiesta di contributo FCC di € 52.000 presso il Comune di Foza: intervento indirizzato a garantire l'approvvigionamento di acqua potabile allo stabile e contestualmente a mettere in sicurezza la strada di accesso.

Malga Campo Est per una richiesta di contributo FCC di € 52.000 presso il Comune di Lusiana Conco: progetto di ristrutturazione/riqualificazione della struttura malghiva di proprietà comunale attraverso la realizzazione di interventi di: ristrutturazione per

il rifacimento del bagno e della pavimentazione del piano terra, sostituzione dei serramenti e sistemazione delle pareti e dell'area esterna. Malga Quarti Verena per una richiesta di contributo FCC di € 53.000 presso il Comune di Roana: insieme sistematico di lavorazioni finalizzate all'adeguamento igienico sanitario interessanti la malga e la stalla adiacente, con particolare riferimento alla realizzazione di nuove pavimentazioni, controsoffitti, rivestimenti murari con piastrelle, compresa la manutenzione degli impianti idrico sanitario ed elettrico. "Rifacimento tetto casare malga Mazze Inferiori e tinteggiatura esterna" per una richiesta di contributo FCC di € 112.000 presso il Comune di Lugo di Vicenza: l'intervento prevede la rimozione della copertura esistente. La nuova copertura poggerà su un cordolo in cemento armato lungo il perimetro di entrambi i corpi di fabbrica. A completamento dell'opera sarà installata una grondaia. A completamento sarà prevista anche la rasatura delle pareti esterne e tinteggiatura. 12

"Realizzazione sala mungitura e ristrutturazione malga Mazze Superiori" per una richiesta di contributo FCC di € 241.000 presso il Comune di Lugo di Vicenza: sono previsti degli interventi che permetteranno di rendere funzionale e migliorare l'aspetto estetico ed igienico sanitario dell'immobile, quali: la sostituzione degli infissi, il rifacimento dei servizi igienici, il rifacimento degli intonaci e la tinteggiatura esterna dei fabbricati. All'interno dello stallone si prevede di ricavare una sala mungitura con caratteristiche adeguate alla normativa vigente. L'intervento prevede la sistemazione della fossa esistente, la realizzazione di una condotta di scarico che collega la fossa mungitura con la concimaia, la realizzazione di due pareti in blocchi di cemento per il ricavo di una sala per la raccolta del latte, installazione di una struttura metallica per la mungitura degli animali in acciaio zincato.

"Estensione rete acquedotto territorio montano" per una richiesta di contributo FCC di € 490.000 presso il Comune di Caltrano: intervento volto all'estensione dell'acquedotto nella zona montana del Comune di Caltrano per assicurare la fornitura di acqua potabile alle strutture malghive, indispensabile per le attività di caseificazione, agriturismo e abbeveraggio del bestiame.

Nel corso del 2023 è stata avviata la complessa fase amministrativa e progettuale dell'azione, anche in considerazione dell'elevato numero di interventi e di Comuni interessati, anche al di fuori dell'Unione Montana.

Entro la scadenza del 05/07/2023 è stata trasmessa agli Uffici competenti di Regione e Provincia la deliberazione di avvio del progetto con tutti gli allegati previsti. In successione si procederà con la redazione dell'approfondimento tecnico (progetto di fattibilità tecnica ed economica), che dovrà poi essere approvato dal soggetto attuatore e trasmesso al soggetto gestore dei fondi.

Trattandosi di svariati interventi su diversi Comuni, si prevede, nel corso del 2023, di avviare le progettazioni per gli interventi nei vari Comuni, o, in alternativa, di formalizzare accordi di secondo livello per delegare i Comuni stessi alla progettazione e realizzazione dell'intervento. In ogni caso dovrà essere preventivamente formalizzata la convenzione tra Unione Montana (soggetto attuatore) ed il Fondo Comuni Confinanti.

L'intervento non è ancora stato avviato, si presume l'avvio nell'anno 2025.

## **INTERVENTI DEL PROGRAMMA ANNUALE ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI - REPORT SETTEMBRE 2024**

### **PROMOZIONE, ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLA DESTINAZIONE TURISTICA MONTAGNA VENETA**

A seguito dell'Istituzione dell'OGD "Montagna Veneta", l'Unione Montana svolge nella prima fase di avviamento un ruolo di coordinamento

e di gestione amministrativa, fino alla definizione e al trasferimento di tutte le attività ad un soggetto appositamente designato (es. Fondazione).

Grazie anche ad un contributo di € 80.000,00 assegnato dalla Camera di Commercio di Vicenza su un importo progettuale di € 168.800,00 e al cofinanziamento dei Comuni aderenti, Sono in via di esecuzione diverse attività promozionali, tra le quali:

servizio di supporto amministrativo per l'OGD per il 2023, per l'importo di € 14.900,00 oltre IVA, per un totale complessivo di € 18.178,00:

servizio di realizzazione del materiale promozionale della destinazione turistica "Montagna Veneta", per l'importo di € 34.000,00 oltre IVA, per un totale complessivo di € 41.480,00;

servizio di social media management della destinazione turistica "Montagna Veneta", per l'importo di € 14.998,00 oltre IVA, per un totale complessivo di € 18.297,56.

Nel corso del 2023 l'Unione Montana è risultata assegnataria di un ulteriore contributo assegnato dalla Camera di Commercio pari ad € 80.000,00 che prevede un cofinanziamento di € 90.000,00 da parte dei membri dell'OGD. Tale progetto è in corso di esecuzione e dovrà essere ultimato entro il 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                  |                     |
|                                                       | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale |                     |

Linea programmatica: 3 Turismo

| Ambito strategico | Ambito operativo                         | Stato di attuazione |
|-------------------|------------------------------------------|---------------------|
| Turismo           | Sviluppo e la valorizzazione del turismo |                     |

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

Linea programmatica: 5 Trasporti e diritto alla mobilità

| Ambito strategico                 | Ambito operativo                    | Stato di attuazione |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| Trasporti e diritto alla mobilità | Viabilità e infrastrutture stradali |                     |

Linea programmatica: 6 Soccorso civile

| Ambito strategico | Ambito operativo             | Stato di attuazione |
|-------------------|------------------------------|---------------------|
| Soccorso civile   | Sistema di protezione civile |                     |

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     |                     |
|                                               | Cooperazione e associazionismo |                     |

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 |                     |

## 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               | 2025 | 558.266,42     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 558.266,42   |
|                 | 2026 | 560.916,42     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 560.916,42   |
|                 | 2027 | 560.916,42     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 560.916,42   |
| 2               | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 3               | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 4               | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 5               | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 6               | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 7               | 2025 | 20.000,00      | 5.500,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 25.500,00    |
|                 | 2026 | 20.000,00      | 5.500,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 25.500,00    |
|                 | 2027 | 20.000,00      | 5.500,00                | 0,00                               | 0,00                                      | 25.500,00    |
| 8               | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 9               | 2025 | 538.970,00     | 501.000,00              | 0,00                               | 0,00                                      | 1.039.970,00 |
|                 | 2026 | 538.970,00     | 501.000,00              | 0,00                               | 0,00                                      | 1.039.970,00 |
|                 | 2027 | 538.970,00     | 501.000,00              | 0,00                               | 0,00                                      | 1.039.970,00 |
| 10              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 11              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 12              | 2025 | 298.625,00     | 200.080,00              | 0,00                               | 0,00                                      | 498.705,00   |
|                 | 2026 | 5.000,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 5.000,00     |
|                 | 2027 | 5.000,00       | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 5.000,00     |
| 13              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 14              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 15              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 16              | 2025 | 0,00           | 204.000,00              | 0,00                               | 0,00                                      | 204.000,00   |
|                 | 2026 | 0,00           | 1.004.000,00            | 0,00                               | 0,00                                      | 1.004.000,00 |
|                 | 2027 | 0,00           | 1.212.000,00            | 0,00                               | 0,00                                      | 1.212.000,00 |
| 17              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 18              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 19              | 2025 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2026 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
|                 | 2027 | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |

|        |      |              |              |      |            |              |
|--------|------|--------------|--------------|------|------------|--------------|
| 20     | 2025 | 10.638,50    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 10.638,50    |
|        | 2026 | 10.638,50    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 10.638,50    |
|        | 2027 | 10.638,50    | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 10.638,50    |
| 50     | 2025 | 1.207,64     | 0,00         | 0,00 | 44.702,12  | 45.909,76    |
|        | 2026 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00         |
|        | 2027 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00         |
| 60     | 2025 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00         |
|        | 2026 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00         |
|        | 2027 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00       | 0,00         |
| 99     | 2025 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 385.000,00 | 385.000,00   |
|        | 2026 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 385.000,00 | 385.000,00   |
|        | 2027 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 385.000,00 | 385.000,00   |
| TOTALI | 2025 | 1.427.707,56 | 910.580,00   | 0,00 | 429.702,12 | 2.767.989,68 |
|        | 2026 | 1.135.524,92 | 1.510.500,00 | 0,00 | 385.000,00 | 3.031.024,92 |
|        | 2027 | 1.135.524,92 | 1.718.500,00 | 0,00 | 385.000,00 | 3.239.024,92 |

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2025      |                         |                                    |                                           |              |
|-----------------|----------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
|                 | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
| 1               | 677.568,74     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 677.568,74   |
| 2               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 3               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 4               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 5               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 6               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 7               | 30.923,80      | 7.226,30                | 0,00                               | 0,00                                      | 38.150,10    |
| 8               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 9               | 631.850,34     | 2.069.180,41            | 0,00                               | 0,00                                      | 2.701.030,75 |
| 10              | 0,00           | 81.715,85               | 0,00                               | 0,00                                      | 81.715,85    |
| 11              | 0,00           | 35.843,60               | 0,00                               | 0,00                                      | 35.843,60    |
| 12              | 752.225,19     | 200.080,00              | 0,00                               | 0,00                                      | 952.305,19   |
| 13              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 14              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 15              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 16              | 302,00         | 373.498,14              | 0,00                               | 0,00                                      | 373.800,14   |
| 17              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 18              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 19              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 20              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 50              | 1.207,64       | 0,00                    | 0,00                               | 74.968,77                                 | 76.176,41    |
| 60              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00         |
| 99              | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 407.553,29                                | 407.553,29   |
| TOTALI          | 2.094.077,71   | 2.767.544,30            | 0,00                               | 482.522,06                                | 5.344.144,07 |

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2025 - 2027

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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               | 209.000,00              | 331.393,92         | 209.000,00        | 209.000,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              | 143.400,00              | 257.557,27         | 126.554,92        | 126.554,92        |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   | <b>352.400,00</b>       | <b>588.951,19</b>  | <b>335.554,92</b> | <b>335.554,92</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 205.866,42              | 88.617,55          | 225.361,50        | 225.361,50        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>558.266,42</b>       | <b>677.568,74</b>  | <b>560.916,42</b> | <b>560.916,42</b> |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     | 558.266,42              | 677.568,74         | 560.916,42        | 560.916,42        |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |                   |                   |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>558.266,42</b>       | <b>677.568,74</b>  | <b>560.916,42</b> | <b>560.916,42</b> |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         | 240.143,71         |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         | 240.143,71         |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       |                         |                    |           |           |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         |                    |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               |                         |                    |           |           |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026        | ANNO 2027        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               | 20.000,00               | 100.000,00         | 20.000,00        | 20.000,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            | 5.500,00                | 5.500,00           | 5.500,00         | 5.500,00         |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   | <b>25.500,00</b>        | <b>105.500,00</b>  | <b>25.500,00</b> | <b>25.500,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>25.500,00</b>        | <b>38.150,10</b>   | <b>25.500,00</b> | <b>25.500,00</b> |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026        | ANNO 2027        |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Spese correnti                     | 20.000,00               | 30.923,80          | 20.000,00        | 20.000,00        |
| Spese in conto capitale            | 5.500,00                | 7.226,30           | 5.500,00         | 5.500,00         |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                  |                  |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>25.500,00</b>        | <b>38.150,10</b>   | <b>25.500,00</b> | <b>25.500,00</b> |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa  | ANNO 2026           | ANNO 2027           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               | 16.000,00               | 22.800,00           | 16.000,00           | 16.000,00           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              | 777.384,68              | 1.256.759,51        | 750.970,00          | 750.970,00          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            | 701.080,00              | 1.850.298,75        | 501.000,00          | 501.000,00          |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   | <b>1.494.464,68</b>     | <b>3.129.858,26</b> | <b>1.267.970,00</b> | <b>1.267.970,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>1.039.970,00</b>     | <b>2.701.030,75</b> | <b>1.039.970,00</b> | <b>1.039.970,00</b> |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa  | ANNO 2026           | ANNO 2027           |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Spese correnti                     | 538.970,00              | 631.850,34          | 538.970,00          | 538.970,00          |
| Spese in conto capitale            | 501.000,00              | 2.069.180,41        | 501.000,00          | 501.000,00          |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                     |                     |                     |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>1.039.970,00</b>     | <b>2.701.030,75</b> | <b>1.039.970,00</b> | <b>1.039.970,00</b> |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                   |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                 |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                               |                         | 390.352,40         |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                  |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         | 390.352,40         |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       |                         | 81.715,85          |           |           |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         |                    |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         | 81.715,85          |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               |                         | 81.715,85          |           |           |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                                  |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         | 35.843,60          |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       |                         | 35.843,60          |           |           |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         |                    |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         | 35.843,60          |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               |                         | 35.843,60          |           |           |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               | 261.625,00              | 803.438,88         |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              | 37.000,00               | 40.440,49          | 5.000,00        | 5.000,00        |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   | <b>298.625,00</b>       | <b>843.879,37</b>  | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 200.080,00              | 108.425,82         |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>498.705,00</b>       | <b>952.305,19</b>  | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Spese correnti                     | 298.625,00              | 752.225,19         | 5.000,00        | 5.000,00        |
| Spese in conto capitale            | 200.080,00              | 200.080,00         |                 |                 |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                 |                 |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>498.705,00</b>       | <b>952.305,19</b>  | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026           | ANNO 2027           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                |                         |                    |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                               |                         |                    |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                              |                         |                    |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                            | 204.000,00              | 294.662,53         | 1.004.000,00        | 1.212.000,00        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                               |                         |                    |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   | <b>204.000,00</b>       | <b>294.662,53</b>  | <b>1.004.000,00</b> | <b>1.212.000,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         | 79.137,61          |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>204.000,00</b>       | <b>373.800,14</b>  | <b>1.004.000,00</b> | <b>1.212.000,00</b> |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026           | ANNO 2027           |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Spese correnti                     |                         | 302,00             |                     |                     |
| Spese in conto capitale            | 204.000,00              | 373.498,14         | 1.004.000,00        | 1.212.000,00        |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                     |                     |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                     |                     |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>204.000,00</b>       | <b>373.800,14</b>  | <b>1.004.000,00</b> | <b>1.212.000,00</b> |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026        | ANNO 2027        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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                                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 10.638,50               |                    | 10.638,50        | 10.638,50        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       | <b>10.638,50</b>        |                    | <b>10.638,50</b> | <b>10.638,50</b> |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026        | ANNO 2027        |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Spese correnti                     | 10.638,50               |                    | 10.638,50        | 10.638,50        |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |                  |                  |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                  |                  |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>10.638,50</b>        |                    | <b>10.638,50</b> | <b>10.638,50</b> |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                               |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 45.909,76               | 76.176,41          |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>45.909,76</b>        | <b>76.176,41</b>   |           |           |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     | 1.207,64                | 1.207,64           |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    | 44.702,12               | 74.968,77          |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>45.909,76</b>        | <b>76.176,41</b>   |           |           |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                                  |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                      |                         |                    |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                       |                         |                    |           |           |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Spese correnti                     |                         |                    |           |           |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |           |           |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |           |           |
| Rimborso prestiti e altre spese    |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE USCITE</b>               |                         |                    |           |           |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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                                                                               |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>                                                                   |                         |                    |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 385.000,00              | 407.553,29         | 385.000,00        | 385.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>                                                                    | <b>385.000,00</b>       | <b>407.553,29</b>  | <b>385.000,00</b> | <b>385.000,00</b> |

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

| Descrizione Spesa                  | ANNO 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Spese correnti                     |                         |                    |                   |                   |
| Spese in conto capitale            |                         |                    |                   |                   |
| Incremento di attività finanziarie |                         |                    |                   |                   |
| Rimborso prestiti e altre spese    | 385.000,00              | 407.553,29         | 385.000,00        | 385.000,00        |
| <b>TOTALE USCITE</b>               | <b>385.000,00</b>       | <b>407.553,29</b>  | <b>385.000,00</b> | <b>385.000,00</b> |

# 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. Si rinvia a quanto già espresso nelle linee programmatiche.

### **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 risultata 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 2022 era prevista una spesa di € 135.000,00 mentre nel 2023 si dovrebbe concludere la parte affidata all'Unione Montana. 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).

Si rinvia a quanto già espresso nelle linee programmatiche.

### **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.

Si rinvia a quanto già espresso nelle linee programmatiche.

### **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.

### **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 interpodere 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 silvo-pastorale.

### **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 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 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, 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 2025 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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 6.450,00                | 12.554,45          | 7.350,00        | 7.350,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>6.450,00</b>         | <b>12.554,45</b>   | <b>7.350,00</b> | <b>7.350,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025  | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 6.104,45                          | Previsione di competenza                  | 7.350,00                      | 6.450,00         | 7.350,00        | 7.350,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               | 5.900,00         | 5.900,00        | 562,19          |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 13.042,64                     | 12.554,45        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>6.104,45</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>7.350,00</b>               | <b>6.450,00</b>  | <b>7.350,00</b> | <b>7.350,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>5.900,00</b>  | <b>5.900,00</b> | <b>562,19</b>   |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>13.042,64</b>              | <b>12.554,45</b> |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     | 209.000,00              | 331.393,92         | 209.000,00        | 209.000,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    | 58.800,00               | 89.687,48          | 54.600,00         | 54.600,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>267.800,00</b>       | <b>421.081,40</b>  | <b>263.600,00</b> | <b>263.600,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>12.117,60</b>        | <b>-35.163,89</b>  | <b>18.167,60</b>  | <b>18.167,60</b>  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>279.917,60</b>       | <b>385.917,51</b>  | <b>281.767,60</b> | <b>281.767,60</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025   | Previsioni 2026   | Previsioni 2027   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 107.699,91                        | Previsione di competenza                  | 393.122,33                    | 279.917,60        | 281.767,60        | 281.767,60        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               | 51.024,41         | 9.091,96          |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 481.766,31                    | 385.917,51        |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>107.699,91</b>                 | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>393.122,33</b>             | <b>279.917,60</b> | <b>281.767,60</b> | <b>281.767,60</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>51.024,41</b>  | <b>9.091,96</b>   |                   |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>481.766,31</b>             | <b>385.917,51</b> |                   |                   |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026        | ANNO 2027        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>100,00</b>           | <b>100,00</b>      | <b>100,00</b>    | <b>100,00</b>    |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 59.140,00               | 62.365,88          | 59.140,00        | 59.140,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>59.240,00</b>        | <b>62.465,88</b>   | <b>59.240,00</b> | <b>59.240,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                  | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                    | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti          | 3.225,88                          | Previsione di competenza           | 65.671,35                     | 59.240,00       | 59.240,00       | 59.240,00       |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               | 23.507,17       | 23.507,17       |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | Previsione di cassa                | 69.430,12                     | 62.465,88       |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale |                                   | Previsione di competenza           |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | Previsione di cassa                | 659,54                        |                 |                 |                 |

|   |                                           |                 |                                           |                  |                  |                  |                  |
|---|-------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3 | Spese per incremento attività finanziarie |                 | Previsione di competenza                  |                  |                  |                  |                  |
|   |                                           |                 | di cui già impegnate                      |                  |                  |                  |                  |
|   |                                           |                 | di cui fondo pluriennale vincolato        |                  |                  |                  |                  |
|   |                                           |                 | Previsione di cassa                       |                  |                  |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>        | <b>3.225,88</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>65.671,35</b> | <b>59.240,00</b> | <b>59.240,00</b> | <b>59.240,00</b> |
|   |                                           |                 | <b>di cui già impegnate</b>               |                  | <b>23.507,17</b> | <b>23.507,17</b> |                  |
|   |                                           |                 | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                  |                  |                  |                  |
|   |                                           |                 | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>70.089,66</b> | <b>62.465,88</b> |                  |                  |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.600,00                | 1.570,03           | 1.500,00        | 1.500,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>1.600,00</b>         | <b>1.570,03</b>    | <b>1.500,00</b> | <b>1.500,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 70,03                             | Previsione di competenza                  | 1.500,00                      | 1.600,00        | 1.500,00        | 1.500,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               | 220,09          |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 1.630,05                      | 1.570,03        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>70,03</b>                      | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.500,00</b>               | <b>1.600,00</b> | <b>1.500,00</b> | <b>1.500,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>220,09</b>   |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>1.630,05</b>               | <b>1.570,03</b> |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    | 84.500,00               | 167.769,79         | 71.854,92         | 71.854,92         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>84.500,00</b>        | <b>167.769,79</b>  | <b>71.854,92</b>  | <b>71.854,92</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>92.251,39</b>        | <b>10.875,68</b>   | <b>104.896,47</b> | <b>104.896,47</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>176.751,39</b>       | <b>178.645,47</b>  | <b>176.751,39</b> | <b>176.751,39</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                    | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025   | Previsioni 2026   | Previsioni 2027   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 1.894,08                          | Previsione di competenza           | 177.245,47                    | 176.751,39        | 176.751,39        | 176.751,39        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 700,00            | 700,00            |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 179.735,23                    | 178.645,47        |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>1.894,08</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>177.245,47</b>             | <b>176.751,39</b> | <b>176.751,39</b> | <b>176.751,39</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 700,00            | 700,00            |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 179.735,23                    | 178.645,47        |                   |                   |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026        | ANNO 2027        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 34.307,43               | 36.415,40          | 34.307,43        | 34.307,43        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>34.307,43</b>        | <b>36.415,40</b>   | <b>34.307,43</b> | <b>34.307,43</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025  | Previsioni 2026  | Previsioni 2027  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 2.107,97                          | Previsione di competenza                  | 45.680,54                     | 34.307,43        | 34.307,43        | 34.307,43        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 54.437,75                     | 36.415,40        |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>2.107,97</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>45.680,54</b>              | <b>34.307,43</b> | <b>34.307,43</b> | <b>34.307,43</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>54.437,75</b>              | <b>36.415,40</b> |                  |                  |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         | 240.143,71         |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         | <b>240.143,71</b>  |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | <b>-240.143,71</b> |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         |                    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                 |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         |                    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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                  |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                 |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                | 20.000,00               | 100.000,00         | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale             | 5.500,00                | 5.500,00           | 5.500,00  | 5.500,00  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                |                         |                    |           |           |

|                                                                                                                       |                  |                   |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>25.500,00</b> | <b>105.500,00</b> | <b>25.500,00</b> | <b>25.500,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                  | -67.349,90        |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>25.500,00</b> | <b>38.150,10</b>  | <b>25.500,00</b> | <b>25.500,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui presunti al 31/12/2024</b> |                                           | <b>Previsioni definitive 2024</b> | <b>Previsioni 2025</b> | <b>Previsioni 2026</b> | <b>Previsioni 2027</b> |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 10.923,80                             | Previsione di competenza                  | 210.585,54                        | 20.000,00              | 20.000,00              | 20.000,00              |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       | 297.649,28                        | 30.923,80              |                        |                        |
| 2 | Spese in conto capitale            | 1.726,30                              | Previsione di competenza                  | 17.765,40                         | 5.500,00               | 5.500,00               | 5.500,00               |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       | 50.593,16                         | 7.226,30               |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>12.650,10</b>                      | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>228.350,94</b>                 | <b>25.500,00</b>       | <b>25.500,00</b>       | <b>25.500,00</b>       |
|   |                                    |                                       | <b>di cui già impegnate</b>               |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>348.242,44</b>                 | <b>38.150,10</b>       |                        |                        |

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

**Programma: 1 Difesa del suolo**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>                                           | <b>Ambito strategico</b>                                     | <b>Ambito operativo</b> | <b>Data inizio</b> | <b>Data fine</b> | <b>G.A.P.</b> | <b>Responsabile politico</b> | <b>Responsabile gestionale</b> |
|--------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|---------------|------------------------------|--------------------------------|
| 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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>1.000,00</b>         | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>1.000,00</b>         | <b>1.000,00</b>    | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.000,00</b>               | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>1.000,00</b>               | <b>1.000,00</b> |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa  | ANNO 2026           | ANNO 2027           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                          |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                         |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                        | 692.575,02              | 942.257,54          | 677.000,00          | 677.000,00          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                      | 600.080,00              | 1.620.947,67        | 400.000,00          | 400.000,00          |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                         |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                            | <b>1.292.655,02</b>     | <b>2.563.205,21</b> | <b>1.077.000,00</b> | <b>1.077.000,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br/>Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-443.655,02</b>      | <b>-657.496,94</b>  | <b>-228.000,00</b>  | <b>-228.000,00</b>  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                             | <b>849.000,00</b>       | <b>1.905.708,27</b> | <b>849.000,00</b>   | <b>849.000,00</b>   |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025     | Previsioni 2026   | Previsioni 2027   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 27.949,33                         | Previsione di competenza                  | 469.000,00                    | 449.000,00          | 449.000,00        | 449.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                     |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                     |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 507.683,71                    | 476.949,33          |                   |                   |
| 2 | Spese in conto capitale            | 1.028.758,94                      | Previsione di competenza                  | 2.023.778,44                  | 400.000,00          | 400.000,00        | 400.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                     |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                     |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 2.157.221,99                  | 1.428.758,94        |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>1.056.708,27</b>               | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>2.492.778,44</b>           | <b>849.000,00</b>   | <b>849.000,00</b> | <b>849.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                     |                   |                   |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                     |                   |                   |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>2.664.905,70</b>           | <b>1.905.708,27</b> |                   |                   |

**Missione: 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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026        | ANNO 2027        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    | 84.809,66               | 314.501,97         | 73.970,00        | 73.970,00        |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>84.809,66</b>        | <b>314.501,97</b>  | <b>73.970,00</b> | <b>73.970,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-10.839,66</b>       | <b>-188.330,96</b> |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>73.970,00</b>        | <b>126.171,01</b>  | <b>73.970,00</b> | <b>73.970,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                    | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025  | Previsioni 2026  | Previsioni 2027  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 52.201,01                         | Previsione di competenza           | 101.026,92                    | 73.970,00        | 73.970,00        | 73.970,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 9.453,01         |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 125.605,54                    | 126.171,01       |                  |                  |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza           |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                |                               |                  |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>52.201,01</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>101.026,92</b>             | <b>73.970,00</b> | <b>73.970,00</b> | <b>73.970,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>        |                               | <b>9.453,01</b>  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo</b>                |                               |                  |                  |                  |

|  |  |  |                       |            |            |  |  |
|--|--|--|-----------------------|------------|------------|--|--|
|  |  |  | pluriennale vincolato |            |            |  |  |
|  |  |  | Previsione di cassa   | 125.605,54 | 126.171,01 |  |  |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     | 16.000,00               | 22.800,00          | 16.000,00         | 16.000,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  | 100.000,00              | 228.351,08         | 100.000,00        | 100.000,00        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>116.000,00</b>       | <b>251.151,08</b>  | <b>116.000,00</b> | <b>116.000,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 417.000,39         |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>116.000,00</b>       | <b>668.151,47</b>  | <b>116.000,00</b> | <b>116.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                  | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                    | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti          | 12.730,00                         | Previsione di competenza           | 16.000,00                     | 16.000,00       | 16.000,00       | 16.000,00       |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | Previsione di cassa                | 25.088,00                     | 28.730,00       |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale | 539.421,47                        | Previsione di competenza           | 1.186.300,94                  | 100.000,00      | 100.000,00      | 100.000,00      |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |

|  |                                    |                   |                                    |                     |                   |                   |                   |
|--|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                                    |                   | Previsione di cassa                | 1.300.411,94        | 639.421,47        |                   |                   |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>552.151,47</b> | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>1.202.300,94</b> | <b>116.000,00</b> | <b>116.000,00</b> | <b>116.000,00</b> |
|  |                                    |                   | di cui già impegnate               |                     |                   |                   |                   |
|  |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                     |                   |                   |                   |
|  |                                    |                   | <b>Previsione di cassa</b>         | <b>1.325.499,94</b> | <b>668.151,47</b> |                   |                   |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         | 390.352,40         |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         | <b>390.352,40</b>  |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | -308.636,55        |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                         | <b>81.715,85</b>   |           |           |

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                  | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                    | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025  | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale | 81.715,85                         | Previsione di competenza           | 23.325,67                     |                  |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                 |                 |
|   |                         |                                   | <b>Previsione di cassa</b>         | <b>83.195,57</b>              | <b>81.715,85</b> |                 |                 |

|  |                                    |                  |                                           |                  |                  |  |  |
|--|------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|------------------|------------------|--|--|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>81.715,85</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>23.325,67</b> |                  |  |  |
|  |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                  |                  |  |  |
|  |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                  |                  |  |  |
|  |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>83.195,57</b> | <b>81.715,85</b> |  |  |

**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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa  | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                                     |                      |                  |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                      |                  |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                      | 35.843,60        |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         |                      | <b>35.843,60</b> |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                  | Residui presunti al 31/12/2024 |                                    | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti          |                                | Previsione di competenza           |                            |                 |                 |                 |
|   |                         |                                | di cui già impegnate               |                            |                 |                 |                 |
|   |                         |                                | di cui fondo pluriennale vincolato |                            |                 |                 |                 |
|   |                         |                                | Previsione di cassa                | 215,71                     |                 |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale | 35.843,60                      | Previsione di competenza           | 35.843,60                  |                 |                 |                 |

|  |                                    |                  |                                    |                  |                  |  |  |
|--|------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|--|--|
|  |                                    |                  | di cui già impegnate               |                  |                  |  |  |
|  |                                    |                  | di cui fondo pluriennale vincolato |                  |                  |  |  |
|  |                                    |                  | Previsione di cassa                | 35.843,60        | 35.843,60        |  |  |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>35.843,60</b> | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>35.843,60</b> |                  |  |  |
|  |                                    |                  | di cui già impegnate               |                  |                  |  |  |
|  |                                    |                  | di cui fondo pluriennale vincolato |                  |                  |  |  |
|  |                                    |                  | Previsione di cassa                | <b>36.059,31</b> | <b>35.843,60</b> |  |  |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria                                                                      |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                                                     | 261.625,00              | 798.875,00         |                 |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                                                    | 37.000,00               | 40.440,49          | 5.000,00        | 5.000,00        |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                                                  |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        | <b>298.625,00</b>       | <b>839.315,49</b>  | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 168.080,00              | 65.793,06          |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>466.705,00</b>       | <b>905.108,55</b>  | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                          | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|----------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 438.403,55                        | Previsione di competenza | 528.250,00                    | 266.625,00      | 5.000,00        | 5.000,00        |
|   |                |                                   | di cui già impegnate     |                               | 261.625,00      |                 |                 |
|   |                |                                   | di cui fondo pluriennale |                               |                 |                 |                 |

|   |                                    |                   |                                           |                   |                   |                 |                 |
|---|------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|   |                                    |                   | vincolato                                 |                   |                   |                 |                 |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 529.981,00        | 705.028,55        |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            |                   | Previsione di competenza                  | 200.080,00        | 200.080,00        |                 |                 |
|   |                                    |                   | di cui già impegnate                      |                   |                   |                 |                 |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                   |                   |                 |                 |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 200.080,00        | 200.080,00        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>438.403,55</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>728.330,00</b> | <b>466.705,00</b> | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |
|   |                                    |                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                   | <b>261.625,00</b> |                 |                 |
|   |                                    |                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                   |                   |                 |                 |
|   |                                    |                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>730.061,00</b> | <b>905.108,55</b> |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 32.000,00               | 43.621,64          |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>32.000,00</b>        | <b>43.621,64</b>   |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

| Titolo | Residui presunti<br>al 31/12/2024 | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|--------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|--------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|   |                                    |                  |                                           |                  |                  |  |  |
|---|------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|------------------|------------------|--|--|
| 1 | Spese correnti                     | 11.621,64        | Previsione di competenza                  | 32.875,04        | 32.000,00        |  |  |
|   |                                    |                  | di cui già impegnate                      |                  |                  |  |  |
|   |                                    |                  | di cui fondo pluriennale vincolato        |                  |                  |  |  |
|   |                                    |                  | Previsione di cassa                       | 40.114,12        | 43.621,64        |  |  |
| 2 | Spese in conto capitale            |                  | Previsione di competenza                  |                  |                  |  |  |
|   |                                    |                  | di cui già impegnate                      |                  |                  |  |  |
|   |                                    |                  | di cui fondo pluriennale vincolato        |                  |                  |  |  |
|   |                                    |                  | Previsione di cassa                       |                  |                  |  |  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>11.621,64</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>32.875,04</b> | <b>32.000,00</b> |  |  |
|   |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                  |                  |  |  |
|   |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                  |                  |  |  |
|   |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>40.114,12</b> | <b>43.621,64</b> |  |  |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 6.000,00                |                    | 6.000,00        | 6.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>6.000,00</b>         |                    | <b>6.000,00</b> | <b>6.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 6.000,00                      | 6.000,00        | 6.000,00        | 6.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 30.000,00                     |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>6.000,00</b>               | <b>6.000,00</b> | <b>6.000,00</b> | <b>6.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>30.000,00</b>              |                 |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026    | ANNO 2027    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |              |              |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |              |              |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 38,50                   |                    | 38,50        | 38,50        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>38,50</b>            |                    | <b>38,50</b> | <b>38,50</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 27,50                         | 38,50           | 38,50           | 38,50           |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>27,50</b>                  | <b>38,50</b>    | <b>38,50</b>    | <b>38,50</b>    |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                 |                 |                 |

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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026       | ANNO 2027       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 4.600,00                |                    | 4.600,00        | 4.600,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>4.600,00</b>         |                    | <b>4.600,00</b> | <b>4.600,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 4.600,00                      | 4.600,00        | 4.600,00        | 4.600,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>4.600,00</b>               | <b>4.600,00</b> | <b>4.600,00</b> | <b>4.600,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                 |                 |                 |

**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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.207,64                | 1.207,64           |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>1.207,64</b>         | <b>1.207,64</b>    |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                           | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 2.800,00                      | 1.207,64        |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 2.800,00                      | 1.207,64        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>2.800,00</b>               | <b>1.207,64</b> |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>2.800,00</b>               | <b>1.207,64</b> |                 |                 |

**Missione: 50 Debito pubblico**

**Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                                                | Data<br>inizio | Data<br>fine | G.A.P. | Responsabile<br>politico | Responsabile<br>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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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                                                                                     |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |           |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>44.702,12</b>        | <b>74.968,77</b>   |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>44.702,12</b>        | <b>74.968,77</b>   |           |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                      | Residui presunti<br>al 31/12/2024 |                                    | Previsioni<br>definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4 | Rimborso Prestiti           | 30.266,65                         | Previsione di competenza           | 42.700,00                     | 44.702,12       |                 |                 |
|   |                             |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                             |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                             |                                   | Previsione di cassa                | 70.141,54                     | 74.968,77       |                 |                 |
|   | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 30.266,65                         | Previsione di competenza           | 42.700,00                     | 44.702,12       |                 |                 |
|   |                             |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                             |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                             |                                   | Previsione di cassa                | 70.141,54                     | 74.968,77       |                 |                 |

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

| Linea | Descrizione             | Ambito strategico       | Ambito operativo                          | Data<br>inizio | Data<br>fine | G.A.P. | Responsabile<br>politico | Responsabile<br>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 2025<br>Competenza | ANNO 2025<br>Cassa | ANNO 2026         | ANNO 2027         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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                                                                                     |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                                                                        |                         |                    |                   |                   |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 385.000,00              | 407.553,29         | 385.000,00        | 385.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>                                                                         | <b>385.000,00</b>       | <b>407.553,29</b>  | <b>385.000,00</b> | <b>385.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                            | <b>Residui presunti<br/>al 31/12/2024</b> |                                           | <b>Previsioni<br/>definitive 2024</b> | <b>Previsioni 2025</b> | <b>Previsioni 2026</b> | <b>Previsioni 2027</b> |
|---|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 22.553,29                                 | Previsione di competenza                  | 425.000,00                            | 385.000,00             | 385.000,00             | 385.000,00             |
|   |                                          |                                           | di cui già impegnate                      |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                          |                                           | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                          |                                           | Previsione di cassa                       | 464.363,10                            | 407.553,29             |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>       | <b>22.553,29</b>                          | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>425.000,00</b>                     | <b>385.000,00</b>      | <b>385.000,00</b>      | <b>385.000,00</b>      |
|   |                                          |                                           | <b>di cui già impegnate</b>               |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                          |                                           | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                          |                                           | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>464.363,10</b>                     | <b>407.553,29</b>      |                        |                        |

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Seconda parte**

### **10 – Gli investimenti**

Di seguito si riporta il programma triennale degli investimenti che sarà sottoposto alla Giunta.

**SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE**  
**Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

| TIPOLOGIE RISORSE                                                                     | Arco temporale di validità del programma |              |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                       | Disponibilità finanziaria (1)            |              |              |              |
|                                                                                       | Primo anno                               | Secondo anno | Terzo anno   |              |
| Risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge                   | 200.000,00                               | 1.000.000,00 | 1.208.000,00 | 2.408.000,00 |
| Risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo                   | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati                                | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Stanziamenti di bilancio                                                              | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, |                                          |              |              |              |
|                                                                                       | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Risorse derivanti da trasferimento di immobili                                        | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Altra tipologia                                                                       | 0,00                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>totale</b>                                                                         | 200.000,00                               | 1.000.000,00 | 1.208.000,00 | 2.408.000,00 |

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

**Note:**

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

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

**SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE**  
**Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI**

**ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE**

| CUP (1) | Descrizione dell'opera | Determinazioni dell'amministrazione e (Tabella B.1) | Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2) | Anno ultimo quadro economico approvato | Importo complessivo dell'intervento (2) | Importo complessivo o lavori (2) | Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (3) | Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3) | L'opera è attualmente fruibile parzialmente e dalla collettività? | Stato di realizzazione e ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4) | Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione e d'uso (Tabella B.5) | Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4) | Vendita ovvero demolizione (4) | Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione | Parte di infrastruttura di rete |
|---------|------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|         |                        |                                                     |                                              |                                        |                                         |                                  |                                              |                    |                                    |                                                       |                                                                   |                                                                    |                                              |                                    |                                                                                                                           |                                |                                                                                                         |                                 |
|         |                        |                                                     |                                              |                                        | 0.00                                    | 0.00                             | 0.00                                         | 0.00               |                                    |                                                       |                                                                   |                                                                    |                                              |                                    |                                                                                                                           |                                |                                                                                                         |                                 |

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.  
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.  
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.  
(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

**Tabella B.1**

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

**Tabella B.2**

- a) nazionale  
b) regionale

**Tabella B.3**

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

**Tabella B.4**

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

**Tabella B.5**

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

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE  
Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP Opera Incompiuta (3) | Descrizione immobile | Codice Istat |      |     | Localizzazione - CODICE NUTS | Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.202 comma 1 lett.a) e all.15 art.3 comma 4 del codice (Tabella C.1) | Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo (Tabella C.2) | Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3) | Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4) | Valore Stimato (4) |              |            |                      |        |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------|----------------------|--------|
|                             |                                |                                      |                      | Reg          | Prov | Com |                              |                                                                                                                          |                                                                        |                                                                                                               |                                                                                                                                  | Primo anno         | Secondo anno | Terzo anno | Annualità successive | Totale |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |                                                                                                                          |                                                                        |                                                                                                               |                                                                                                                                  |                    |              |            |                      |        |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |     |                              |                                                                                                                          |                                                                        |                                                                                                               |                                                                                                                                  | 0.00               | 0.00         | 0.00       | 0.00                 | 0.00   |

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

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

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

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

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE  
Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | Codice CUP (3) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Responsabile Unico del Progetto (4) | Lotto funzionale (5) | Lavoro complesso (6) | Codice Istat |      |     | Localizzazione - codice NUTS | Tipologia  | Settore e sottosettore intervento                            | Descrizione dell'intervento                               | Livello di priorità (7) (Tabella D.3) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) |              |              |                               |                         |                                                                                    |                                                                                                         |                                  |                         |  | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5) |
|-----------------------------------|----------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------|
|                                   |                      |                |                                                                              |                                     |                      |                      | Reg          | Prov | Com |                              |            |                                                              |                                                           |                                       | Primo anno                          | Secondo anno | Terzo anno   | Costi su annualità successive | Importo complessivo (9) | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10) | Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo | Apporto di capitale privato (11) |                         |  |                                                                                  |
|                                   |                      |                |                                                                              |                                     |                      |                      |              |      |     |                              |            |                                                              |                                                           |                                       |                                     |              |              |                               |                         |                                                                                    |                                                                                                         | Importo                          | Tipologia (Tabella D.4) |  |                                                                                  |
| L84002730244202300001             |                      |                | 2026                                                                         | CAROLLO MIRKO                       | No                   | No                   | 005          | 024  | 009 | ITH32                        | 99 - Altro | 02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente | MANUTENZIONE DELLE MALGHE DELL'ALTORIANO DEI SETTE COMUNI | 2                                     | 200,000.00                          | 1,000,000.00 | 1,208,000.00 | 0.00                          | 2,408,000.00            | 0.00                                                                               |                                                                                                         | 0.00                             |                         |  |                                                                                  |
|                                   |                      |                |                                                                              |                                     |                      |                      |              |      |     |                              |            |                                                              |                                                           |                                       | 200,000.00                          | 1,000,000.00 | 1,208,000.00 | 0.00                          | 2,408,000.00            | 0.00                                                                               |                                                                                                         | 0.00                             |                         |  |                                                                                  |

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

Note:  
 (1) Codice intervento = "L" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre  
 (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica  
 (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5 dell'allegato I.5 al codice)  
 (4) Nome e cognome del responsabile unico del progetto  
 (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera z) all'allegato I.1 al codice  
 (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'allegato I.1 al codice  
 (7) Indica il livello di priorità di cui al comma 10 dell'articolo 9 comma 10 dell'allegato I.5 al codice  
 (8) Ai sensi dell'articolo 4 comma 6 dell'allegato I.5 al codice, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la riaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito  
 (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 9, comma 6 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

Tabella D.1  
 Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento OS= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2  
 Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

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

Tabella D.4  
 1. finanza di progetto  
 2. concessione di costruzione e gestione  
 3. sponsorizzazione  
 4. società partecipate o di scopo  
 5. locazione finanziaria  
 6. contratto di disponibilità  
 9. altro

Tabella D.5  
 1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b) allegato I.5 al codice  
 2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c) allegato I.5 al codice  
 3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d) allegato I.5 al codice  
 4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e) allegato I.5 al codice  
 5. modifica ex art.5 comma 11 allegato I.5 al codice

**SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE**  
**Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

| Codice Unico Intervento<br>- CUI | CUP | Descrizione<br>dell'intervento | Responsabile Unico del<br>Progetto (*) | Importo annualità | Importo intervento | Finalità<br>(Tabella E.1) | Livello di priorità (*)<br>(Tabella D.3) | Conformità<br>Urbanistica | Verifica vincoli<br>ambientali | Livello di progettazione<br>(Tabella E.2) | CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI<br>INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO |               | Intervento aggiunto o<br>variato a seguito di<br>modifica programma (*) (Tabella<br>D.5) |
|----------------------------------|-----|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  |     |                                |                                        |                   |                    |                           |                                          |                           |                                |                                           | codice AUSA                                                                                                 | denominazione |                                                                                          |
|                                  |     |                                |                                        |                   |                    |                           |                                          |                           |                                |                                           |                                                                                                             |               |                                                                                          |

(\*) Si rimanda alle note corrispondenti della scheda

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

**Tabella E.1**  
ADN - Adeguamento normativo  
AMB - Qualità ambientale  
COP - Completamento Opera Incompiuta  
CPA - Conservazione del patrimonio  
MIS - Miglioramento e incremento di servizio  
URB - Qualità urbana  
VAB - Valorizzazione beni vincolati  
DEM - Demolizione Opera Incompiuta  
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

**Tabella E.2**  
1. Documento di fattibilità delle alternative progettuali  
5. Documento di indirizzo della progettazione

**SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE**  
**Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

| Codice Unico<br>Intervento -<br>CUI | CUP | Descrizione dell'intervento | Importo intervento | Livello di priorità | Motivo per il quale<br>l'intervento non è<br>riproposto (1) |
|-------------------------------------|-----|-----------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                     |     |                             |                    |                     |                                                             |

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

**Note:**  
(1) breve descrizione dei motivi

## 11 – Servizi e forniture

Di seguito si riporta il programma triennale degli investimenti che sarà sottoposto alla Giunta.

### SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE

#### Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI

#### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIA RISORSE                                                                                                                         | ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL |              |            |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------|------------|----------------|
|                                                                                                                                           | Disponibilità finanziaria (1)  |              |            | Importo Totale |
|                                                                                                                                           | Primo anno                     | Secondo anno | Terzo anno |                |
| Risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge                                                                       | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| Risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo                                                                       | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati                                                                                    | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| Stanziamenti di bilancio                                                                                                                  | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| Risorse derivanti da trasferimento di immobili                                                                                            | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| Altro                                                                                                                                     | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| <b>totale</b>                                                                                                                             | 0.00                           | 0.00         | 0.00       | 0.00           |

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

**Note:**

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

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE

Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Codice CUP (2) | Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi | CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3) | Lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS | Settore | CPV (5)    | Descrizione dell'acquisto                                                                     | Livello di priorità (6) (Tabella H.1) | Responsabile Unico del Progetto (7) | Durata del contratto | L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8) | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13) |              |            |                               |            |                                 |                       | CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11) |               | Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2) |  |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------|---------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|------------|-------------------------------|------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                   |                                                                              |                |                                                                                                                                             |                                                                                                       |                      |                                                           |         |            |                                                                                               |                                       |                                     |                      |                                                                      | Primo anno                         | Secondo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive | Totale (9) | Apporto di capitale privato(10) |                       |                                                                                                                                 |               |                                                                                |  |
|                                   |                                                                              |                |                                                                                                                                             |                                                                                                       |                      |                                                           |         |            |                                                                                               |                                       |                                     |                      |                                                                      |                                    |              |            |                               |            | Importo                         | Tipologia (Tabella H. | codice AUSA                                                                                                                     | denominazione |                                                                                |  |
| S84002730244202300001             | 2025                                                                         |                | 2                                                                                                                                           | L84002730244202300001                                                                                 | No                   | ITH32                                                     | Servizi | 71000000-8 | SERVIZI TECNICI PER L'INTERVENTO DI MANUTENZIONE DELLE MALGHE DELL'ALTOPIANO DEI SETTE COMUNI | 2                                     | CAROLLO MIRKO                       | 4                    | No                                                                   | 200,000.00                         | 0.00         | 0.00       | 0.00                          | 200,000.00 | 0.00                            |                       |                                                                                                                                 |               |                                                                                |  |
|                                   |                                                                              |                |                                                                                                                                             |                                                                                                       |                      |                                                           |         |            |                                                                                               |                                       |                                     |                      |                                                                      | 0.00 (13)                          | 0.00 (13)    | 0.00 (13)  | 0.00 (13)                     | 0.00 (13)  | 0.00 (13)                       |                       |                                                                                                                                 |               |                                                                                |  |

**Note:**  
(1) Codice intervento = sigla settore (F=forniture/beni; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre  
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)  
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.  
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I.1 al codice  
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV <45 o 48; S= CPV >48  
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 10 del codice  
(7) Nome e cognome del responsabile unico del progetto  
(8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo  
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità  
(10) Importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo  
(11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8 dell'allegato I.5 al codice)  
(12) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9 dell'allegato I.5 al codice. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compare solo in caso di modifica del programma  
La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

- Tabella H.1**
  - priorità massima
  - priorità media
  - priorità minima
- Tabella H.1bis**
  - finanza di progetto
  - concessione di forniture e servizi
  - sponsorizzazione
  - società partecipate o di scopo
  - locazione finanziaria
  - contratto di disponibilità
  - altro

- Tabella H.2**
  - modifica ex art.7 comma 8 lettera b) allegato I.5 al codice
  - modifica ex art.7 comma 8 lettera c) allegato I.5 al codice
  - modifica ex art.7 comma 8 lettera d) allegato I.5 al codice
  - modifica ex art.7 comma 8 lettera e) allegato I.5 al codice
  - modifica ex art.7 comma 9 allegato I.5 al codice

- Tabella H.2bis**
  - no
  - si
  - si, CUI non ancora attribuito
  - si, interventi o acquisti diversi

Il referente del programma

CAROLLO MIRKO

**SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE**  
**Unione Montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni - AMBIENTE - LAVORI PUBBLICI**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'**  
**DEL PRECEDENTE PROGRAMMA E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP | Descrizione dell'acquisto | Importo acquisto | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|-------------------------------|-----|---------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------------------|
|                               |     |                           |                  |                     |                                                       |

Il referente del programma  
CAROLLO MIRKO

**Note:**  
(1) breve descrizione dei motivi

## **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 Strategia Nazionale 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.

| <b>Previsioni</b>                              | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>       |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Spese per il personale dipendente              | 823.488,83        | 741.248,82        | 741.248,82        | 741.248,82        |
| I.R.A.P.                                       | 34.000,00         | 34.000,00         | 34.000,00         | 34.000,00         |
| 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              |
| <b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>          | <b>775.248,82</b> | <b>775.248,82</b> | <b>775.248,82</b> | <b>775.248,82</b> |

| <b>Descrizione deduzione</b>                                            | <b>Previsioni 2024</b> | <b>Previsioni 2025</b> | <b>Previsioni 2026</b> | <b>Previsioni 2027</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| RECUPERO SPESA PERSONALE OPERAIO AGRICOLO (OTD)                         | 432.000,00             | 432.000,00             | 432.000,00             | 432.000,00             |
| RECUPERO SPESA PERSONALE DEDICATO ALLA STRATEGIA NAZIONALE AREE INTERNE | 23.801,65              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>                                 | <b>455.801,65</b>      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |

|                                     |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b> | <b>401.687,18</b> | <b>343.248,82</b> | <b>343.248,82</b> | <b>343.248,82</b> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

Si specifica che le somme riferite all'annualità 2024 sono ancora incerte con riferimento al personale operaio agricolo (OTD) ma suddette non supereranno il limite previsto pari ad Euro 432.000,00.

### **Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge**

Il valore da rispettare ai sensi dell'art. 1, comma 562 della L. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del D.L. 90/2014, per l'Unione montana Spettabile Reggenza dei Sette Comuni è pari a € 411.986,96 (importo complessivo della spesa di personale relativo all'anno 2008) e, per quanto riguarda l'importo del lavoro flessibile, il limite da rispettare è pari ad € 64.947,82 (spesa 2009);

### **Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione**

Euro 64.000,00.

| Capitolo | Codice di bilancio | Descrizione | Previsione spesa |
|----------|--------------------|-------------|------------------|
| 0        |                    |             | 0,00             |

### **13 - Le variazioni del patrimonio**

#### **PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2025-2026-2027**

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 “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**

L'ente non si è dotato di un piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa. Tale scelta è determinata dalle scarsità dei mezzi a disposizione e dal fatto che la maggior parte degli interventi vengono eseguiti su delega dei comuni. Nonostante ciò gli uffici sulla base del Piano Esecutivo di Gestione e della ristrettezza delle risorse provvedono alla manutenzione e gestione dei beni loro affidati garantendo la minor spesa possibile.

### **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 (Inclusa spesa per personale e spese per servizi) da ripartire in tre anni a partire dal 2021 (quota annua Euro 46.666,66) e "Costi personale" per Euro 40.000,00 (quota annua 13.333,34). Per tali attività è stato eseguito il reclutamento di due 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. Al momento entrambe le figure non prestano più la propria attività presso l'Ufficio Tecnico Strategia Aree Interne pertanto, se permarrà la disponibilità di fondi e verrà prorogata la scheda n. 20 in capo all'unione Montana oltre il termine fissato al 31/12/2024, si prevede un eventuale reclutamento di figure idonee nelle modalità sopra citate (tempo determinato) con conseguente modifica del Piano dei Fabbisogni dell'Ente compreso nel PIAO (ex art 6 D.L. n. 80/2021).

## **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).

## **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 suddette prospettive sono legate essenzialmente a due fattori.

Il primo consiste nell'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.

Per il triennio 2025/2027 si confermano le previsioni già assunte attraverso il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2025/2027. Viene inserita per il 2025 un'eventuale assunzione a tempo determinato, ancora in fase di definizione, finanziata dai fondi correlati all'attuazione della Strategia Nazionale Aree Interne e nella previsione per il 2026 la sostituzione di eventuale personale dimissionario garantendo in tal modo il principio del turn over al 100%.

### **Anno 2025**

TEMPO DETERMINATO (posizione finanziata dalla Strategia Aree Interne ancora in fase di definizione)

| N.     | Profilo                                  | Cat<br>. | %    | retribuzione<br>annuale inclusa 13 <sup>^</sup><br>a | CPDL<br>b | INADEL<br>c | INAIL<br>d | IRAP<br>e | altre voci<br>f | totale    |
|--------|------------------------------------------|----------|------|------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------|-----------|-----------------|-----------|
| 1      | ISTRUTTORE<br>AMMINISTRATIVO/T<br>ECNICO | C1       | 100% | 22.039,41                                            | 5.245,38  | 634,74      | 110,20     | 1.873,35  |                 | 29.903,07 |
| TOTALE |                                          |          |      | 22.039,41                                            | 5.245,38  | 634,74      | 110,20     | 1.873,35  |                 | 29.903,07 |

Assunzione a tempo indeterminato: sostituzione nei limiti di legge consentiti dei dipendenti in caso di cessazione per i posti che si renderanno vacanti.

Assunzione a tempo determinato o con altre forme flessibili: per esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, ricorso a contratto a tempo determinato o altre forme flessibili consentite dalla legge.

### **ANNO 2026 E 2027**

Assunzione a tempo indeterminato: sostituzione nei limiti di legge consentiti dei dipendenti in caso di cessazione per i posti che si renderanno vacanti.

Assunzione a tempo determinato o con altre forme flessibili: per esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, ricorso a contratto a tempo determinato o altre forme flessibili consentite dalla legge.

## **16 - Altri eventuali strumenti di programmazione**

Non sono previsti altri strumenti di programmazione generale.

### **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 ulteriori mutui per il triennio 2025/2027 per cui la spesa corrente non sarà ulteriormente gravata.

Le previsioni sono state effettuate mantenendo una linea di continuità con i bilanci e la programmazione delle annualità precedenti.

Asiago, lì .././....

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

# UNIONE MONTANA SPETTABILE REGGENZA DEI SETTE COMUNI

Verbale n. 8 del 15/10/2024

## **OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2025-2027**

### **PREMESSA**

Vista la deliberazione di Giunta N. 53 del 02/10/2024, relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per gli anni 2025-2026-2027;

### **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. Ognianno 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. 13 del 05/08/2024;
- 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 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

Dott. Valter Varotto