

COMUNE DI LUSIANA CONCO

Provincia di Vicenza



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2026-2027-2028

QUADRO GENERALE DEL COMUNE DI LUSIANA CONCO

Il Comune di Lusiana Conco è collocato territorialmente nella fascia meridionale dell'Altopiano dei Sette Comuni, la particolare conformazione morfologica e la posizione ai margini della pianura sono i due principali elementi che hanno delineato i caratteri identitari e determinato lo sviluppo socioeconomico del territorio.

Il popolamento dell'area sud dell'Altopiano trae origine dall'antica migrazione delle genti bavaresi e dallo spostamento di popolazioni di origine veneta, essenzialmente per motivazioni di natura economica, legate alla possibilità di praticare l'allevamento, la pastorizia, l'agricoltura, l'artigianato, utilizzando le risorse dell'ambiente e i contatti con la pianura.

L'appartenenza alla Reggenza dei Sette Comuni sin dall'inizio della sua costituzione (1310) per Lusiana, più tardi come "Contrade Annesse" per Conco, garantì il mantenimento delle leggi comunitarie e di altre forme di autonomia che trovano riscontro ancora oggi nella stessa gestione dei boschi e dei pascoli.

Il territorio comunale si estende su 61,19 km² (di questi, 34,34 km² appartenevano all'ex comune di Lusiana e 26,85 km² all'ex comune di Conco). La quota minima è di 229 m (presso Laverda), mentre la massima è di 1388 m (monte Gusella o Mosca). Nel demanio di uso civico ex Comune di Lusiana ma territorio amministrativo (censuario) di Asiago si trova Cima XII che con i suoi 2336 m la montagna più alta della provincia e di tutte le prealpi vicentine.



Mappa del territorio dei Sette Comuni. In blu, il comune di Lusiana Conco e le due porzioni del "nuovo patrimonio"; in rosso, la linea di demarcazione del territorio dell'ex consorzio dei beni della Reggenza.

Il cd. “nuovo patrimonio” è parte del demanio di uso civico dell'ex comune di Lusiana ed è formato da due vaste porzioni di territorio che ricadono nel censuario del comune di Asiago e precisamente nel comprensorio Larici-Manazzo per 430,4014 ha e valle di Galmarara-Cima XII per 2022,8798 ha in seguito alla spartizione, per rogito del notaio Serembe del 29.12.1925, della proprietà collettiva della Reggenza dei Sette Comuni che vide assegnata a Lusiana, in qualità di comune maggiore due decimi dell'intera proprietà. All'ex comune di Conco non furono assegnati territori poiché, all'epoca della Reggenza, costituiva una "contrada annessa".

Flora e fauna

La maggior parte della superficie comunale è coperta da foreste che comprendono formazioni di orno-ostrieti ed ostrio-querceti, faggete ed abieteti a sud mentre a nord (entro cioè i confini del nuovo patrimonio) sono più diffuse le peccete e soprattutto le mughete, oltre alle praterie d'alta quota e alle zone di rupe. La funzione prevalente della struttura vegetazionale è di tipo ambientale e produttiva.

Tra la fauna vivono diverse specie di ungulati: il capriolo, il cervo, il camoscio, il muflone ed il cinghiale. È stato più volte avvistato l'orso mentre è presente il lupo. La zona ospita anche un'importante popolazione di uccelli: tra le specie forestali sono presenti il picchio nero, il picchio rosso maggiore, l'astore, lo sparviere, il francolino di monte ed il gallo cedrone, tra i tetraonidi sono presenti anche il gallo forcello e la pernice bianca oltre poi a numerose specie di passeriformi. La zona è frequentata dall'aquila reale e da molte specie di rapaci che sfruttano le correnti termiche generate dall'orografia del territorio, in particolare sul versante meridionale. Inoltre la zona è interessata dalle rotte migratorie di diverse specie ornitiche. Parte del territorio collocato a nord rappresenta l'habitat tipico della *Salamandra atra aurorae*, sottospecie di salamandra alpina che vive solo in una ristretta area dell'altopiano dei Sette Comuni.

Geografia antropica

Il territorio di Lusiana Conco è composto da 23 centri storici (nei quali si individuano 5 frazioni) e da 135 contrade, per un totale di 158 località, sparse tutte lungo i versanti sud dell'altopiano. La zona settentrionale è priva di insediamenti antropici, eccezion fatta per alcuni rifugi alpini e la presenza di malghe d'alpeggio.

La sede comunale è collocata a Conco mentre a Lusiana è ubicata la sede di rappresentanza del Comune e la sede degli organi elettivi.

Centri storici

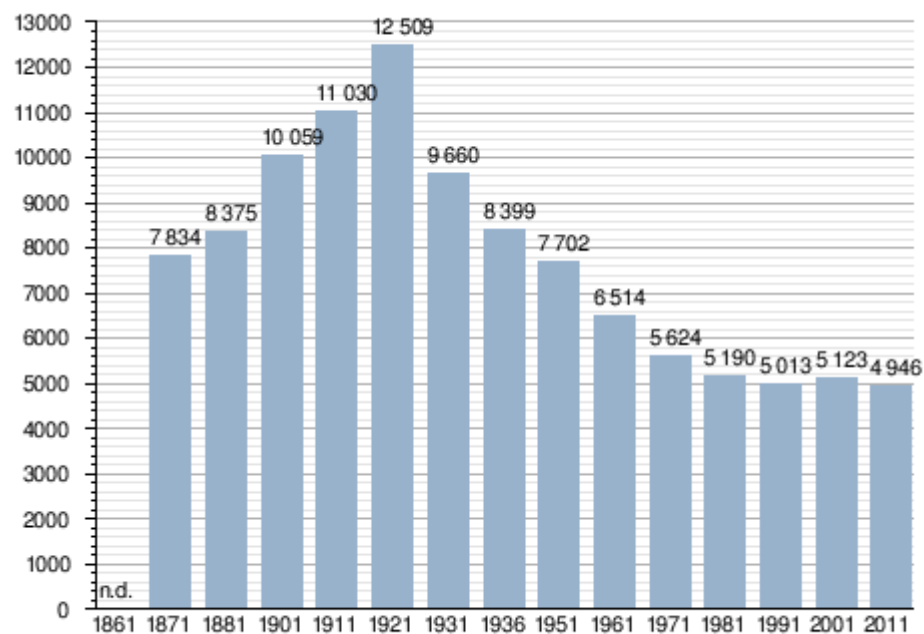
Oltre ai due centri di Lusiana e Conco sono presenti 5 Frazioni

- Fontanelle – 753 m
- Laverda – 229 m
- Rubbio – 1057 m
- Santa Caterina – 570 m
- Valle di Sopra – 441 m

Società

Evoluzione demografica

Abitanti censiti



Fino al 2011 vengono accorpati i dati dei censimenti degli ex comuni di Lusiana e di Conco.

Amministrazione

Il comune è stato istituito il 20 febbraio 2019 a seguito del referendum consultivo del 18 dicembre 2018 che ha sancito la fusione dei due vecchi enti.

PRESENTAZIONE

La sessione annuale che approva il bilancio rappresenta sempre l'occasione per fare il punto sulla strada già percorsa insieme e riaffermare, allo stesso tempo, la validità dei contenuti programmatici sottoscritti dalla maggioranza.

Il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'ente; pone le principali basi della programmazione e detta le linee strategiche della propria azione di governo. In questo contesto, si procede ad individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente le reali esigenze dei cittadini. Il punto di riferimento di questa Amministrazione non può che essere la collettività locale, con le proprie necessità e le giuste aspettative di miglioramento. Tutto questo, proiettato in un orizzonte che è triennale.

Il programma amministrativo presentato a suo tempo agli elettori, a partire dal quale è stata chiesta e ottenuta la fiducia dei cittadini, è quindi il metro con cui valutare il nostro operato. Se il programma di mandato dell'amministrazione rappresenta il vero punto di partenza, questo documento di pianificazione, suddiviso nelle componenti strategica e operativa, ne costituisce il naturale sviluppo.

L'impegno dell'Amministrazione è da sempre superare le divisioni e creare un rapporto di dialogo con e tra tutte le componenti della comunità cittadina nella convinzione che solo con un lavoro condiviso e la collaborazione di tutti si potrà attuare al meglio il progetto di fusione e con esso il rilancio e lo sviluppo del nostro territorio.

Al centro dell'azione amministrativa viene posta la persona, il cittadino, tutta la comunità con il suo territorio inteso non solo come luogo fisico e paesaggio ma anche come storia e identità.

La programmazione è sviluppata su investimenti a medio e lungo termine finalizzati a creare le condizioni necessarie per promuovere, riqualificare e diversificare il sistema economico locale, la valorizzazione del territorio e la sostenibilità, la tutela del nostro patrimonio naturale e culturale assicurando e promuovendo una gestione sostenibile, il miglioramento e l'accesso ai servizi per garantire una buona qualità della vita a tutti i nostri concittadini.

Con questo documento auspichiamo di poter fornire a chi legge, attraverso l'insieme delle informazioni riportate nel principale documento di programmazione, un quadro attendibile sul contenuto dell'azione amministrativa che l'intera struttura comunale, nel suo insieme, si accinge ad intraprendere.

Non bisogna però dimenticare che il quadro economico in cui opera la pubblica amministrazione, e con essa il mondo degli enti locali, è alquanto complesso e lo scenario finanziario non offre certo facili opportunità. Ma le previsioni contenute in questo documento sono il frutto di scelte impegnative e coraggiose, decisioni che ribadiscono la volontà di attuare gli obiettivi strategici, mantenendo così l'impegno che deriva dalle responsabilità a suo tempo ricevute.

INDICE

PREMESSA

I. SEZIONE STRATEGICA (SeS)

PARTE I

I.1 Linee strategiche di mandato

I.2 Analisi strategica esterna

- 1.2.1 La popolazione
- 1.2.2 Territorio
- 1.2.3 Situazione socio economica dell'ente

I.3 Analisi interna dell'ente

- 1.3.1 Strutture
- 1.3.2 Organismi gestionali
- 1.3.3 Risorse umane - Personale
 - Organigramma
 - Performance valutazione e merito

PARTE II

2.1. Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo e dei mezzi utilizzati per accertarli

2.2. Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili

2.3. Entrate in conto capitale

- 2.3.1 I proventi a costruire
- 2.3.2 Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato

II. SEZIONE OPERATIVA – SeO

2.1 PARTE PRIMA

- 2.1.1 Redazione dei programmi per missione, finalità, motivazione e risorse
- 2.1.2 Gestione del patrimoni
- 2.1.3 Equilibri di bilancio
- 2.1.4 Vincoli di finanza pubblica

2.2 PARTE SECONDA

- 2.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale
- 2.2.2 Programma dei lavori pubblici e degli acquisti di beni e servizi
- 2.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari
- 2.2.4 Programma incarichi di collaborazione autonoma
- 2.2.5 Piano triennale razionalizzazione dotazioni strumentali delle autovetture e dei beni immobili ad uso abitativo e di servizio

3. STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

- 3.1 Stato di attuazione missioni anno 2025
- 3.2 Relazione sullo stato di attuazione delle opere pubbliche e dei lavori programmati nell'anno 2025

APPENDICE

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio
Gestione separata delle entrate degli usi civici di Lusiana e di Conco

Premessa:

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

Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Gli atti generali fondamentali per il funzionamento del nuovo Comune di Lusiana Conco approvati sono i seguenti:

- Con deliberazione approvata dal Commissario Prefettizio con i poteri della Giunta Comunale n. 1 del 18/03/2019 è stato approvato l'Organigramma del Comune di Lusiana Conco
- Con deliberazione approvata dal Commissario Prefettizio con i poteri del Consiglio Comunale n. 1 del 18/03/2019 è stato approvato lo Statuto del Comune di Lusiana Conco
- Con deliberazione approvata dal Commissario Prefettizio con i poteri della Giunta Comunale n. 10 del 25/03/2019 è stato approvato il Regolamento Comunale sull'organizzazione degli uffici e dei servizi
- Con deliberazione approvata dal Commissario Prefettizio con i poteri della Giunta Comunale n. 27 del 06/05/2019 è stato approvato il Regolamento sulla composizione e il funzionamento del Nucleo di Valutazione del Comune di Lusiana Conco.
- Con deliberazione n. 111 del 30/12/2019 la Giunta Comunale ha approvato il Regolamento in materia di istituzione e pesatura delle Posizioni Organizzative.
- La Giunta Comunale ha approvato la deliberazione n. 69 dell'01/07/2020 avente ad oggetto "Atto ricognitivo pesatura e graduazione delle Posizioni Organizzative".
- Con deliberazione n. 87 del 29/07/2020 la Giunta Comunale ha approvato il nuovo sistema di misurazione e valutazione permanente delle prestazioni del personale dipendente.
- Con deliberazione n. 11 del 27/01/2022 la Giunta Comunale ha approvato la modifica delle aree di lavoro delle posizioni organizzative.
- Con deliberazione n. 81 del 28.06.2023 la Giunta Comunale ha approvato la modifica delle aree di lavoro delle posizioni Organizzative con la previsione a decorrere del 01.9.2023 dell'Area Patrimonio silvopastorale e Polizia Locale.
- Con deliberazione n. 21 del 26.02.2025 la Giunta Comunale ha approvato la modifica delle aree di lavoro delle posizioni Organizzative con la previsione a decorrere del 01.3.2025 dell'accorpamento dell'Area Servizi al cittadino nell'unica Area Amministrativa.

Il presente documento è stato redatto ai sensi della vigente normativa, tenuto conto del decreto 18 maggio del MEF che prevede per gli enti inferiori a 5000 abitanti la possibilità di utilizzare anche parzialmente uno schema di DUP semplificato.

Il DUP è articolato in due sezioni:

- 1) **la Sezione Strategica**, con un orizzonte temporale pari a quello del mandato amministrativo, aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali del programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali precisando gli strumenti scelti dall'ente per rendicontare il proprio operato.
- 2) **la Sezione Operativa**, con un orizzonte temporale pari al bilancio di previsione ossia tre anni. Definisce gli obiettivi dei programmi in cui si articolano le missioni, individuando i fabbisogni e i relativi finanziamenti, le dotazioni strumentali ed umane.

I SEZIONE STRATEGICA- SeS

PARTE I

I.1 LINEE STRATEGICHE DI MANDATO.

La SeS 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. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica.

In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, 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, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

A seguito delle elezioni amministrative del 09.06.2024, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 24/07/2024, sono state approvate le linee di programmatiche della nuova amministrazione comunale, con Sindaco Antonella Corradin, relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato 2024-2029.

PROGRAMMA AMMINISTRATIVO PER IL QUINQUENNIO 2024/2029

La **Lista Civica “INSIEME PER LUSIANA CONCO”** si presenta alle elezioni amministrative dell’8 e 9 giugno 2024 con una squadra in parte riconfermata e in parte nuova proprio per poter assicurare ancora esperienza e insieme competenza ed entusiasmo, completamento dei progetti in corso e nuova programmazione.

L’obiettivo che ci poniamo con questa ricandidatura è infatti quello di portare a termine i molti progetti e lavori avviati e ancora in corso.

Questo primo quinquennio dopo la fusione ha visto opere pubbliche, realizzate e in essere, per oltre 15 milioni di euro per le quali siamo riusciti ad ottenere 10 milioni di contributi.

La politica messa in atto in questi cinque anni, incentrata sul miglioramento dei servizi, delle strutture sportive e scolastiche, della viabilità comunale e provinciale, degli spazi e delle strutture a disposizione delle comunità dei nostri paesi, va completata e pienamente realizzata.

Questo è il motivo per il quale la squadra che ha formato la lista civica Insieme per Lusiana Conco si presenta alle elezioni di giugno 2024.

Una squadra che ha già ottenuto importanti risultati, che ora è integrata da nuovi elementi di valore e che tutta insieme è pronta a mettersi a disposizione di tutti i nostri concittadini, delle famiglie, delle Associazioni dei nostri tanti paesi con i quali e per i quali migliorare i servizi pubblici e rendere sempre più Lusiana Conco un Comune da abitare.

INSIEME PER REALIZZARE LE INFRASTRUTTURE NECESSARIE ALLO SVILUPPO E AL POTENZIAMENTO DEL PAESE

In merito alle infrastrutture, le principali azioni previste riguardano:

- completamento del progetto della viabilità comunale con interventi di asfaltatura e messa in sicurezza per il quale sono già stati spesi 2.753.000€.
- interventi presso Provincia/Viabilità per l’adeguamento e la sistemazione della viabilità provinciale di accesso al Comune;
- il progetto per una rete di mobilità dolce e sostenibile: completamento, potenziamento e nuova realizzazione di percorsi pedonali che connettano fisicamente i centri e le contrade;
- il completamento della sistemazione degli impianti sportivi comunali nella consapevolezza che lo sport è una delle più belle occasioni di aggregazione e crescita per i nostri figli;
- il completamento della messa a norma degli stabili di proprietà comunale, a servizio della collettività e delle associazioni di volontariato del territorio;
- la sistemazione di spazi pubblici per le feste e le sagre paesane;
- l’installazione di impianti di videosorveglianza per un maggior controllo del territorio;
- il completamento della segnaletica turistica e abbellimento del territorio con nuovi investimenti nell’arredo urbano;
- la valorizzazione del patrimonio silvo-pastorale di uso civico di ciascuno dei due ex Comuni di Lusiana e di Conco anche con la sistemazione e valorizzazione delle malghe con finalità turistica promuovendo progetti di accoglienza in malga non solo nel periodo estivo.

INSIEME PER UNA GESTIONE DELL'EDILIZIA E DELL'URBANISTICA CHE DIA RIPOSTE AI CITTADINI E CHE PUNTI AL RILANCIO DEL PAESE

In merito all'edilizia e all'urbanistica, le principali azioni previste riguardano:

- il completamento della redazione del 1° Piano di Assetto del Territorio (P.A.T.) del nuovo Comune unico di Lusiana Conco;
- la redazione del 1° Piano degli Interventi (P.I.) del nuovo Comune unico di Lusiana Conco, con uniformazione delle previsioni e delle Norme Tecniche Attuative dei due ex Comuni;
- l'implementazione della possibilità di ricorrere alle pratiche edilizie in variante al Piano degli Interventi per dare risposte celeri alle esigenze delle attività economiche;
- incentivi per la ristrutturazione delle prime case da parte dei cittadini residenti;
- diverse iniziative finalizzate al recupero delle contrade attraverso:
 - la riqualificazione dei centri delle frazioni;
 - gli incentivi per la ristrutturazione delle prime case;
 - la realizzazione di parcheggi e di servizi;
- il progetto di "abbellimento" dei centri e delle contrade con incentivi per la sistemazione e la tinteggiatura degli edifici privati (bonus facciate);
- Riduzione della TARI per i nuovi residenti

INSIEME PER L'ECOLOGIA E LA SALVAGUARDIA DELL'AMBIENTE E DEL PAESAGGIO

In merito all'ecologia e alla salvaguardia dell'ambiente e del paesaggio, le principali azioni previste riguardano:

- il miglioramento della raccolta differenziata che ha già raggiunto la percentuale del 70%;
- la sistemazione delle isole ecologiche sparse sul territorio;
- completamento dell'efficientamento energetico, messa a norma e implementazione dell'illuminazione pubblica e degli edifici pubblici;
- l'assegnazione di contributi per la rimozione e lo smaltimento dell'amianto;
- proseguire negli interventi di manutenzione della rete sentieristica e pulizia dei cigli stradali
- la messa in sicurezza del territorio dal rischio idrogeologico.

INSIEME PER SOSTENERE L'AGRICOLTURA E LA BIODIVERSITÀ

In merito all'agricoltura e alla biodiversità, le principali azioni previste riguardano:

- iniziative per favorire la coltivazione di terreni e orti e incentivare la manutenzione dei prati con contributi economici in base agli ettari sfalciati sia per le aziende agricole che per i privati proprietari;
- la valorizzazione dei prodotti tipici e De.Co. del territorio (esempio: pomi e peri e carne secca di Lusiana, tarassaco di Conco e sedano di Rubbio ecc);
- iniziative per incentivare attivamente ogni forma di agricoltura biologica e di produzione e vendita diretta di prodotti agricoli e biologici nella convinzione che il nostro territorio possa diventare un luogo privilegiato per la coltivazione di prodotti bio;

- iniziative per incentivare attivamente ogni forma di allevamento e di produzione e vendita diretta di prodotti derivati dallo stesso.

INSIEME PER INFORMATIZZARE IL PAESE

In merito all'informatizzazione del paese, le principali azioni previste riguardano:

- potenziamento dell'informatizzazione delle principali procedure comunali, sicuri che la digitalizzazione può essere uno strumento per snellire le procedure e ridurre i costi;
- l'implementazione dell'App Comune di Lusiana Conco per mettere in collegamento i Cittadini e i turisti con il Comune e tenerli costantemente informati su appuntamenti, novità, scadenze ecc...;
- il maggiore utilizzo dei social (facebook e instagram) per tenere informati i cittadini e come canale di promozione turistica;

INSIEME PER CREARE UN PAESE A MISURA DI FAMIGLIA, GIOVANI E ANZIANI

A sostegno delle famiglie, le principali azioni previste riguardano:

- il sostegno e l'implementazione dei servizi per conciliare i tempi del lavoro con la gestione della famiglia (sostegno alle scuole materne, asilo nido, doposcuola e attività ricreative per i bambini nei periodi di vacanze scolastiche);
- i contributi per le famiglie con figli piccoli con il Progetto "Lusiana Conco: un comune da abitare" che prevede buoni nascita e altre forme di sostegno alla natalità dal 1^a al 3^a anno di vita dei figli;
- il sostegno alle nostre scuole supportando i progetti d'istituto e le varie attività extrascolastiche;
- ulteriore sistemazione delle aree "Parco giochi" comunali come luoghi di aggregazione per le famiglie.

A sostegno dei giovani, le principali azioni previste riguardano:

- contributi per trasporto scolastico per i ragazzi che frequentano le scuole superiori;
- politiche giovanili: spazi pubblici da dedicare ad attività di co-working per start-up giovanili e progetti di "cittadinanza attiva" per coinvolgere i giovani nella vita sociale del paese anche in collaborazione con l'I.C P.M. Pozza (Progetto Spazi Comuni per le scuole medie e "Ci sto affare fatica" per gli adolescenti);

A sostegno degli anziani, le principali azioni previste riguardano:

- i servizi di trasporto dalle contrade per anziani/disabili in alcuni giorni alla settimana per la partecipazione ai centri ricreativi, per l'accesso agli ambulatori medici o altri servizi;
- Implementazione del servizio di pasti caldi a domicilio e attivazione del servizio di spesa a domicilio per anziani soli;
- Potenziamento dei Servizi ricreativi per gli Anziani

INSIEME PER PROMUOVERE LE ATTIVITÀ CULTURALI

In merito alla cultura, le principali azioni previste riguardano:

- l'attivazione di nuove proposte culturali;
- il sostegno alle attività delle due biblioteche comunali;

- l'utilizzo degli spazi delle due biblioteche come "aula studio" per gli studenti universitari soprattutto nei fine settimana;
- il completamento del lavoro di recupero e restauro degli "Archivi storici" comunali.

INSIEME PER SOSTENERE LE ATTIVITÀ COMMERCIALI, ARTIGIANALI E TURISTICHE DEL TERRITORIO E CONTINUARE NEL RILANCIO TURISTICO DEL NOSTRO COMUNE

In merito alle attività commerciali e al turismo, le principali azioni previste riguardano:

- adesione alle iniziative promosse dal "Distretto del Commercio" che permetterà agli esercizi commerciali esistenti nel territorio di accedere a bandi e finanziamenti ad hoc.
- continuare con la politica sugli sgravi del canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche per le attività economiche
- marketing territoriale: sviluppo del progetto di Comunicazione coordinata del territorio previsto dal Bando Piccoli Borghi che prevede la realizzazione del Branding del territorio e del marchio turistico con gli strumenti comunicativi previsti: portale turistico in più lingue, materiale promozionale e strategie promozionali;
- collaborazione attiva con l'OGD "Altopiano di Asiago-Sette Comuni" per promuovere le iniziative turistiche come Altopiano;
- potenziamento delle attività dell'ufficio turismo e cultura;
- sostegno, potenziamento e ampliamento dell'offerta turistica del "museo diffuso";
- cicloturismo: promozione dei percorsi e installazione di ulteriori colonnine per le bici elettriche;
- implementazione della piattaforma per mettere in rete le disponibilità di appartamenti o alloggi durante i periodi di vacanza già presente nell'App Comune di Lusiana Conco;
- collaborazione con tavolo di lavoro istituito per il Bando Piccoli Borghi con la finalità di aiutare l'amministrazione a fare scelte di sviluppo portando le loro competenze ed esigenze, idee e confronto più tecnico/pratico.

INSIEME PER SOSTENERE LE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO E SPORTIVE

In merito alle associazioni di volontariato e sportive, le principali azioni previste riguardano:

- l'assegnazione di contributi alle associazioni che operano nel territorio nella consapevolezza che rappresentano la ricchezza del tessuto sociale del Comune;
- la valorizzazione degli impianti sportivi esistenti;
- l'istituzione della "Giornata dello Sport";
- l'utilizzo degli strumenti di comunicazione del comune (facebook, sito istituzionale, newsletter) per promuovere le iniziative delle varie associazioni;

I.2 - ANALISI STRATEGICA ESTERNA:

1. I vincoli di finanza pubblica per le autonomie territoriali

Le amministrazioni locali concorrono al rispetto delle regole di bilancio europee nell'ambito del quadro normativo definito dalla Costituzione e dalla L. 243/2012. L'articolo 97 della Costituzione prevede per tutte le Amministrazioni pubbliche, inclusi gli enti territoriali, l'obbligo di assicurare l'equilibrio dei bilanci e la sostenibilità del debito pubblico. L'articolo 119 (ultimo comma) stabilisce le condizioni per il ricorso all'indebitamento netto da parte degli enti territoriali. In particolare, essi possono indebitarsi – soltanto per sostenere spese di investimento – se a livello di ciascuna Regione è verificato l'equilibrio di bilancio per il complesso degli enti territoriali che vi appartengono. Viene esclusa ogni garanzia dello Stato sui prestiti contratti dagli enti territoriali. Agli enti territoriali è dunque preclusa la possibilità di utilizzare la spesa corrente per attuare un'autonoma politica anticiclica. La L. 243/2012 definisce l'equilibrio di bilancio come il conseguimento di un saldo non negativo, in termini di competenza, tra il totale delle entrate e delle spese finali⁶⁵, escludendo l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del Fondo pluriennale vincolato (FPV) (art. 9). Inoltre, stabilisce che operazioni di indebitamento e utilizzo degli avanzi di amministrazione degli esercizi precedenti possano essere effettuati soltanto a fronte di spese d'investimento, sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale e nazionale che garantiscano il rispetto dell'equilibrio di bilancio per il complesso degli Enti territoriali conseguito sia a livello di singola Regione sia a livello nazionale (art. 10). Infine, prevede il concorso dello Stato al finanziamento dei livelli essenziali (LEP) e delle funzioni fondamentali degli Enti territoriali nelle fasi avverse del ciclo o al verificarsi di eventi eccezionali (art. 11).

Le regole in materia di equilibrio di bilancio (i rinnovati artt. 9 e 10 della L. 243/2012) si sono aggiunte a quelle contabili di pareggio di bilancio previste dal D.Lgs. 118/2011 determinando per gli enti territoriali il cosiddetto “doppio binario” di equilibrio-pareggio di bilancio, ossia l'obbligo di conseguire un saldo non negativo tra le entrate e le spese finali ai fini dell'equilibrio di bilancio e un saldo non negativo in termini di competenza tra il complesso delle entrate e delle spese ai fini del raggiungimento del pareggio di bilancio. Nel 2017 la Corte costituzionale, nell'interpretare le regole esistenti in materia di equilibrio di bilancio, ha stabilito che gli Enti territoriali non possono essere limitati nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del FPV evidenziando, tuttavia, che ciò deve avvenire senza portare detrimento alle esigenze di coordinamento della finanza pubblica (Sentenza n. 247 del 2017⁷⁰). Infine, nella Sentenza n. 101 del 2018, la Corte ha dichiarato l'illegittimità costituzionale del comma 466 dell'articolo 1 della L. 232/2016 (modificante l'articolo 9 della L. 243/2012) nelle parti in cui stabilisce che, dal 2020, ai fini della determinazione dell'equilibrio del bilancio degli Enti territoriali, le spese vincolate provenienti dai precedenti esercizi debbano trovare finanziamento nelle sole entrate di competenza e in cui non prevede che l'inserimento dell'avanzo di amministrazione e del FPV nei bilanci dei medesimi Enti territoriali abbia effetti neutrali rispetto alla determinazione dell'equilibrio. La Corte ha affermato che “per quel che riguarda i tecnicismi contabili inerenti alle rilevazioni statistiche in ambito nazionale ed europeo, [...] essi possono essere elaborati liberamente dal legislatore purché la loro concatenazione non alteri concetti base dell'economia finanziaria quali «risultato di amministrazione» e «fondo pluriennale vincolato» e, più in generale, non violi i principi costituzionali della copertura delle spese, dell'equilibrio del bilancio (articolo 81 della Costituzione) e della ‘chiamata’ degli enti territoriali ad assicurare la sostenibilità del debito (articolo 97, primo comma, secondo periodo, della Costituzione)”.

Le citate sentenze della Corte costituzionale sono state accolte dalla legge di bilancio per il 2019 che ha posto fine al “doppio binario” definendo in equilibrio i bilanci degli Enti territoriali in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo come risulta dal prospetto della verifica degli equilibri allegato 10 del D.Lgs. 118/2011. La legge 145/2018, al comma 821, prevede che “Gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118”. Fino al 2024 compreso l'equilibrio di bilancio era rispettato in presenza di un saldo W1 a rendiconto, desunto dal prospetto degli equilibri, non negativo. Per effetto di quanto disposto dalla legge 207/2024 (comma 785) “A decorrere dall'anno 2025, per gli enti di cui al primo periodo del

comma 1, l'equilibrio di cui all'articolo 1, comma 821, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, è rispettato in presenza di un saldo non negativo tra le entrate e le spese di competenza finanziaria del bilancio, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del recupero del disavanzo di amministrazione e degli utilizzi del fondo pluriennale vincolato, al netto delle entrate vincolate e accantonate non utilizzate nel corso dell'esercizio" Quale ulteriore misura la legge 207/2024 prevede altresì che ciascun ente, fatta eccezione per quelli in stato di dissesto, in procedura di riequilibrio ovvero che hanno sottoscritto accordi con il Governo al 1° gennaio 2025, contribuiscano al contenimento della spesa primaria netta mediante un accantonamento forzoso di risorse da attuarsi mediante il fondo obiettivi di finanza pubblica. Con il DM Economia e finanze del 4 marzo 2025 è stato approvato l'importo del fondo obiettivi di finanza pubblica per ciascun ente locale relativamente al periodo 2025-2029. Di seguito riportiamo l'ammontare dell'accantonamento: Il mancato rispetto di tali obiettivi non determina automaticamente l'applicazione delle sanzioni. Esse saranno applicate agli enti inadempienti solamente nel caso di mancato rispetto del saldo W2 (comprensivo degli accantonamenti del fondo obiettivi di finanza pubblica) a livello di singolo comparto.

2. Gli indirizzi generali di programmazione

Nella programmazione complessiva delle attività dell'amministrazione si dovrà tenere conto dei seguenti indirizzi generali:

- rispetto degli equilibri di bilancio nel loro complesso ed in tutti i loro aspetti (finanziari, monetari, patrimoniali, consolidati);
- contrasto all'evasione fiscale, per garantire l'attuazione del principio costituzionale della equità e della capacità contributiva;
- miglioramento della redditività del patrimonio;
- perseguimento di migliori livelli di sostenibilità dell'indebitamento;
- riduzione ed efficientamento della spesa pubblica, al fine di pesare il meno possibile sul bilancio familiare e delle imprese e realizzare gli investimenti necessari allo sviluppo del paese
- sviluppo dell'attività di controllo sul corretto funzionamento della "macchina comunale";
- ricerca di nuove risorse regionali, statali e comunitarie aggiuntive a quelle ordinarie provenienti dai trasferimenti iscritti in bilancio attraverso la redazione di progetti specifici in coerenza con gli obiettivi europei e regionali.

3. Analisi strategica delle condizioni esterne

3.1 Il concorso delle autonomie locali agli obiettivi di governo

Gli enti locali sono chiamati direttamente a concorrere alla realizzazione degli obiettivi di governo principalmente attraverso:

- a) il fondo obiettivi di finanza pubblica, i cui importi sono stati approvati con il DM Economia e Finanze del 4 marzo 2025;
- b) il rispetto degli equilibri di bilancio, conseguendo un saldo W2 non negativo ai sensi del d.lgs. 118/2011;
- c) le misure di risparmio imposte dalla spending review di cui alla legge 178/2020 e 213/2023;
- d) i limiti in materia di spese di personale;
- e) i limiti in materia di società partecipate.

3.1.1 Il fondo obiettivi di finanza pubblica

Con il DM Economia e finanze del 4 marzo 2025 è stato determinato l'importo del fondo obiettivi di finanza pubblica che ciascun ente locale dal 2025 al 2029 deve iscrivere nel proprio bilancio quale concorso agli obiettivi di contenimento della spesa pubblica imposti dalla governance economica europea. Per l'ente il fondo è così quantificato:

Voce	2025	2026	2027	2028	2029
Fondo obiettivi di finanza pubblica legge 207/2024	13.136,00	26.271,00	26.271,00	26.271,00	44.459,00

Tale fondo deve essere iscritto in bilancio al piano finanziario U.1.10.01.07.001. A fine esercizio non viene impegnato e le relative risorse confluiranno nei fondi accantonati del risultato di amministrazione, per essere obbligatoriamente destinati a nuovi investimenti nell'esercizio successivo. Per gli enti in disavanzo di amministrazione il fondo concorre al ripiano anticipato del disavanzo.

3.1.2 Il pareggio di bilancio e gli equilibri ai sensi dell'art. 1, comma 821, della legge 145/2018

Come è stato già anticipato nel paragrafo dedicato ai vincoli di finanza pubblica, dal 2025 il concetto di pareggio di bilancio previsto dal comma 821 della legge 145/2018 è declinato nel saldo W2 desunto dal prospetto degli equilibri a rendiconto (ex all. 10 al d.lgs. 118/2011). Nel saldo W2 concorrono, oltre ad accertamenti ed impegni di competenza, all'avanzo/disavanzo applicato al bilancio ed al fondo pluriennale vincolato, anche gli accantonamenti disposti sul bilancio di previsione (ivi incluso il fondo obiettivi di finanza pubblica) e le risorse vincolate accertate ma non impegnate a fine esercizio.

VOCI	+/-
AVANZO APPLICATO	+
FPV DI ENTRATA	+
ENTRATE TITOLI 1-6	+
DISAVANZO APPLICATO	-
SPESE TITOLI 1-4	-
FPV DI SPESA	-
RISULTATO DI COMPETENZA (W1)	=
RISORSE VINCOLATE DEL BILANCIO	-
ACCANTONAMENTI IN BILANCIO	
EQUILIBRIO DI BILANCIO (W2)	≥ 0
VARIAZIONE ACCANTONAMENTI A RENDICONTO	+/-
EQUILIBRIO COMPLESSIVO (W3)	=

Dato l'obbligo di approvare il bilancio in pareggio e di garantire tale pareggio durante la gestione, l'ente dovrà monitorare l'andamento della gestione (ed in particolare l'andamento delle entrate libere) per far sì che il saldo W2 a rendiconto risulti non negativo.

3.1.3 La spending review

Con il DM interno del 29 marzo 2024 è stato definito il contributo a carico della finanza pubblica di ciascun ente ai sensi della legge 178/2020, in proporzione agli impegni di spesa corrente netta 2022 al netto della missione 12.

Per quanto riguarda il contributo alla finanza pubblica previsto dalla legge 213/2023, è stato emanato il DM Interno del 30 settembre 2024 che quantifica il sacrificio imposto a ciascun ente per il periodo 2024-2028, rapportato sia agli impegni di spesa corrente netta 2022 che alle risorse PNRR, i cui importi sono stati anticipati dal Ministero con il comunicato n. 2 del 4 luglio 2024. Ricordiamo che tale contributo è in parte mitigato dal riparto del fondo di cui al comma 508 della legge 213/2023 finalizzato per gli anni 2024-2027 a ristorare gli enti in deficit delle risorse COVID e ad attenuare gli effetti sui bilanci della spending review. Per l'Ente il contributo complessivamente previsto per il periodo 2024-2028 è di seguito riepilogato:

CONTRIBUTO ALLA FINANZA PUBBLICA					
	Totale	2024	2025	2026	2027
Concorso alla Finanza pubblica Concorso alla finanza pubblica legge 178/2020 (all. b) o c) DM 29/3/2024)	12.338,00	6.169,00	6.169,00		
Concorso alla finanza pubblica legge 213/2023 (all. b) o c) Comunicato FL n. 2 del 4/7/24)	52.617,00	12.901,00	12.925,00	13.239,00	13.552,00
Totale contributo alla finanza pubblica a carico dell'ente (leggi 178/2020 e 213/2020)		19.070,00	19.094,00	13.239,00	13.552,00
Riparto del fondo di cui al comma 508 della legge 213/2023 (all. b) o c) Comunicato FL n. 2 del 4/7/24)	17.390,00	4.145,00	4.149,00	4.505,00	4.591,00
Riparto risorse residue in proporz. al contributo alla finanza pubblica	13.823,00	3.251,00	3.258,00	3.614,00	3.700,00
Totale risorse spettanti all'ente ai sensi del comma 508 della legge 213/2023		7.396,00	7.407,00	8.119,00	8.291,00

4. Situazione socio-economica del territorio

La conoscenza della situazione socio-economica del territorio rappresenta una tappa fondamentale nel processo di programmazione. Il contesto esterno infatti influenza le scelte ed orienta l'amministrazione nell'individuazione delle strategie e degli obiettivi, al fine di rispondere al meglio alle esigenze della comunità amministrata e di garantire un ottimale impiego delle risorse. L'analisi si concentra sul territorio, la popolazione, l'economia insediata ed il mercato del lavoro.

1.2.1 - LA POPOLAZIONE

Il Comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il Comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi.

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE				
1.1 - POPOLAZIONE				
-	Popolazione al 31/12/02024		n.	4528
	di cui maschi		n.	2299
	femmine		n.	2229
	nuclei familiari		n.	2142
	di cui:			
-	In eta' prescolare (0/6 anni)		n.	189
-	In eta' scuola obbligo (7/14 anni)		n.	256
-	In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)		n.	677
-	In eta' adulta (30/65 anni)		n.	2180
-	In eta' senile (oltre 65 anni)		n.	1226

L'analisi per fasce di età, come sopra evidenziato, consente al Comune di identificare e attuare politiche adeguate ai bisogni dei cittadini.

1.2.2 - TERRITORIO

Per governare il proprio territorio bisogna, valutare, regolare, pianificare, localizzare, attivare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti ed interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare,

valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò l'ente si dota di una serie di strumenti e regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente

Superficie in Kmq.	61,19
<u>RISORSE IDRICHE</u>	
Fiumi e torrenti	2
<u>STRADE</u>	
Strade provinciali	Km 70
Strade comunali	Km 147

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI:

Attualmente sono vigenti i Piani di governo del territorio

1.2.3 – SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

ATTIVITA'

Il tessuto economico è particolarmente ricco e variegato in considerazione anche delle dimensioni comunali. Sono inoltre presenti attività artigianali, commerciali che negli anni si sono progressivamente sviluppate, normalmente si tratta di aziende a carattere familiare che si tramandano di padre in figlio, mantenendo comunque un ottimo livello di competitività e di specializzazione. Ultimamente anche il settore terziario sta progressivamente sviluppandosi, fornendo possibilità di lavoro alternative. La condizione socio economica delle famiglie nel territorio del Comune di Lusiana Conco è generalmente simile a quella esistente negli altri comuni del Vicentino.

UNITA' LOCALI REGistrate IN PROVINCIA DI VICENZA PER COMUNI E DIVISIONI DI ATTIVITA' DATI AL 31/12/2023			
	VI127 LUSIANA CONCO	VI127 LUSIANA CONCO	VI127 LUSIANA CONCO
Divisione	Unità Locali Registrate al 31/12/2023	di cui Artigiane	Addetti alle Unità Locali al 31/12/2023
A 01 Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, c...	62	0	52
A 02 Silvicultura ed utilizzo di aree forestali	15	11	11
A 03 Pesca e acquacoltura	0	0	0

B 05 Estrazione di carbone (esclusa torba)	0	0	0
B 07 Estrazione di minerali metalliferi	0	0	0
B 08 Altre attività di estrazione di minerali da cave e miniere	32	9	59
B 09 Attività dei servizi di supporto all'estrazione	4	3	8
C 10 Industrie alimentari	6	3	18
C 11 Industria delle bevande	0	0	0
C 12 Industria del tabacco	0	0	0
C 13 Industrie tessili	5	2	22
C 14 Confezione di articoli di abbigliamento; confezione di ar...	8	5	41
C 15 Fabbricazione di articoli in pelle e simili	3	1	47
C 16 Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (es...	14	12	30
C 17 Fabbricazione di carta e di prodotti di carta	0	0	0
C 18 Stampa e riproduzione di supporti registrati	0	0	0
C 19 Fabbricazione di coke e prodotti derivanti dalla raffinaz...	0	0	0
C 20 Fabbricazione di prodotti chimici	0	0	0
C 21 Fabbricazione di prodotti farmaceutici di base e di prepa...	0	0	0
C 22 Fabbricazione di articoli in gomma e materie plastiche	1	1	1
C 23 Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di miner..	6	3	13
C 24 Metallurgia	0	0	0
C 25 Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari ...	5	3	19
C 26 Fabbricazione di computer e prodotti di elettronica e ott...	1	1	1
C 27 Fabbricazione di apparecchiature elettriche ed apparecchi...	1	0	3
C 28 Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	4	1	5
C 29 Fabbricazione di autoveicoli, rimorchi e semirimorchi	0	0	0
C 30 Fabbricazione di altri mezzi di trasporto	0	0	0
C 31 Fabbricazione di mobili	1	0	1
C 32 Altre industrie manifatturiere	1	1	1
C 33 Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed...	3	3	3
D 35 Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	0	0	0
E 36 Raccolta, trattamento e fornitura di acqua	2	0	0
E 37 Gestione delle reti fognarie	0	0	0
E 38 Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiu...	1	1	1
E 39 Attività di risanamento e altri servizi di gestione dei r...	0	0	0
F 41 Costruzione di edifici	34	24	74
F 42 Ingegneria civile	5	0	15
F 43 Lavori di costruzione specializzati	79	75	109

G 45 Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di au...	11	6	15
G 46 Commercio all'ingrosso (escluso quello di autoveicoli e d...	23	0	25
G 47 Commercio al dettaglio (escluso quello di autoveicoli e d...	47	2	85
H 49 Trasporto terrestre e mediante condotte	16	11	35
H 50 Trasporto marittimo e per vie d'acqua	0	0	0
H 51 Trasporto aereo	0	0	0
H 52 Magazzinaggio e attività di supporto ai trasporti	0	0	0
H 53 Servizi postali e attività di corriere	3	0	4
I 55 Alloggio	7	0	14
I 56 Attività dei servizi di ristorazione	47	1	145
J 58 Attività editoriali	0	0	0
J 59 Attività di produzione cinematografica, di video e di pro...	0	0	0
J 60 Attività di programmazione e trasmissione	0	0	0
J 61 Telecomunicazioni	0	0	0
J 62 Produzione di software, consulenza informatica e attività...	0	0	0
J 63 Attività dei servizi d'informazione e altri servizi infor...	3	1	2
K 64 Attività di servizi finanziari (escluse le assicurazioni ...	6	0	3
K 65 Assicurazioni, riassicurazioni e fondi pensione (escluse ...	0	0	0
K 66 Attività ausiliarie dei servizi finanziari e delle attivi...	10	0	9
L 68 Attività immobiliari	20	0	21
M 69 Attività legali e contabilità	0	0	0
M 70 Attività di direzione aziendale e di consulenza gestional...	2	0	1
M 71 Attività degli studi di architettura e d'ingegneria; coll...	1	0	0
M 72 Ricerca scientifica e sviluppo	0	0	0
M 73 Pubblicità e ricerche di mercato	2	0	2
M 74 Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	2	0	0
M 75 Servizi veterinari	0	0	0
N 77 Attività di noleggio e leasing operativo	7	0	3
N 78 Attività di ricerca, selezione, fornitura di personale	0	0	0
N 79 Attività dei servizi delle agenzie di viaggio, dei tour o...	0	0	0
N 80 Servizi di vigilanza e investigazione	0	0	0
N 81 Attività di servizi per edifici e paesaggio	3	2	8
N 82 Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri se...	1	0	1
O 84 Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale ...	0	0	0
P 85 Istruzione	1	0	1
Q 86 Assistenza sanitaria	3	0	2

Q 87 Servizi di assistenza sociale residenziale	3	0	11
Q 88 Assistenza sociale non residenziale	0	0	0
R 90 Attività creative, artistiche e di intrattenimento	0	0	0
R 91 Attività di biblioteche, archivi, musei ed altre attività...	1	0	0
R 92 Attività riguardanti le lotterie, le scommesse, le case d...	0	0	0
R 93 Attività sportive, di intrattenimento e di divertimento	2	0	0
S 94 Attività di organizzazioni associative	1	0	0
S 95 Riparazione di computer e di beni per uso personale e per...	1	1	1
S 96 Altre attività di servizi per la persona	11	10	20
X Imprese non classificate	8	0	1
TOTALE	535	193	943

Fonte: Elaborazione Camera di Commercio di Vicenza su dati Infocamere

Condizione socio-economica delle famiglie

Il reddito complessivo dichiarato da 3.571 contribuenti nell'anno 2022, come risultante dal Portale del Federalismo Fiscale, ammonta ad € 66.253.330,00.

Tabella di confronto su base provinciale, regionale e nazionale:

STATISTICHE - DICHIARAZIONI 2023 ANNO DI IMPOSTA 2022

Comune: LUSIANA CONCO

Tipo di imposta: IRPEF

Modello: Persone fisiche

Tipologia contribuente: Tutte le tipologie di contribuenti

Tematica: Confronto su base provinciale, regionale e nazionale

Classificazione: Variabili principali

Variabili principali	Media Comunale	Media Provinciale	Media Regionale	Media Nazionale	Differenza % su base provinciale	Differenza % su base regionale	Differenza % su base nazionale
Reddito complessivo	20.380,95	25.268,77	24.872,96	23.650,2	-19,34	-18,06	-13,82
Reddito imponibile	19.461,37	24.171,3	23.833,46	22.806,31	-19,49	-18,34	-14,67
Imposta netta	3.924,64	5.426,6	5.382,88	5.381,01	-27,68	-27,09	-27,06
Reddito imponibile addizionale	23.608,03	27.780,39	27.523,42	27.226,56	-15,02	-14,23	-13,29
Addizionale comunale dovuta	110,34	211,82	210,66	212,83	-47,91	-47,62	-48,16

I dati si riferiscono alla residenza del soggetto

I.3 – ANALISI INTERNA DELL'ENTE

Riguarda l'organizzazione e le modalità di gestione dei servizi pubblici; gli indirizzi ad enti strumentali e società controllate e partecipate; gli indirizzi relativi a risorse, impieghi, sostenibilità finanziaria attuale e prospettica; la disponibilità e la gestione delle risorse umane e la loro evoluzione, anche in termini di spesa; la compatibilità con i vincoli di finanza pubblica.

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:

I.3.1 LE STRUTTURE

STRUTTURE																		
			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2025				Anno 2026				Anno 2027				Anno 2028			
Scuole elementari	n°	2	n°		133		n°		133		n°		133		n°		133	
Scuole medie	n°	2	n°		104		n°		104		n°		104		posti n°		104	
Farmacie comunali			n°		0		n°		0		n°		0		n°		0	
Esistenza depuratore			si	X	no		si	X	no		si	X	no		si	X	no	
Attuazione servizio idrico integrato (esternalizzato a Etra Spa)			si	X	no		si	X	no		si	X	no		si	X	no	
Punti luce illuminazione pubblica			n.		1250		n.		1250		n.		1250		n.		1250	
Raccolta rifiuti in quintali (rf.to anno 2020)			tonn.		2000,00		tonn.		2000,00		Tonn.		2000,00		tonn.		2000,00	
Esistenza discarica			si		no	X	si		no	X	si		no	X	si		no	X
Mezzi operativi			n.		8		n.		8		n.		8		n.		8	
Veicoli			n.		10		n.		10		n.		10		n.		10	
Centro elaborazione dati			si		no	X	si		no	X	si		no	X	si		no	X
Personal computer			n.		32		n.		32		n.		32		n.		32	

I.3.2 ORGANISMI GESTIONALI

ORGANISMI GESTIONALI						
TIPOLOGIA	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2026	Anno	2027	Anno	2028
- CONSORZI	n°	7	n°	7	n°	7
- AZIENDE	n°		n°		n°	
- ISTITUZIONI	n°		n°		n°	
- SOCIETA' DI CAPITALI	n°	1	n°	1	n°	1
- SOCIETA' COOPERATIVA A R.L.	n°	1	n°	1	n°	1
- CONCESSIONI (*)	n°	4	n°	4	n°	4

Il Comune di Lusiana Conco non ha istituzioni e organismi interni per la gestione dei servizi comunali.

QUADRO DELLE PARTECIPAZIONI IN SOCIETA' E CONSORZI DEL NUOVO COMUNE DI LUSIANA CONCO

Società/consorzio	Codice fiscale	% di partecipazione	Link
Energia Territorio Risorse Ambientali – ETRA Spa (servizio idrico integrato)	03278040245	1,15	www.etraspa.it
Consorzio Bacino Imbrifero Montano del Brenta – Valbrenta (incasso e amministrazione del fondo comune per favorire il progresso sociale ed economico delle popolazioni nel perimetro del bacino imbrifero)	82003370242	6,15	www.unionemontanavalbrenta.gov.it bimbrenta@gmail.com
Consorzio Comuni compresi nel bacino imbrifero montano fiume Bacchiglione (amministrazione fondo comune art. 1 L.959/53 mediante esecuzione opere pubbliche e di pubblica utilità intese a favorire il progresso economico e sociale delle popolazioni residenti nel perimetro del bacino)	83002190243	6,24	C/O Comune di Schio info@comune.schio.vi.it Referente: monica.trevisan@comune.schio.vi.it
Consorzio Polizia Locale Nordest * (funzioni e servizi istituzionali di polizia locale)	93026000245	1.18	www.polizialocalenevi.it

CONSIGLIO DI BACINO BRENTA (programmazione, regolazione e controllo del servizio idrico integrato)	92145800287	0,99	www.consigliobacinobrenta.it
CONSIGLIO DI BACINO BRENTA PER I RIFIUTI	91051960242	0,99	www.consigliobrentarifiuti.it
ISTITUTO EUROPEO PER LE POLITICHE DELLA MONTAGNA (promozione e coordinamento attività tutela del territorio e dell'ambiente)	84001290240	19,40	www.iepm.it
G.A.L. MONTAGNA VICENTINA s.c.a.r.l. (.....svolgimento esclusivo di sostegno e affermazione nelle zone rurali delle attività compatibili e sostenibili con l'ambiente..... il mantenimento di un tessuto socio economico diversificato....)	00946750247	-	www.montagnavicentina.com
Consorzio Energia Veneto CEV (coordinamento dell'attività degli enti e delle imprese consorziate, prestazioni di servizi funzionali all'ottimizzazione dell'utilizzo delle fonti energetiche nell'attività dell'impresa)	03274810237	0,208	www.consorziocv.it

Il testo Unico in materia di società partecipate a partecipazione pubblica (TUSP) è stato approvato con il D.Lgs. 175 del 19 agosto 2016 ed è entrato in vigore il 23 settembre 2016.

In relazione alle novità introdotte dal provvedimento e suoi aggiornamenti è essenziale segnalare le più significative per i comuni:

- articolo dedicato alle definizioni necessarie ai fini dell'applicazione del decreto;
- partecipazioni delle PP.AA. limitate alle società di capitali, anche consortili;
- espressa previsione ed elenco delle attività perseguibili attraverso le società;
- nuove norme sulla governance delle società e limite ai compensi degli amministratori;
- estensione della disciplina di crisi aziendale alle società a partecipazione pubblica;
- specifiche procedure per costituzione, mantenimento ed alienazione delle partecipazioni in società;
- esclusione parziale delle società quotate, come definite nel testo, dall'applicazione del decreto;
- obbligo di dismissione per le società che non soddisfano specifici requisiti;
- gestione transitoria del personale delle partecipate;
- entro il 30 settembre 2017, è stata eseguita una revisione straordinaria obbligatoria delle partecipazioni direttamente e indirettamente detenute dalla PP.AA: in società, con adozione di una specifica delibera ricognitiva ed indicazione delle società oggetto di dismissione nonché trasmissione della delibera stessa alla Corte dei Conti ed alla struttura del controllo.

A decorrere dal 2018, entro il 31 dicembre di ogni anno, si procede con l'adozione, se necessario, di piani di razionalizzazione per liquidazione, alienazioni e dismissioni di società, con trasmissione del medesimo atto alla Corte dei Conti ed alla struttura del controllo.

Il Comune di Lusiana Conco ha approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 52 del 27.12.2024 l'ultima ricognizione delle società partecipate ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs 175/2016.

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

- servizio idrico integrato ad Etra Spa
- Canone unico concessione, autorizzazione esposizione pubblicitaria ad Abaco Spa
- Riscossione coattiva a Sorit Spa per il triennio 2024-2026

ALTRI SERVIZI:

TASSO DI COPERTURA PREVISTO DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE.

Tipo servizio	ANNO 2026		ANNO 2027		ANNO 2028	
	Entrate	Spese	Entrate	Spese	Entrate	Spese
Mensa Scolastica	21.000,00	46.500,00	21.000,00	46.500,00	21.000,00	46.500,00
Pasti caldi	70.000,00	86.000,00	70.000,00	86.000,00	70.000,00	86.000,00
Trasporto scolastico	28.000,00	172.500,00	28.000,00	172.500,00	28.000,00	172.500,00
Totale	119.000,00	305.000,00	119.000,00	305.000,00	119.000,00	305.000,00
Tasso di copertura	39,01%		39,01%		39,01%	

Sono confermate le tariffe, i corrispettivi e le contribuzioni fissate con deliberazione della Giunta Comunale n. 140 del 02.11.2022 per i pasti caldi a domicilio e n. 26 dell'11.03.2020 e n. 44 del 29/04/2020.

Con delibera di Giunta Comunale n. 107 del 09/07/2025 sono state confermate le tariffe relative al trasporto scolastico in vigore dall'anno scolastico 2024/2025.

Di seguito le tariffe applicate per i servizi dell'Ente:

DIRITTI DI SEGRETERIA DI COMPETENZA DELL'AREA URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA (GM N. 152 DEL 07.12.2022)

	Descrizione	IMPORTI
A)	CDU (Lusiana Conco)	
	- fino a 5 mappali	€ 20,00
	- da 6 a 10 mappali	€ 25,00
	- da 11 a 20 mappali	€ 30,00
	- oltre i 20 mappali	€ 35,00
	- CDU uso successione	€ 10,00
B)	Richiesta idoneità alloggio (Lusiana Conco)	€ 20,00
C)	Richiesta accesso agli atti (Lusiana Conco)	€ 25,00
D)	Comunicazione inizio lavori asseverata (Lusiana Conco)	€ 20,00

E.1)	Segnalazione Certificata di Inizio Attività (SCIA) - Segnalazione Certificata di Inizio Attività alternativa al Permesso di Costruire (SCIA alternativa) <i>DIRITTI PREVISTI PER NUOVI INTERVENTI E AMPLIAMENTI</i>	€ 55,00
E.2)	Segnalazione Certificata di Inizio Attività (SCIA) - Segnalazione Certificata di Inizio Attività alternativa al Permesso di Costruire (SCIA alternativa) <i>DIRITTI PREVISTI PER INTERVENTI VOLTI AL RECUPERO DEL PATRIMONIO</i>	€ 25,00
E.3)	Segnalazione Certificata di Agibilità (Lusiana Conco)	€ 55,00 ad unità immobiliare*
F)	PUA (Lusiana Conco)	€ 150,00
G)	PDR (iniziativa privata) (Lusiana Conco)	€ 55,00
H)	Presa d'atto vincolo idrogeologico forestale (Lusiana Conco) - Presa d'atto urbanistica	€ 20,00
I)	Autorizzazioni Ambientali	€ 55,00
L)	PDC per opere di urbanizzazione (Lusiana Conco) (Lusiana Conco)	€ 55,00
M)	Permessi in sanatoria (Lusiana Conco) - Condoni (Lusiana Conco) - SCIA in sanatoria	€ 100,00
N.1)	Permessi di costruire (Lusiana Conco) <i>DIRITTI PREVISTI PER NUOVI INTERVENTI E AMPLIAMENTI</i>	€ 55,00 ad unità immobiliare*
N.2)	Permessi di costruire (Lusiana Conco) <i>DIRITTI PREVISTI PER INTERVENTI VOLTI AL RECUPERO DEL PATRIMONIO</i>	€ 25,00 ad unità immobiliare*
O)	Vulture titoli abilitativi (Lusiana Conco)	€ 20,00
P)	Altre autorizzazioni amministrative o dichiarazioni o nulla osta in materia urbanistico-edilizia (Lusiana Conco)	€ 20,00
Q)	Pareri preventivi (Lusiana Conco)	€ 40,00

* per **unità immobiliare** si intende ogni parte di immobile che, nello stato di fatto in cui si trova, è di per se stessa utile ed atta a produrre un reddito proprio

TASSA CONCORSI PUBBLICI: €. 10,00

RILASCIO TESSERA USO CIVICO: €. 5,00

RILASCIO FOTOCOPIE DA PARTE DELLE BIBLIOTECHE:

Fronte A4 b/n € 0,10	Fronte A4 colori € 0,20
Fronte/retro A4 b/n € 0,20	Fronte/retro A4 a colori €. 0,30
Fronte A3 b/n € 0,20	Fronte A3 colori € 0,30
Fronte/retro A3 b/n € 0,30	Fronte/retro A3 a colori € 0,40

SERVIZI	TARIFFE €
Mensa scolastica	3,50
Accordo separazione o divorzio	16,00
Utilizzo sale per matrimoni civili per nubendi NON RESIDENTI:	
- Ufficio del Sindaco in orario d'ufficio	-
- Ufficio del Sindaco al di fuori dell'orario d'ufficio	100,00
- sala consiliare in orario d'ufficio	100,00
- sala consiliare al di fuori dell'orario d'ufficio	200,00
Servizio domiciliare (importo orario):	
- ISEE da zero ad euro 8.500,00	3,50
- ISEE da euro 8.500,01 ad euro 12.000,00	5,50
- ISEE da euro 12.000,01 ad euro 25.000,00	9,00
- ISEE oltre euro 25.000,01 (o per Isee non consegnato)	14,00
- Casi sociali da valutare dal servizio sociale e approvare dalla G.M.	Esenti
Servizio pasti a domicilio (a pasto):	€ 6,50
Concessioni cimiteriali:	
Loculi	1.800,00
Rinnovo loculi scaduti (per 20 anni anziché 30)	1.800,00
Tombe di famiglia al metro quadro	Da definire in occasione della concessione
Loculi ossario	400,00
Nicchie	400,00
Interventi cimiteriali:	
Inumazione (fossa a terra)	130,00
Inumazione in tomba privata (fossa a terra)	180,00

Tumulazione	50,00
Estumulazione (comprensiva di rimozione cemento)	150,00
Traslazione di ossa da esumazioni ed estumulazioni negli ossari	50,00
Chiusura loculo di testa	70,00
Chiusura loculo di fianco	120,00
Sistemazione urne in cellette o nicchie o loculi o abitazione privata	50,00
Funerale corrente	50,00
Diritti di segreteria (doc.anagrafici):	
Carta d'identità elettronica	21,95
Carta d'identità elettronica – duplicato	27,11
Carta d'identità cartacea	5,16
Carta d'identità cartacea	10,32
tariffa ridotta per documenti esenti da bollo con ricerca d'archivio (per nominativo)	2,50
tariffa intera per documenti in bollo con ricerca d'archivio (per nominativo)	5,00
Numeri civici	5,00
Delibera GM 19 26.02.2025 istituzione e determinazione del contributo amministrativo per le domande di riconoscimento della cittadinanza italiana iure sanguinis e per le richieste di certificati di stato civile formati da oltre un secolo (art. 1 commi 636-638 della legge 207/2024).	
Domande di riconoscimento della cittadinanza italiana e dichiarazioni presentate ai sensi degli articoli 1, 2, 3 e 14 della legge 5 febbraio 1992, n. 91, o degli articoli 1, 2, 7, 10, 11 e 12 della legge 13 giugno 1912, n. 55	600,00
Domande di certificati ed estratti per riassunto o per copia integrale corredate dell'identificazione esatta dell'anno di formazione dell'atto e della data di nascita e del nominativo della persona cui l'atto si riferisce - per ciascun atto	250,00 (per ciascun atto)
Domande di certificati ed estratti per riassunto o per copia integrale non corredate dell'identificazione esatta dell'anno di formazione dell'atto e della data di nascita e del nominativo della persona cui l'atto si riferisce - per ciascun atto	300,00 (per ciascun atto)

<i>PREZZI BIGLIETTI INGRESSO SITI DEL MUSEO DIFFUSO E ALTRI SERVIZI</i>	
Ingresso Museo Palazzon e Villaggio Preistorico	
Bambini fino ai 5 anni compresi	Gratuito
Ragazzi dai 6 a 10 anni compresi	Ridotto € 3,00 a sito
Persone dagli 11 a 65 anni compresi	Intero € 4,00 a sito
Anziani dai 65 anni in poi	Ridotto € 3,00 a sito

Portatori di handicap e 1 suo accompagnatore	Gratuito
Ingresso Giardino Alpino del Monte Corno	
Dai 10 anni	Intero € 4,00
Escursione nel territorio (dai 10 anni)	€ 10,00 a persona
Laboratori	Da € 3,00 a 7,00 a bambino

<u>TARIFFE APPLICATE PALESTRA LUSIANA (Convenzione rep. n. 80 per l'uso e la gestione)</u>	
Tariffa oraria per l'uso stagionale della palestra:	€. 6,00
Tariffa oraria per l'uso occasionale della palestra da parte di gruppi amatoriali:	€. 10,00
Palestra sala pesi	
Ingresso singolo	€. 8,00
Mensile	€. 40,00
Metà Stagione	€. 150,00
Metà Stagione Studente	€. 125,00
Mensile Studenti	€. 30,00
Annuale	€. 270,00
Annuale Studenti	€. 220,00

<u>TARIFFE APPLICATE PALESTRA CONCO (Convenzione rep. n. 81 per l'uso e la gestione)</u>	
Tariffa oraria per l'uso stagionale della palestra:	€. 25,00

I.3.3 RISORSE UMANE

PERSONALE in servizio al 31.12.2024			
	AREA	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
	OPERATORI	2	2
	OPERATORI ESPERTI	13	13
	ISTRUTTORI	10	8
	FUNZIONARI ED ELEVATA QUALIFICAZIONE	6	5
	Totale personale di ruolo n.	31	28
	Totale personale fuori ruolo (tempo determinato) n.		1

ORGANIGRAMMA DEL COMUNE DI LUSIANA CONCO

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 21 del 26.02.2025 è stata modificata la struttura organizzativa dell'ente nelle seguenti Aree di Lavoro, comprendenti i servizi indicati nell'organigramma approvato con la delibera del Commissario Prefettizio n. 1 del 18.03.2019:

- Area Amministrativa
- Area Economico Finanziaria
- Area Lavori Pubblici
- Area Urbanistica – Edilizia Privata
- Area Patrimonio silvopastorale e Polizia locale

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 del 07.11.2022 è stata approvata la convenzione tra i comuni di Lusiana Conco e Lastebasse per il servizio in forma associata della segreteria comunale e con decorrenza 27/12/2022 è stato nominato il nuovo segretario comunale che effettua 28 ore di servizio alla settimana.

LA VALUTAZIONE DEL PERSONALE

Il decreto Legislativo 150 del 2009 (cosiddetta “riforma Brunetta”), in particolare il titolo II, ha sancito l'obbligo di costituzione di un **sistema globale di gestione della performance** attraverso il quale perseguire i seguenti risultati: **pianificare meglio, misurare meglio, valutare meglio, premiare meglio e rendicontare meglio, in una ottica di risultato** (con meccanismi di verifica per le amministrazioni con il fine di un concreto miglioramento in tutti gli ambiti lavorativi) **e di trasparenza** (la comunicazione continua delle risultanze del sistema, anche tramite la puntuale e costante pubblicazione dei dati e dei provvedimenti nel sito web del Comune e, in particolare, nel link “Amministrazione Trasparente”).

La performance viene valutata per migliorare la qualità dei servizi, la preparazione e la competenza dei dipendenti (art. 3 del D.Lgs.150/2009), intendendo per performance il contributo che un soggetto (organizzazione, unità organizzativa, singolo individuo) apporta attraverso la propria azione al raggiungimento delle finalità e degli obiettivi e alla soddisfazione dei bisogni per i quali l'organizzazione è stata costituita.

Le principali fasi del ciclo di gestione della performance sono:

- La pianificazione: l'Ente adotta i documenti di programmazione previsti per legge, e cioè il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.), il Bilancio di Previsione triennale, il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G). In particolare, la Giunta Comunale approva il Piano Esecutivo di Gestione contenente sia le risorse finanziarie, attribuite a ciascuna Area di lavoro, sia l'individuazione degli obiettivi per l'anno di riferimento ai singoli Responsabili di Area. La Giunta individuerà per ciascuna Area gli obiettivi di miglioramento e sviluppo.

Il Piano Esecutivo di Gestione articolato in schede obiettivo costituisce il Piano delle Performance.

- Il monitoraggio: agli organi di vertice politico-amministrativo, alle Posizioni apicali è assegnata anche la responsabilità del monitoraggio e degli eventuali interventi correttivi, riservando un ruolo di supporto (“accompagnamento”) al Nucleo di Valutazione (NiV), che deve monitorare e supportare metodologicamente il funzionamento complessivo del sistema.

- La valutazione finale: sulla base delle risultanze del sistema di misurazione, il NiV propone al vertice politico-amministrativo la valutazione degli apicali. I documenti di riferimento per la misurazione e valutazione sono il Piano delle Performance - per la programmazione - e la Relazione sulla Performance – per la valutazione e rendicontazione finale (art.10 del D.Lgs n.150/2009).

CARATTERISTICHE DEL SISTEMA

Il presente **Sistema di misurazione e valutazione della performance**, di seguito “Sistema”, ha ad oggetto, quindi, sia la misurazione e la valutazione della **performance organizzativa**, sia la misurazione e la valutazione della **performance individuale**.

Il presente Sistema, nel pieno rispetto di quanto previsto dagli articoli nr. 7 e 9 del D.Lgs. 150/2009, in base alle direttive adottate dal Ministero-Dipartimento della Pubblica Amministrazione, dall'Anac (ex Civit), e dalle linee guida definite dall'ANCI per i Comuni, individua:

- le fasi, i tempi, le modalità, i soggetti e le responsabilità del processo di misurazione e valutazione della performance le procedure di conciliazione relative all'applicazione del Sistema;
- le modalità di raccordo e di integrazione con i sistemi di controllo;
- le modalità di raccordo e integrazione con i documenti di programmazione finanziaria e di bilancio.

Con deliberazione n 87 del 29/07/2020 la Giunta Comunale ha approvato il nuovo sistema di misurazione e valutazione permanente delle prestazioni del personale dipendente.

PARTE II

La sezione contiene un'analisi dettagliata delle entrate correnti e per investimenti. I dati numerici sono integrati con parti descrittive, finalizzate a dimostrare la veridicità delle previsioni contenute a bilancio. I dati così esposti saranno rivisti in sede di Nota di aggiornamento al presente DUP e schema di Bilancio di previsione 2026-2028 e sulla base dell'adozione dei nuovi atti programmatori sempre riferiti al triennio 2026-2028

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.090.604,79	1.984.235,39	1.996.788,00	2.000.032,00	1.995.345,00	1.995.195,00	0,162
Contributi e trasferimenti correnti	1.045.758,14	1.128.958,93	1.139.080,00	1.066.040,00	1.037.470,00	1.027.470,00	- 6,412
Extratributarie	2.207.644,52	1.668.367,21	1.529.694,42	1.310.115,00	1.268.507,00	1.169.950,00	- 14,354
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.344.007,45	4.781.561,53	4.665.562,42	4.376.187,00	4.301.322,00	4.192.615,00	- 6,202
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	9.815,80	79.902,66	70.105,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	170.147,05	209.863,28	185.398,69	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.523.970,30	5.071.327,47	4.921.066,11	4.376.187,00	4.301.322,00	4.192.615,00	- 11,072
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.037.303,93	1.338.043,49	12.237.728,91	1.684.299,00	1.387.038,00	83.000,00	- 86,236

- 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	855.632,91	681.840,77	411.169,67	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	2.925.697,72	3.100.378,16	3.006.773,21	7.880,00	0,00	0,00	- 99,737
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	4.818.634,56	5.120.262,42	15.655.671,79	1.692.179,00	1.387.038,00	83.000,00	- 89,191
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	10.342.604,86	10.191.589,89	21.576.737,90	7.068.366,00	6.688.360,00	5.275.615,00	- 67,24

2.1. Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo e dei mezzi utilizzati per accertarli

TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

IMPOSTA MUNICIPALE UNICA (IMU)

A decorrere dall'anno 2020 l'imposta unica comunale (IUC) di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, per tutte le disposizioni riguardanti la disciplina dell'IMU e della TASI. Restano ferme le disposizioni che disciplinano la TARI. Sono altresì abrogate le disposizioni incompatibili con l'IMU disciplinata dalla citata legge.

E' istituita la nuova imposta municipale propria (NUOVA IMU), disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783 della legge di Bilancio del 27 dicembre 2019, n. 160.

Il presupposto della nuova imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, come definita alle lettere b) e c) del comma 741, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 o A/9.

È confermata la riserva dello Stato del gettito dell'IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento; tale riserva non si applica agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D posseduti dai comuni e che insistono sul rispettivo territorio.

Il Comune di Lusiana Conco è classificato come Comune totalmente montano e, pertanto, tutti i terreni agricoli sono esenti IMU.

Le seguenti previsioni sono state indicate tenendo presente gli importi assestati del Bilancio di previsione corrente, in particolare con riferimento alle annualità 2026-2027. I dati esposti saranno eventualmente rivisti in sede di Nota di aggiornamento al presente DUP e schema di Bilancio di Previsione 2026-2028 nonché sulla base dell'adozione di nuovi atti programmatori riferiti al triennio 2026-2028

Descrizione	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Imposta Municipale Unica (IMU)	1.525.000,00	1.525.000,00	1.525.000,00
Introiti da recupero evasione IMU	92.611,00	92.924,00	92.924,00

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali di cui all'articolo 1117 del codice civile che non siano detenute o occupate in via esclusiva. La tassa è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo i suddetti immobili e in caso di pluralità di possessori o di detentori, essi sono tenuti in solido all'adempimento dell'unica obbligazione tributaria. In caso di detenzione temporanea di durata non superiore a sei mesi nel corso dello stesso anno solare, la TARI è dovuta soltanto dal possessore dei locali e delle aree a titolo di proprietà, usufrutto, uso, abitazione o superficie

Con delibera n. 443/2019 l'Autorità di regolazione dell'energia e dell'ambiente (ARERA) ha introdotto a partire dal 01.01.2020 il nuovo metodo tariffario servizio integrato di gestione dei rifiuti (MTR) che mira a incentivare il miglioramento dei servizi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, omogeneizzare le condizioni nel Paese, garantire trasparenza delle informazioni agli utenti e definire i corrispettivi TARI da applicare agli utenti negli anni 2020-2021.

Il nuovo metodo tariffario ha determinato la necessità per i Comuni di adeguarsi in tempi rapidi alle nuove regole per il calcolo dei corrispettivi, attraverso l'elaborazione e l'approvazione del piano economico finanziario PEF da parte del gestore del servizio.

Dal 2022 la bollettazione del corrispettivo è stato esternalizzato ad Etra Spa, in quanto il Consiglio di Bacino "Brenta per i rifiuti", al quale anche il Comune di Lusiana Conco, per legge, ha aderito, è operativo su tutto l'ambito dall'01.01.2022 ed ha iniziato l'attività graduale per consentire la convergenza tariffaria che dovrà essere conclusa entro 4 anni. Il Comune di Lusiana Conco come del resto gli altri Comuni dell'Altopiano ha aderito, fin dal 2022, al passaggio da TARI a corrispettivo gestito da Etra imponendo però delle condizioni a tutela dei contribuenti, ed in particolare:

- Invarianza della tariffe ora applicate fino al 2024
- Servizio sportello per i cittadini presso il nostro ufficio tributi garantendo quindi la continuità del rapporto con i cittadini-utenti. I cittadini potranno, quindi, continuare a recarsi in Comune per tutte le pratiche relative alla tariffazione dei rifiuti.

A decorrere dal 2026 non è previsto nessun trasferimento da parte di Etra SpA quale rimborso in quanto non verranno più gestiti servizi da parte del Comune di Lusiana Conco.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF è un'imposta che si applica al reddito complessivo determinato ai fini dell'IRPEF nazionale ed è dovuta se per lo stesso anno risulta dovuta quest'ultima. E' facoltà di ogni singolo comune istituirla, stabilendone l'aliquota e l'eventuale soglia di esenzione nei limiti fissati dalla legge statale. I comuni possono infatti istituire, ai sensi dell'art. 1 del D.Lgs. n. 360 del 1998, un'addizionale all'IRPEF, fissandone l'aliquota in misura non eccedente lo 0,8%, salvo deroghe espressamente previste dalla legge. Possono stabilire un'aliquota unica oppure una

pluralità di aliquote differenziate tra loro, ma in tale ultima eventualità queste devono necessariamente essere articolate secondo i medesimi scaglioni di reddito stabiliti per l'IRPEF nazionale, nonché diversificate e crescenti in relazione a ciascuno di essi.

L'addizionale è dovuta dai soggetti passivi aventi domicilio fiscale nel Comune alla data del 1° gennaio di ciascun anno.

Le seguenti previsioni sono state indicate tenendo presente gli importi assestati del Bilancio di previsione corrente, in particolare con riferimento alle annualità 2026-2027. I dati esposti saranno eventualmente rivisti in sede di Nota di aggiornamento al presente DUP e schema di Bilancio di Previsione 2026-2028 nonché sulla base dell'adozione di nuovi atti programmatici riferiti al triennio 2026-2028

Descrizione	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Addizionale Comunale IRPEF	266.271,00	266.271,00	266.271,00

ALIQUOTE

Alla data di fusione il due Comuni avevano un'aliquota diversa: **0,8% Comune di Conco e 0,4% Comune di Lusiana**. Da subito l'obiettivo che si è posto l'Amministrazione è stato di diminuire gradatamente l'aliquota vigente nel territorio di Conco, così da raggiungere un'aliquota unica in tutto il territorio comunale. **Con l'anno 2023 si è raggiunto l'obiettivo di un'aliquota unica in tutto il territorio comunale pari allo 0,4%, confermata per l'anno 2025 e che viene riconfermata per l'anno 2026.**

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

I continui aggiustamenti del sistema della fiscalità municipale hanno dato luogo ad un quadro normativo mutevole che ha comportato frequenti modifiche della disciplina di alimentazione e di riparto del Fondo di solidarietà comunale, finalizzato ad assicurare un'equa distribuzione delle risorse ai comuni, con funzioni sia di compensazione delle risorse storiche che di perequazione, in un'ottica di progressivo abbandono della spesa storica.

Descrizione	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Fondo di Solidarietà Comunale	111.000,00	111.000,00	111.000,00

2.2. Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili

IMPOSTA MUNICIPALE UNICA (IMU)

Le aliquote sono:

Tipologia imponibile	Aliquote in vigore nel 2025 (per mille)
Abitazioni principali e relative pertinenze "Cat. A1/A8/A9" (detrazione di € 200,00)	4,80
Aliquota di base	9,80
Aree edificabili	9,00

Fabbricati non produttivi di reddito fondiario ai sensi dell'art. 43 del T.U. di cui al DPR 917/1986 (ad eccezione della categoria catastale D5 alla quale si applica l'aliquota base	8,40
Unità immobiliare concessa in comodato ai parenti in linea retta entro il 1° grado che la utilizzano come abitazione principale.	5,80
Fabbricati rurali ad uso strumentale	Esenti
Beni merce	Esenti
Terreni agricoli, esenti ai sensi comma 13 art. 1 legge 208/2015	Esenti

TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti correnti dello Stato e della Regione affluiscono al bilancio sotto forma di trasferimenti in c/gestione, e cioè risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'ente. In seguito alla progressiva introduzione delle norme in materia di federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate in stretta pertinenza locale. In questa prospettiva, si tende a privilegiare un contesto di forte autonomia che valorizza la qualità dell'azione amministrativa e la responsabilità degli amministratori nella gestione della cosa pubblica. Sono previsti in questo titolo tutti quei trasferimenti finalizzati a specifici interventi quali ad esempio il contributo per l'assegno di cura, il sostegno dei minori in affido, il contributo a sostegno dell'assistenza domiciliare, e dal 2019 anche il contributo per la fusione.

Le seguenti previsioni sono state indicate tenendo presente gli importi assestati del Bilancio di previsione corrente, in particolare con riferimento alle annualità 2026-2027. I dati esposti saranno eventualmente rivisti in sede di Nota di aggiornamento al presente DUP e schema di Bilancio di Previsione 2026-2028 nonché sulla base dell'adozione di nuovi atti programmatori riferiti al triennio 2026-2028

Titolo 2 - Trasferimenti correnti	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti da Amministrazioni Pubbliche	1.066.040,00	1.037.470,00	1.027.470,00
Trasferimenti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2° Entrata	1.066.040,00	1.037.470,00	1.027.470,00

TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate di questo titolo rappresentano una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe e canoni a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Trattasi anche di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria ed individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe ed altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di alcuni servizi a prezzi sociali. Il

cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto. Le altre risorse che confluiscono in questo titolo sono i proventi derivanti dalla gestione dei beni, uso civico, fitti, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni ed altre entrate minori.

La legge di bilancio 2020 ha disposto la soppressione dei cosiddetti "tributi minori" quali Tosap/Cosap, Imposta o canone pubblicità e diritto sulle Pubbliche Affissioni e la loro sostituzione con due canoni patrimoniali, il primo relativo alla concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e il secondo relativo alle occupazioni nei mercati. Restano confermate le tariffe approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 15/04/2021. Troveremo la previsione di questi canoni al Titolo 3° dell'entrata.

Le seguenti previsioni sono state indicate tenendo presente gli importi assestati del Bilancio di previsione corrente, in particolare con riferimento alle annualità 2026-2027. I dati esposti saranno eventualmente rivisti in sede di Nota di aggiornamento al presente DUP e schema di Bilancio di Previsione 2026-2028 nonché sulla base dell'adozione di nuovi atti programmatici riferiti al triennio 2026-2028;

TITOLO 3 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Diritti di segreteria, di notifica, carte d'identità, anagrafe e rogito	50.500,00	50.500,00	50.500,00
Diritti per servizi cimiteriali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Proventi servizio mensa scolastica	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Proventi trasporto scolastico	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Proventi servizio assistenza domiciliare	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Canone concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria	32.000,00	32.000,00	32.000,00
Canone occupazione nei mercati	500,00	500,00	500,00
Concessione malghe comunali - Conco	99.500,00	99.500,00	99.500,00
Concessione malghe comunali - Lusiana	167.500,00	167.500,00	167.500,00
Concessione Sciovie Comunali - Conco	5.050,00	5.050,00	5.050,00
Concessione sciovie comunali - Lusiana	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Fitti reali di immobili	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Fitti reali di altri immobili Lusiana	26.500,00	26.500,00	26.500,00
Concessione cave - Lusiana	139.665,00	98.557,00	0,00
Proventi da terreni	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Tagli di boschi - Conco	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Tagli di boschi - Lusiana	170.000,00	170.000,00	170.000,00
Canone concessioni cimiteriali	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Proventi da vendita legna pensionati - Conco	60.400,00	60.400,00	60.400,00
Proventi da vendita legna pensionati - Lusiana	44.600,00	44.600,00	44.600,00
Proventi da vendita legna popolazione - Conco	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Proventi da vendita legna popolazione - Lusiana	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Proventi da GSE	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Recupero costo pasti caldi a domicilio	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Altro	100,00	100,00	100,00

Titolo 3 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Violazioni al Codice della strada	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Violazioni a regolamenti ed altro	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Titolo 3 - Interessi attivi	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Interessi attivi diversi	650,00	150,00	150,00
Titolo 3 - Rimborsi ed altre entrate correnti	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Rimborso spese sostenute per consultazioni elettorali	28.400,00	28.400,00	28.400,00
Recupero spese di riscaldamento uso locali comunali	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Introiti e rimborsi diversi	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Rimborsi convenzione servizi vari da Comune di Bassano per Frazione Rubbio	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Quota parte rette di ricovero in Case di Riposo e/o Istituti	28.000,00	28.000,00	28.000,00
IVA su acquisti per le gestioni commerciali	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Rimborso spese personale in comando o in convenzione	22.500,00	22.500,00	22.500,00
Altro	15.250,00	15.250,00	15.250,00
Totale Titolo 3° Entrata	1.310.115,00	1.268.507,00	1.169.950,00

2.3. Entrate in conto capitale

2.3.1. I proventi derivanti da permessi a costruire

I proventi a costruire

Le entrate suddette non danno conto di certezza e stabilità nel tempo in quanto dipendono anche da scelte della politica nazionale. In particolare dopo l'approvazione del terzo Piano Casa (LR32/2013) dalla Regione Veneto il quale esclude che i singoli comuni possano adattare alle loro realtà di riferimento la normativa regionale di deroga ai piani urbanistici e territoriali. Quale incentivo finanziario per il rilancio del settore edilizio è

prevista l'esenzione in tutto o in parte dal pagamento dei contributi di costruzione. Questo si traduce in minori oneri per i comuni. Le minori entrate in conto capitale comportano una conseguente riduzione di capacità di spesa per la parte in conto investimenti.

La legge di bilancio per l'anno 2017 (articolo 1, comma 460, della legge n. 232/2016) prevede, a decorrere dall'anno 2018 e senza limiti temporali che "i proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle sanzioni previste dal testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380, sono destinati esclusivamente e senza vincoli temporali alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, nonché a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano".

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Proventi derivanti dal rilascio di permessi a costruire	70.000,00	70.000,00	70.000,00

2.3.2 Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato

Nel triennio non è prevista l'assunzione di nuovi mutui e prestiti.

Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

ANNO	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Residuo debito al 1/1	1.112.781,17	920.517,70	733.471,67	558.756,71	467.252,72	398.302,72
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	192.263,47	187.046,03	174.714,96	91.503,99	84.200,00	71.800,00
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	920.517,70	733.471,67	558.756,71	467.252,72	398.302,72	326.502,72

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registrano la seguente evoluzione:

ANNO	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Quota capitale	192.263,47	187.046,03	174.715,00	91.504,00	84.200,00	71.800,00
Quota interessi	40.635,03	33.094,77	26.011,00	26.627,00	21.425,00	16.542,00
TOTALE	232.898,50	220.140,80	200.726,00	118.131,00	105.625,00	88.342,00

Rispetto del limite di indebitamento

Ai sensi dell'art. 204 del TUEL l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se 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 10%, dal 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Il D.L. 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2012, n. 135, ha disposto (con l'art. 16, comma 11) che "Il comma 1 dell'articolo 204 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, si interpreta nel senso che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato, qualora sia rispettato il limite nell'anno di assunzione del nuovo indebitamento".

Vengono riportate di seguito le proiezioni del periodo 2023-2028 della percentuale d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti calcolate per il 2023 sui dati da consuntivo dell'anno 2021, per il 2024 sul consuntivo del 2022, per il 2025 sul consuntivo del 2023, per il 2026 sul consuntivo 2024, per il 2027 sulle previsioni assestate del 2025, per il 2028 sulle previsioni del 2026.

2023	2024	2025	2026	2027	2028
0,68%	0,67%	0,49%	0,56%	0,47%	0,38

L'importo delegabile sulla base dei dati del Conto Consuntivo 2024 è il seguente:

ACCERTAMENTI CONSUNTIVO 2024	
Titolo I Entrate tributarie	1.984.235,39
Titolo II Entrate da trasferimenti correnti	1.128.958,93
Titolo III Entrate extra-tributarie	1.668.367,21
Totale generale	4.781.561,53
Limite massimo spesa annuale per interessi su mutui, finanziamenti, garanzie...(art. 204 D.Lgs. n. 267/2000)	478.156,15
Ammontare degli interessi sui mutui in ammortamento al 1 Gennaio	26.627,00
Disponibilità residua:	451.529,15

II. SEZIONE OPERATIVA – SeO

Premessa:

Ha carattere generale e contenuto programmatico sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella sezione strategica del DUP. Essa copre un arco temporale pari a quella del bilancio di previsione ovvero tre anni. La presente sezione individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella sezione strategica.

2.1 PARTE PRIMA

2.1.1 Redazione dei programmi per missione, finalità, motivazione e risorse.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 01 – ORGANI ISTITUZIONALI

Finalità: *L'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale e le manifestazioni ufficiali. L'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi.*

Motivazione: Organi di governo - Gestire l'organizzazione, il funzionamento e il supporto alle attività degli organi di governo e delle commissioni consiliari permanenti.

Il sito web del Comune è costantemente aggiornato sia in relazione agli obblighi previsti in materia di trasparenza amministrativa (D.Lgs. 33/2013 e D.Lgs. n. 97/2016. Così detto FOIA), sia in relazione agli eventi e manifestazioni organizzati nel territorio comunale. E' attivo il servizio News Letter che permette ai cittadini di ricevere sul proprio smartphone in modo automatico tutte le notizie pubblicate nella sezione "EVENTI E NEWS" del sito internet istituzionale.

L'Ufficio Segreteria gestisce gli appuntamenti degli Amministratori e la partecipazione ai principali eventi.

Rappresentanza – L'Ufficio Segreteria assiste Assessori e Sindaco per l'organizzazione degli incontri di rappresentanza e cerimonie. L'organizzazione delle cerimonie commemorative/storiche sarà gestita dal responsabile su direttiva dell'Assessore competente.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria protocollo affari generali.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Organi Istituzionali	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Acquisto di beni e di servizi	65.900,00	65.800,00	65.800,00
Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale	72.200,00	72.200,00	72.100,00

PROGRAMMA 02 – SEGRETERIA GENERALE

Finalità: *L'amministrazione, il funzionamento e il supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.*

Motivazione: Ufficio Segreteria- Gestire l'ufficio, il protocollo, gli affari generali, l'archivio corrente e di deposito. Gestione informatizzata del protocollo con scansione di tutto il cartaceo e assegnazione informatizzata dei documenti ai responsabili, secondo le disposizioni del codice dell'Amministrazione digitale. Gestione del sito internet del Comune, ivi compresa la sezione "Amministrazione Trasparente", all'interno della quale vengono pubblicati tutti i dati ed i provvedimenti previsti dalla normativa in materia (D.Lgs. n. 33/2013 e D.Lgs. n. 97/2016) con il coordinamento e la supervisione del Segretario Comunale.

Ufficio contratti - L'ufficio contratti è incluso nell'ufficio segreteria ed è trasversale rispetto all'attività degli altri servizi dell'ente. Gestisce il coordinamento delle attività che vanno dalla fase successiva alla determina di aggiudicazione definitiva lavori/servizi e forniture, alla stesura del contratto e alla sottoscrizione digitale, nonché, per quelli redatti in forma pubblica amministrativa, alla registrazione on-line tramite il sistema "unimod" e l'invio degli stessi in conservazione.

Effettua la conservazione a norma di legge di tutti gli atti amministrativi previsti dalla normativa vigente.

-potenziamento dell'informatizzazione delle principali procedure comunali, sicuri che la digitalizzazione può essere uno strumento per snellire le procedure e ridurre i costi;

- implementazione dell'App Comune di Lusiana Conco per mettere in collegamento i Cittadini e i turisti con il Comune e tenerli costantemente informati su appuntamenti, novità, scadenze ecc...;

- maggiore utilizzo dei social (facebook e instagram) per tenere informati i cittadini e come canale di promozione turistica;

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Nel 2022 il comune è stato beneficiario di contributo PNRR M1C1 Inv. 1.4 cup. D51F22001650006 estensione utilizzo piattaforme nazionali di identità digitale spid cie per €. 14.000,00;

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria protocollo affari generali.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Segreteria Generale	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	210.700,00	210.700,00	210.200,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	16.500,00	16.500,00	16.500,00
Acquisto di beni e di servizi	223.400,00	223.300,00	223.300,00

Trasferimenti correnti	20.600,00	20.600,00	20.600,00
Totale	471.200,00	471.100,00	471.100,00

PROGRAMMA 03 – GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Motivazione: Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generali, affidamento e controllo del servizio di tesoreria, gestione del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'ente. Approvvigionamento dei beni di consumo e dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Economico-Finanziaria.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	107.945,00	107.945,00	107.945,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	7.250,00	7.250,00	7.250,00
Acquisto di beni e di servizi	9.900,00	9.900,00	9.900,00
Trasferimenti correnti	13.239,00	13.552,00	0,00
Totale	138.334,00	138.647,00	125.095,00

PROGRAMMA 04 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione ed elusione fiscale, di competenza dell'ente. Gestione dei servizi di assicurazione e rapporti con il broker incaricato.

Motivazione: Gestione di tutti i tributi di competenza dell'ente e gestione servizi fiscali.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Economico Finanziaria

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	32.615,00	32.615,00	32.615,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.190,00	2.190,00	2.190,00
Acquisto di beni e di servizi	48.750,00	48.750,00	48.750,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Altre spese correnti	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale	138.555,00	138.555,00	138.555,00

PROGRAMMA 05 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'ente.

Motivazione: Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione, valutazioni di convenienza e procedure tecnico amministrative, stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Tenuta degli inventari, predisposizione e aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

- Verificare costantemente le concessioni in essere e le varie scadenze con predisposizione degli eventuali bandi di gara per i nuovi affidamenti o per gli affidamenti scaduti. Curare le coperture assicurative dei beni patrimoniali e demaniali ed i canoni demaniali.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Lavori Pubblici, Area Economico Finanziaria, Area Patrimonio silvopastorale e Polizia locale a seconda delle competenze stabilite nel regolamento generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	72.120,00	72.120,00	72.120,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	7.800,00	7.800,00	7.800,00
Acquisto di beni e di servizi	211.718,00	211.718,00	211.718,00
Trasferimenti correnti	26.700,00	26.700,00	26.700,00
Interessi passivi	5.388,00	4.327,00	3.222,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	324.726,00	323.665,00	322.560,00

PROGRAMMA 06 – UFFICIO TECNICO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative, le connesse attività di vigilanza e controllo, le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale. Spese per interventi di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche.

Motivazione:

- Edilizia privata: gestire l'attività dell'ufficio edilizia privata in coerenza con le indicazioni dei piani urbanistici vigenti ed in conformità alla relativa normativa regionale e nazionale vigente in materia.
- Progettazione opere pubbliche: in coerenza con le esigenze dell'Amministrazione ed in conformità con il programma triennale delle opere pubbliche;
- Manutenzione patrimonio ed infrastrutture: Garantire la pronta manutenzione ordinaria (e nel caso straordinaria) degli edifici comunali (non ricompresi in altri missioni/programmi) nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento; collaborare con altri uffici comunali che necessitano di interventi e servizi di natura operativa.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Lavori Pubblici ed Edilizia privata-Urbanistica.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Ufficio Tecnico	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	217.740,00	217.740,00	217.740,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	14.650,00	14.650,00	14.650,00
Acquisto di beni e di servizi	26.000,00	26.000,00	25.800,00
Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	259.390,00	259.390,00	259.190,00

PROGRAMMA 07 – ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI / ANAGRAFE E STATO CIVILE

Finalità: Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori nonché degli Albi di Giudice Popolare, di Corte d'Assise e d'Assise d'Appello.

Motivazione:

- Anagrafe stato civile: Mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio anagrafe, comprensivo dell'Aire, per qualità e tempestività nella evasione delle incombenze, tenuto conto del carico di lavoro e dell'afflusso del pubblico mantenendo l'apertura di due sportelli; coordinare l'attività e garantire supporto agli altri uffici comunali per le informazioni che interessano più aree compreso l'invio dei dati ad altri Uffici Pubblici centrali quali

il Ministero dell'Interno mediante il programma Anag-Aire e l'implementazione del sistema di Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR), l'Inps, l'Agenza delle Entrate e la Motorizzazione Civile tramite apposito portale.

Oltre alla normale operatività relativa alle denunce di Stato Civile (nascita, matrimonio, morte, cittadinanza, compresa quella "jure sanguinis") vengono seguite le particolari novità quali le unioni civili, le separazioni e divorzi con accordo davanti all'USC, le Disposizioni Anticipate di Trattamento.

- Immigrazione: Gestire il flusso migratorio ed il ricongiungimento familiare degli stranieri presenti nel territorio comunale coerentemente con i programmi elaborati dalla Prefettura di Vicenza (progetto Accomuna). Verifica dei requisiti di regolarità di soggiorno dei cittadini comunitari mediante rilascio della relativa attestazione.

- Rilascio documento identità: la CIE (carta identità elettronica) viene rilasciata senza appuntamento con la nuova procedura ministeriale. E' possibile inserire la scelta della donazione degli organi.

- Elettorale: Gestire le liste elettorali generali, sezionali e aggiunte, i fascicoli elettorali elettronici, le incombenze relative alle scadenze elettorali ordinarie e straordinarie in caso di consultazioni elettorali. Gestire ed organizzare le tornate elettorali previste.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Servizi al cittadino.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Elezioni e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	111.400,00	111.400,00	111.400,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	7.450,00	7.450,00	7.450,00
Acquisto di beni e di servizi	17.400,00	17.400,00	17.400,00
Trasferimenti correnti	18.350,00	18.350,00	18.350,00
Totale	154.600,00	154.600,00	154.600,00

PROGRAMMA 08 – STATISTICHE E SISTEMI INFORMATIVI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Motivazione:

- rete informatica comunale: gestire e garantire l'adeguamento tecnologico e funzionale della rete informatica comunale a supporto degli uffici comunali;
- aggiornamento hardware e software non più coperti da garanzia e definiti obsoleti
- assicurare il salvataggio costante di tutte le banche dati, sia su supporto interno all'ente, sia su server esterni;
- attivare e gestire la conservazione sostitutiva per tutte le categorie di documenti previste per legge;

- garantire aggiornamenti costanti delle procedure gestionali;
- implementare la gestione informatizzata del protocollo in relazione ai nuovi adempimenti connessi alla digitalizzazione dei documenti informatici;
- procedere all'acquisto di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement;
- adeguare le procedure gestionali per implementare l'invio automatico dei dati alla sezione "Amministrazione Trasparente";
- sito internet istituzionale: mantenere aggiornato il sito istituzionale con la documentazione di interesse pubblico sviluppando ove possibile servizi interattivi a favore della cittadinanza per fornire informazioni tramite la rete;
- Censimenti, qualora programmati, quali il censimento permanente della popolazione.

Nel 2022 il Comune è stato assegnatario di un contributo PNRR relativo alla Missione 1, Componente 1, Investimento 1.02 di €. 77.897,00 per l'abilitazione al cloud per le P.A. locali comuni.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane delle Aree: Lavori Pubblici – Servizi al Cittadino ed in parte anche dell'Area Amministrativa in base alle competenze stabilite dal regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Statistiche e sistemi informativi	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e di servizi	51.600,00	51.600,00	51.600,00
Totale	51.600,00	51.600,00	51.600,00

PROGRAMMA 10 – RISORSE UMANE

Finalità: *Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.*

Motivazione: Programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; reclutamento del personale, programmazione e analisi dei fabbisogni di personale, gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro (con incarico esterno per medico del lavoro e per i servizi relativi alla gestione integrata della salute e sicurezza sui luoghi di lavoro negli immobili di proprietà dell'Ente).

Il service paghe è stato affidato alla ditta Accatre STP srl di Vicenza (VI) fino al 2027.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane delle Aree: Economico Finanziaria, Lavori Pubblici, relativamente alle attività in materia di sicurezza sul lavoro, nonché del Segretario Comunale.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Risorse Umane	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	185.702,00	185.702,00	185.702,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	12.455,00	12.455,00	12.455,00
Totale	198.157,00	198.157,00	198.157,00

PROGRAMMA 11- ALTRI SERVIZI GENERALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa delle missioni 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le Spese per attività di patrocinio e consulenza legale a favore dell'ente.

Motivazione: Difesa legale dell'ente in caso di necessità, associazione ad enti vari se ed in quanto valutato opportuno dall'amministrazione, verifica e versamento contributi autorità di vigilanza sui lavori pubblici, spese per manutenzione automezzi in generale ed altre spese non suddivisibili nei precedenti programmi.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma è trasversale rispetto all'attività degli altri servizi dell'ente.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 1 – Altri servizi generali	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	36.100,00	36.100,00	36.100,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Acquisto di beni e di servizi	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	500,00	500,00	500,00
Altre spese correnti	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Totale	101.5000,00	101.5000,00	101.5000,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

PROGRAMMA 01 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Motivazione: Attività di controllo per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

La funzione è attualmente svolta in tutto il territorio comunale dal Consorzio di Polizia Locale “Nordest Vicentino”.

- Polizia commerciale: Vigilanza sulle attività commerciali del comune.

- Contrasto all'abusivismo su aree pubbliche.

- Procedimenti in materia di violazioni della normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

- Gestione richieste di rimborso spese sequestro beni.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Principalmente il personale del Consorzio sopracitato ed il personale dell'Area Patrimonio silvopastorale e Polizia Locale, Urbanistica-Edilizia Privata e servizi al cittadino.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 3 – Polizia locale e amministrativa	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e di servizi	5.750,00	5.750,00	5.750,00
Trasferimenti correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale	25.750,00	25.750,00	25.750,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Finalità: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

PROGRAMMA 01 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell'infanzia situate sul territorio dell'ente.

Motivazioni: L'ente non gestisce direttamente Scuole per l'Infanzia ma sostiene le Scuole Materne del territorio convenzionate per continuare a garantire fini di educazione, sviluppo della personalità infantile e supporto alla rete dei servizi alla famiglia. Sostegno economico ai servizi della prima infanzia.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza per quanto di competenza dell'ente le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei programmi/software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 4 – Istruzione prescolastica	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	92.000,00	92.000,00	92.000,00
Totale	92.000,00	92.000,00	92.000,00

PROGRAMMA 02 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, situate nel territorio dell'ente.

Motivazione: Il servizio di istruzione scolastica viene assicurato mediante il mantenimento delle strutture di proprietà comunale con particolare attenzione sia agli interventi di manutenzione ordinaria, sia agli interventi di manutenzione straordinaria finalizzati alla sicurezza dell'edificio e ad assicurare idonei spazi per l'attività didattica. L'ente provvede all'erogazione e al pagamento delle utenze, all'acquisto degli arredi strettamente collegati alla didattica quali banchi, sedie, scrivanie e lavagne nonché degli arredi per la direzione didattica che ha sede presso l'Istituto Comprensivo.

L'ente inoltre assicura il diritto allo studio mediante il pagamento dei libri di testo per gli alunni della scuola primaria con residenza nel Comune di Lusiana Conco nel rispetto e con le modalità stabilite dalla Legge Regionale. Per quanto riguarda gli alunni delle scuole secondarie di 1^ grado e di 2^ grado viene effettuata l'istruttoria delle domande per l'accesso ai contributi che vengono attivati dallo Stato e dalla Regione quali "Buono libro", "Buono borsa di studio". Sostiene e supporta i progetti d'istituto e le varie attività extrascolastiche ed eroga contributi per il trasporto scolastico per i ragazzi che frequentano le Scuole Superiori nonché borse di studio per i più meritevoli.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza per quanto di competenza dell'ente le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino e dell'Area Lavori Pubblici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 4 – Altri ordini di istruzione	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e servizi	73.500,00	73.500,00	73.500,00
Interessi passivi	1.674,00	1.253,00	815,00
Totale	75.174,00	74.753,00	74.315,00

PROGRAMMA 06 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Finalità: Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e altri servizi ausiliari (doposcuola) destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione.

Motivazione:

Scuola primaria: Il servizio di mensa scolastica verrà assicurato agli alunni nei due giorni di rientro pomeridiano, con affidamento a ditta esterna. Anche per gli alunni che frequentano la scuola primaria è garantito il servizio di trasporto scolastico sul territorio comunale sia per la corsa di andata che di ritorno in base alle fermate approvate annualmente con determinazione del Responsabile del servizio competente. Il servizio di trasporto scolastico per la scuola primaria verrà effettuato da una ditta esterna.

Scuola secondaria di 1^ grado: I servizi di mensa e trasporto scolastico sono assicurati nel caso in cui l'Istituto Comprensivo attivi il rientro pomeridiano. Entrambi i servizi saranno effettuati da una ditta esterna.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza, per quanto di competenza le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino e dell'Area Lavori Pubblici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 4 – Servizi ausiliari all'istruzione	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e servizi	213.500,00	213.500,00	213.500,00
Trasferimenti correnti	45.109,00	45.109,00	45.109,00
Totale	258.609,00	258.609,00	258.609,00

PROGRAMMA 07 – DIRITTO ALLO STUDIO

Finalità: Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione.

Motivazione:

Assistenza scolastica: saranno garantiti i servizi di assistenza scolastica attraverso il rinnovo della convenzione con l'Istituto Comprensivo per l'utilizzo delle funzioni miste.

Il Responsabile del servizio provvederà all'erogazione dei contributi annuali in base al vigente regolamento per la concessione di benefici economici e materiali ai sensi dell'art. 12, L. 7/8/1990, n. 241.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza, per quanto di competenza le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino e Lavori Pubblici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

Finalità: 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 e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

PROGRAMMA 02 – ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei ecc..).

Motivazione: Le 2 Biblioteche, in collaborazione anche con Associazioni e Gruppi e con il Comitato della Biblioteca di Conco, organizzano varie manifestazioni e serate. Vengono organizzate serate con l'autore con la presentazione di nuovi libri e vengono organizzate mostre in collaborazione con pittori od associazioni.

Viene promossa la partecipazione degli alunni delle scuole alle Rassegne Teatrali.

L'organizzazione degli eventi culturali/popolari sarà gestita dal responsabile del servizio su direttiva dell'Assessore competente. Il personale della squadra operai collaborerà nelle attività culturali e manifestazioni organizzate direttamente dall'ente, per quanto di competenza, coordinato dal responsabile.

Il Responsabile del servizio provvederà all'erogazione dei contributi annuali in base al regolamento per la concessione di benefici economici e materiali.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino, dell'Area Amministrativa e dell'Area Lavori Pubblici secondo le competenze attribuite con il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 5 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Imposte e tasse a carico dell'ente	150,00	150,00	150,00
Acquisto di beni e servizi	52.500,00	52.500,00	52.500,00
Trasferimenti correnti	4.200,00	4.200,00	4.200,00
Totale	56.850,00	56.850,00	56.850,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Finalità: Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

PROGRAMMA 01 – SPORT E TEMPO LIBERO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Motivazione:

- gestione diretta degli spazi e degli impianti sportivi non affidati a terzi al fine di promuovere la diffusione della cultura dello sport e del tempo libero come momento di socializzazione e coesione sociale;
- affidamento in gestione degli impianti sportivi più complessi (palestre, campi da tennis, campi da calcio,...) mediante stipula di apposite convenzioni finalizzate alla gestione unitaria degli impianti con particolare attenzione alla promozione di attività fisico-motorie e ludico sportive a favore dei cittadini residenti e delle categorie più deboli;
- co-finanziamento di interventi di promozione delle attività fisico-motorie e del tempo libero al fine di coinvolgere il più possibile le realtà associative del paese per ottimizzare le risorse e le energie.

Il Responsabile del servizio provvederà all'erogazione dei contributi annuali in base al regolamento per la concessione di benefici economici e materiali ai sensi dell'art. 12, L. 7/8/1990, n. 241.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane di vari uffici a seconda delle competenze attribuite, con il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, alle diverse aree.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 6 – Sport e tempo libero	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e servizi	34.500,00	34.500,00	34.500,00
Trasferimenti correnti	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Totale	50.500,00	50.500,00	50.500,00

PROGRAMMA 02 – GIOVANI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

Motivazione:

Avvio del progetto giovani comunale in coordinamento con le esperienze dei comuni limitrofi.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata:

Missione 6 – Giovani	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	6.741,00	0,00	0,00
Totale	6.741,00	0,00	0,00

MISSIONE 07 – TURISMO

Finalità: 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.

PROGRAMMA 01 – SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Motivazione:

- adesione alle iniziative promosse dal “Distretto del Commercio” che permetterà agli esercizi commerciali esistenti nel territorio di accedere a bandi e finanziamenti ad hoc.
- continuare con la politica sugli sgravi del canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche per le attività economiche
- marketing territoriale: sviluppo del progetto di Comunicazione coordinata del territorio previsto dal Bando Piccoli Borghi che prevede la realizzazione del Branding del territorio e del marchio turistico con gli strumenti comunicativi previsti: portale turistico in più lingue, materiale promozionale e strategie promozionali;
- collaborazione attiva con l'OGD “Altopiano di Asiago-Sette Comuni” per promuovere le iniziative turistiche come Altopiano;
- potenziamento delle attività dell'ufficio turismo e cultura;
- sostegno, potenziamento e ampliamento dell'offerta turistica del “museo diffuso”;
- cicloturismo: promozione dei percorsi e installazione di ulteriori colonnine per le bici elettriche;
- implementazione della piattaforma per mettere in rete le disponibilità di appartamenti o alloggi durante i periodi di vacanza già presente nell'App Comune di Lusiana Conco;
- collaborazione con tavolo di lavoro istituito per il Bando Piccoli Borghi con la finalità di aiutare l'amministrazione a fare scelte di sviluppo portando le loro competenze ed esigenze, idee e confronto più tecnico/pratico.

A tal fine si provvederà all'erogazione dei contributi annuali in base al vigente regolamento per la concessione di benefici economici e materiali ai sensi dell'art. 12, L. 7/8/1990, n. 241.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Nel 2022 il comune è stato beneficiario di contributo PNRR M1C3 MISURA 2 INVESTIMENTO 2.1 Rigenerazione culturale e sociale dei piccoli borghi storici di €. 1.600.000,00 in fase di realizzazione.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Amministrativa e Area Lavori Pubblici

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 7 – Sviluppo e valorizzazione del turismo	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e servizi	40.686,00	40.686,00	40.686,00
Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale	55.686,00	55.686,00	55.686,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

Finalità: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

PROGRAMMA 01 – URBANISTICA ED ASSETTO DEL TERRITORIO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Cura dell'arredo urbano e manutenzione degli spazi pubblici esistenti.

Motivazioni: - Attività di programmazione urbanistica e conseguente attuazione della stessa mediante pianificazione. Curare la corretta gestione dei nuovi strumenti di programmazione urbanistica; - Istruttoria dei Piani attuativi con particolare riferimento al contenuto delle convenzioni da stipulare con il privato in relazione agli obiettivi fissati dal P.I.. - Il programma comprende tutte le problematiche legate alla utilizzazione del territorio comunale di natura urbanistica, con particolare riferimento alla salvaguardia ambientale intesa come corretto rapportarsi degli interventi edificatori e delle modifiche paesaggistiche.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane Area Urbanistica - Edilizia Privata.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della

nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 8 – Urbanistica ed assetto del territorio	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00	100,00	100,00
Acquisto di beni e servizi	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale	1.600,00	1.600,00	1.600,00

PROGRAMMA 02 – EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO E POPOLARE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni.

Motivazione:

- Edilizia residenziale pubblica – con deliberazione di Giunta Comunale n. 91 del 12.08.2020 è stata approvata una convenzione tra il Comune di Lusiana Conco e l'Ater di Vicenza per l'assegnazione degli alloggi.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizzerà le risorse umane dell'area Urbanistica – Edilizia Privata.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Finalità: Amministrazione e 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.

PROGRAMMA 01 – DIFESA DEL SUOLO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla difesa del suolo.

Motivazione: L'Amministrazione intende tenere sotto controllo lo stato del suolo ed attivare nel caso le necessarie manutenzioni ordinarie/straordinarie.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Lavori Pubblici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – TUTELA VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Manutenzione e tutela del verde urbano.

Motivazione: Gestione del verde urbano a ditta esterna

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Lavori Pubblici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 9 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e servizi	9.320,00	9.320,00	9.320,00
Trasferimenti correnti	32.500,00	32.500,00	32.500,00
Altre spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	42.820,00	42.820,00	42.820,00

PROGRAMMA 03 – RIFIUTI

Finalità: Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Motivazione:

- Attività dei servizi di tutela ambientale, smaltimento rifiuti. Tutelare e salvaguardare l'ambiente, il territorio comunale e le persone che vi abitano, a beneficio del benessere collettivo e del miglioramento della qualità della vita.

- Raccolte differenziate: la gestione del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei Rifiuti Solidi Urbani ed assimilati è affidata a Etra Spa.

Smaltimento dei rifiuti – Lo smaltimento dei rifiuti viene gestito, mediante soggetti autorizzati, sia per quanto riguarda i rifiuti derivanti dalla raccolta stradale che per quanto riguarda la raccolta eseguite presso l'ecocentro Comunale. La medesima modalità viene applicata anche per lo smaltimento del rifiuto organico. Sensibilizzazione alla necessità, ai fini della salvaguardia ambientale, all'uso corretto e frequente dei sistemi di raccolta differenziata messi a disposizione dell'utenza. Attività di monitoraggio del territorio con la bonifica e la pulizia dei siti nei quali vengono impropriamente abbandonati rifiuti.

Dal 2022 il Consiglio di Bacino "Brenta per i rifiuti" è operativo su tutto l'ambito territoriale, di cui fa parte anche il nostro comune, dall'01.01.2022 ed ha iniziato un percorso di convergenza che consenta di costruire subambiti omogenei con un Pef unico e poi via via procedere verso una graduale convergenza tariffaria.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Lavori Pubblici

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 9 – Rifiuti	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e servizi	4.000,00	4.000,00	0,00
Trasferimenti correnti	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Totale	5.100,00	5.100,00	1.100,00

PROGRAMMA 04 – SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico.

Motivazione: Il servizio è esternalizzato ad ETRA Spa

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico per eventuali adempimenti amministrativi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 05- AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE

Finalità: Attività ed interventi a sostegno delle attività forestali.

Motivazione: interventi destinati alle miglorie boschive e pascolive con delega all'Unione Montana. Il taglio dei boschi verrà effettuato in conformità al Piano di Riassetto Forestale vigente.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Amministrativa.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 06 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e valorizzazione risorse idriche

Motivazione:

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

Finalità: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio.

PROGRAMMA 05 – VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE STRADALI.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Motivazione: Gestione ordinaria e manutenzione dei servizi e delle infrastrutture della viabilità, illuminazione pubblica.

Garantire il mantenimento dell'efficienza delle infrastrutture comunali e il loro corretto utilizzo a beneficio e sicurezza della collettività.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area lavori pubblici

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 10 – Viabilità e infrastrutture stradali	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	183.680,00	183.680,00	183.680,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	12.300,00	12.300,00	12.300,00
Acquisto di beni e servizi	474.000,00	474.000,00	474.000,00
Trasferimenti correnti	23.000,00	23.000,00	23.000,00
Interessi passivi	19.565,00	15.845,00	12.505,00
Totale	712.545,00	708.825,00	705.485,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

Finalità:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso ed 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 le altre amministrazioni competenti in materia.

PROGRAMMA 01 – SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile.

Motivazione: Aggiornamento del piano di protezione civile

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizzerà le risorse umane dell'Area Edilizia Privata-Urbanistica.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 11 – Sistema di Protezione Civile	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale	5.000,00	5.000,00	5.000,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIE

Finalità: 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.

PROGRAMMA 01 – INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER L'ASILO NIDO.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori.

Motivazione:

- Attività ricreative estive e doposcuola: potenziamento e garanzia dell'offerta con costi accessibili alle famiglie.
- Contributi per le famiglie con figli piccoli: buoni nascita e altre forme di sostegno alla natalità.
- Aiuto concreto e discreto nel sostegno alle nuove e vecchie povertà anche attraverso l'attivazione e promozione di una rete di solidarietà, contro la povertà e fenomeni di solitudine o disagio sociale.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 12 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	118.537,00	118.537,00	118.537,00
Totale	118.537,00	118.537,00	118.537,00

PROGRAMMA 02 – INTERVENTI PER LA DISABILITA'

Finalità- Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre in periodo di tempo minimo stabilito.

Motivazione:

- Servizio assistenza domiciliare: sostegno sia con personale dipendente che in convenzione con Cooperativa sociale alle persone disabili assistite presso il loro domicilio.
- Sportello di aiuto e consulenza per questioni legate alla sanità (es. burocrazia, gestione casalinga di persone non auto-sufficienti, ...).
- Centro anziani: valorizzazione della realtà esistente e ampliamento dell'offerta, con una particolare attenzione anche a persone non autosufficienti mediante la creazione di un "Centro diurno per anziani non autosufficienti".
- Supporto e attenzione alle famiglie con anziani non autosufficienti (sia sugli aspetti burocratici sia su quelli di cura e assistenza).

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizzerà le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino e convenzione con Cooperativa Sociale per il servizio di "Assistenza domiciliare".

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 12 – Interventi per la disabilità	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	15.400,00	15.400,00	15.400,00
Totale	15.400,00	15.400,00	15.400,00

PROGRAMMA 03 – INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Motivazione:

- servizi di trasporto dalle contrade per anziani/disabili in alcuni giorni alla settimana per la partecipazione ai centri ricreativi, per l'accesso agli ambulatori medici o altri servizi;
- Implementazione del servizio di pasti caldi a domicilio e attivazione del servizio di spesa a domicilio per anziani soli;
- Potenziamento dei Servizi ricreativi per gli Anziani

L'organizzazione di iniziative a favore della terza età sarà gestita dal responsabile del servizio su direttiva dell'Assessore competente.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizzerà le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino e convenzione con Cooperativa Sociale per integrare il servizio di "Assistenza Domiciliare".

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 12 – Interventi per gli anziani	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Redditi da lavoro dipendente	92.320,00	92.320,00	92.320,00
Imposte e tasse a carico dell'Ente	4.950,00	4.950,00	4.950,00
Acquisto di beni e servizi	151.500,00	151.500,00	151.500,00
Trasferimenti correnti	7.800,00	7.800,00	7.800,00
Totale	256.570,00	256.570,00	256.570,00

PROGRAMMA 04 – INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Motivazione:

Inserimento persone disagiate in strutture: in caso di gravi emergenze familiari o sociali, in collaborazione con l'Ulss, inserimenti in strutture protette.

Attività assistenziali varie: sostegno economico a persone o famiglie in temporanea difficoltà. Gestione contributi vari (bonus gas, bonus energia, bandi regionali emergenza sociale, reddito di inclusione – REI, reddito di cittadinanza, ecc.).

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizzerà le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 12 – Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	500,00	500,00	500,00
Totale	500,00	500,00	500,00

PROGRAMMA 05 – INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno alle famiglie.

Motivazione:

- sostegno e l'implementazione dei servizi per conciliare i tempi del lavoro con la gestione della famiglia (sostegno alle scuole materne, asilo nido, doposcuola e attività ricreative per i bambini nei periodi di vacanze scolastiche);
- contributi per le famiglie con figli piccoli con il Progetto "Lusiana Conco: un comune da abitare" che prevede buoni nascita e altre forme di sostegno alla natalità dal 1^ al 3^ anno di vita dei figli;
- sostegno alle nostre scuole supportando i progetti d'istituto e le varie attività extrascolastiche;
- ulteriore sistemazione delle aree "Parco giochi" comunali come luoghi di aggregazione per le famiglie.
- Aiuto concreto e discreto nel sostegno alle nuove e vecchie povertà anche attraverso l'attivazione e promozione di una rete di solidarietà, per combattere la povertà e i fenomeni di solitudine o disagio sociale.
- Attenzione e cura, tramite i servizi Sociali, delle persone sole e isolate, attraverso forme di aiuto e assistenza.
- Implementazione dello sportello di segretariato sociale attraverso l'Ufficio Servizi Sociali.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizzerà le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 12 – Interventi per le famiglie	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	500,00
Totale	55.500,00	55.500,00	55.500,00

PROGRAMMA 06 – INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività delle attività per il sostegno al diritto alla casa.

Motivazione:

RIPARTO FONDO SOSTEGNO ACCESSO ABITAZIONI IN LOCAZIONE: gestione contributi regionali a sostegno delle spese di locazione.
CONTRIBUTO ALLOGGI ERP: gestione contributo fondo sociale Ater per famiglie in difficoltà nel pagamento affitti su alloggi di edilizia residenziale pubblica.

EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA: gestione istruttoria domande, graduatoria provvisoria e definitiva e assegnazione alloggi di edilizia residenziale pubblica

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizzerà le risorse umane dell'Area Urbanistica Edilizia Privata e dell'Area Servizi al Cittadino per quanto di competenza.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 07 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Motivazione:

Assistente Sociale: Sportello sociale con accessi previo appuntamento, visite domiciliari, istruttoria domande inserimento in case riposo, rapporti con i servizi del territorio, segretariato sociale.

ULSS: gestione deleghe all'ULSS per servizi socio-sanitari, tutela minori ecc..

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Servizi al cittadino.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 12 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e di servizi	18.000,00	5.000,00	0,00
Trasferimenti correnti	112.500,00	112.500,00	112.500,00
Totale	130.500,00	117.500,00	112.500,00

PROGRAMMA 8 –COOPERAZIONE ED ASSOCIAZIONISMO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

Motivazione: gestione contributi a istituzioni varie per servizi sociali (associazioni, enti pubblici ecc.), collaborando con le associazioni comunali per l'iscrizione all'albo regionale.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Amministrativa.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 09 – SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Finalità: Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Motivazione: gestire e garantire la pronta manutenzione del cimitero comunale attraverso appalto a ditta esterna, gestire con procedure informatiche le concessioni cimiteriali. Necessiterà nel corso del triennio unificare i due Regolamenti di polizia Mortuaria per l'univoca gestione delle procedure.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Servizi al Cittadino e Lavori Pubblici secondo le competenze attribuite con il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale, parco hardware e mezzi e attrezzature.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 12 – Servizio necroscopico e cimiteriale	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Acquisto di beni e servizi	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Totale	9.800,00	9.800,00	9.800,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE

Finalità: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute.

PROGRAMMA 07 – ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA

Finalità: Interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

Motivazione: Sono previsti interventi di derattizzazione del territorio comunale a mezzo appalto esterno.

I servizi per il controllo del territorio e il contestuale trattamento delle caditoie stradali nonché delle caditoie presenti nelle aree ad uso pubblico (cortili delle scuole, parco giochi, campi da tennis) dell'intero territorio comunale.

L'appalto per la disinfestazione e derattizzazione è stato affidato a ditta esterna.

La prevenzione del randagismo viene attuata dall'Ulss n. 7 Pedemontana.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Amministrativa e Lavori Pubblici secondo le competenze stabilite dal regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

PROGRAMMA 01 – INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo dell'industria e dell'artigianato.

Motivazione: Applicazione delle disposizioni di legge vigenti per la nuova apertura o per il subingresso in attività commerciali relative al commercio fisso, ambulante, elettronico, pubblici esercizi, agriturismo ed altre attività economiche, tramite SUAP del Comune.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Urbanistica – Edilizia Privata.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – COMMERCIO RETI DISTRIBUTIVE A TUTELA DEL CONSUMATORE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale.

Motivazione: Applicazione delle disposizioni di legge vigenti per la nuova apertura o per il subingresso in attività commerciali relative al commercio fisso, ambulante, elettronico, pubblici esercizi, agriturismo ed altre attività economiche, tramite SUAP del Comune.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Urbanistica – Edilizia Privata.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

PROGRAMMA 03 – SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro.

Comprende le spese a sostegno dei disoccupati e di altre misure di sostegno al reddito. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere. Per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo.

Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili.

Motivazione: E' stato approvato il "Piano triennale delle azioni positive in materia di pari opportunità di cui all'art. 48, comma 1, del d. lgs. 198/2006" per eliminare ogni forma di discriminazione, sia diretta che indiretta, laddove si rilevi nella sostanza dei fatti una disparità di trattamento tra uomini e donne.

Si intende proseguire nel ricorso di LSU, qualora possibile, nella gestione di servizi comunali, a supporto degli uffici e squadra operai, previa approvazione di idonei progetti formativi, su richiesta dei responsabili d'area.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Economico Finanziaria.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGRO ALIMENTARI E PESCA

Finalità: 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.

PROGRAMMA 01 – SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico.

Motivazione: Gestione dei servizi a sostegno dell'attività agricola, quali ad esempio la lotta alle infestanti ed interventi per miglioramento pascoli ai sensi Legge Regionale 52/78.

Produzioni agricole: favorire la commercializzazione delle produzioni agricole locali in collaborazione con le associazioni di categoria.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Amministrativa.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 16 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Trasferimenti correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale	5.000,00	5.000,00	5.000,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

Finalità: Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

PROGRAMMA 01 – RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

Finalità: Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico. Comprende le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa.

Motivazione: autorizzazioni paesaggistiche, gestione dello sportello unico per le attività produttive in forma associata commissione di collaudo impianti di distribuzione carburanti.

Investimenti: si rinvia al vigente Programma triennale dei lavori pubblici 2025-2027 per le annualità 2026-2027 e al programma triennale servizi per le annualità 2026 e 2027 adottati con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 20.11.2024.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'Area Urbanistica Edilizia Privata

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTO

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 di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA

Finalità: Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste

Motivazione: stanziare i fondi di riserva nel rispetto delle percentuali previste dalla vigente normativa.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata:

Missione 20 – Fondo di riserva	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Altre spese correnti	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Totale	54.000,00	54.000,00	54.000,00

PROGRAMMA 2 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Finalità: Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità

Motivazione: Individuare le entrate di dubbia esigibilità e applicare i principi contabili per il calcolo del Fondo crediti di dubbia esigibilità applicando all'importo complessivo dello stanziamento del capitolo una percentuale pari al completamento a 100 delle medie di cui al punto precedente.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 20 – Fondo crediti di dubbia esigibilità	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Altre spese correnti	47.968,00	47.968,00	47.968,00
Totale	47.968,00	47.968,00	47.968,00

PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI

Finalità: Accantonamenti altri fondi

Motivazione: Individuare gli stanziamenti necessari per eventuali spese future (rinnovi contrattuali) e per il fondo obiettivi di finanza pubblica.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 20 – Altri fondi	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Altre spese correnti	41.271,00	46.271,00	41.271,00
Totale	41.271,00	46.271,00	41.271,00

MISSIONE 50- DEBITO PUBBLICO

PROGRAMMA 02 – QUOTE CAPITALI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Finalità: Pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente. Comprende le anticipazioni straordinarie.

Motivazione: Le quote previste riguardano mutui e prestiti obbligazionari già assunti, nel triennio non sono previste assunzioni di mutui.

Missione 50 – Quota capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Quota capitale mutui assunti con Cassa DDPP	91.504,00	84.200,00	71.800,00
Totale	91.504,00	84.200,00	71.800,00

MISSIONE 60- ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

PROGRAMMA 01 – RESTITUZIONI ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

Finalità: Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Motivazione: Ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs n. 267 del 18/08/2000 è prevista la possibilità di ottenere anticipazioni di Tesoreria fino ad un importo massimo pari a 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli dell'entrata del bilancio.

La previsione triennale di spesa corrente del programma può così essere sintetizzata, salvo diversa quantificazione in sede di approvazione della nota di aggiornamento al presente DUP e dello schema di Bilancio di Previsione 2026-2028:

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	Previsione 2026	Previsione 2027	Previsione 2028
Interessi su eventuale utilizzo anticipazione di tesoreria	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	1.000,00	1.000,00	1.000,00

MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI-PARTITE DI GIRO

PROGRAMMA 01- SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO

Finalità: comprende le spese per ritenute previdenziali e assistenziali al personale, ritenute erariali, altre ritenute al personale per conto di terzi, restituzione di depositi cauzionali, spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi, spese per trasferimenti per conto di terzi, anticipazioni di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali, spese per ritenute da split payment.

Motivazione: inserite le previsioni ritenute necessarie per le registrazioni contabili di cui sopra.

2.1.2 GESTIONE DEL PATRIMONIO

Le decisioni che vengono autorizzate con l'adozione del Piano Esecutivo di gestione anche quale sviluppo del Piano della Performance sono influenzate dall'attuale situazione patrimoniale dell'ente e condizionano a loro volta, la configurazione che il patrimonio avrà alla fine di ogni esercizio. Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio al 31.12.2024:

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2024			
ATTIVO	IMPORTO	PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	IMPORTO
A) Crediti verso lo Stato e altre Amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione	0,00	A) Patrimonio netto	40.280.705,53
B) Immobilizzazioni	44.133.721,17	B) Fondo per rischi ed oneri	27.045,53
C) Attivo circolante	5.960.403,05	C) Trattamento di fine rapporto	1.705,15
D) Ratei e risconti	0,00	D) Debiti	1.935.971,91
E)		E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti	7.848.696,10
TOTALE ATTIVO	50.094.124,22	TOTALE DEL PASSIVO	50.094.124,22

2.1.3 EQUILIBRI DI BILANCIO

Ai sensi dell'art. 162, comma 6, del D.Lgs. 267/2000 *"Il bilancio di previsione è deliberato in pareggio finanziario complessivo per la competenza, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del recupero del disavanzo di amministrazione e garantendo un fondo di cassa finale non negativo. Inoltre, le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza relative ai trasferimenti in c/capitale al saldo negativo delle partite finanziarie e alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e gli altri prestiti, con l'esclusione dei rimborsi anticipati, non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli dell'entrata, ai contributi destinati al rimborso dei prestiti e all'utilizzo dell'avanzo di competenza di parte corrente e non possono avere altra forma di finanziamento, salvo le eccezioni tassativamente indicate nel principio applicato alla contabilità finanziaria necessarie a garantire elementi di flessibilità degli equilibri di bilancio ai fini del rispetto del principio dell'integrità."*

Infine, il pareggio finanziario complessivo deve assicurare che il totale generale delle entrate corrisponda esattamente al totale generale delle spese. Conseguentemente, l'equilibrio finale, espresso in termini differenziali, deve essere pari a 0.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2026 - 2027 - 2028

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.376.187,00 0,00	4.301.322,00 0,00	4.192.615,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <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 specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	250.000,00	202.269,00	138.597,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	4.034.683,00 0,00 47.968,00	4.014.853,00 0,00 47.968,00	3.982.218,00 0,00 47.968,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	91.504,00 0,00 0,00	84.200,00 0,00 0,00	71.800,00 0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente ⁽³⁾		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	7.880,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.684.299,00	1.387.038,00	83.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	250.000,00	202.269,00	138.597,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.942.179,00 0,00	1.589.307,00 0,00	221.597,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali ⁽⁴⁾				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

2.1.4 OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA

La legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio 2019) ha introdotto parecchie novità in materia di equilibrio di bilancio degli enti territoriali a decorrere dall'anno 2019.

In particolare, l'articolo 1, commi 819, 820 e 824, della richiamata legge n. 145 del 2018, nel dare attuazione alle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, prevede che le regioni a statuto speciale, le province autonome e gli enti locali, a partire dal 2019, e le regioni a statuto ordinario, a partire dal 2021 (in attuazione dell'Accordo sottoscritto in sede di Conferenza Stato-regioni il 15 ottobre 2018), utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle sole disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (armonizzazione dei sistemi contabili).

Tali enti territoriali, ai fini della tutela economica della Repubblica, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi 820 e 821 del citato articolo 1 della legge di bilancio 2019, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione.

Pertanto, la verifica andrà effettuata a consuntivo.

2.2 PARTE SECONDA:

2.2.1 PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2026/2028

A seguito delle nuove modifiche normative intervenute, il Dup non dovrà più contenere il Piano triennale del fabbisogno del personale, che è diventato parte del Piao. Come chiarito nella Faq 51 della Commissione Arconet, "al fine di adeguare la disciplina del Dup all'articolo 6 del decreto-legge n. 80/2022, che ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel Piao, la Commissione Arconet ha predisposto lo schema del dm, di aggiornamento dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118 del 2011, per prevedere che la Parte 2 della sezione operativa del Dup (SeO) definisce, per ciascuno degli esercizi previsti nel Dup, le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale, determinate 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".

Ricordato che con Legge della regione Veneto n. 11 del 18/02/2019, i Comuni di Lusiana e Conco si sono fusi dando vita ad un nuovo Ente denominato Comune di Lusiana Conco a far data dal 20 febbraio 2019.

Si prende atto che:

- l'art. 16 del decreto-legge 24 giugno 2016, n. 113 ha abrogato la lettera a) all'art. 1 comma 557 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, ossia l'obbligo di riduzione della percentuale tra le spese di personale e le spese correnti;
- che la spesa potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all'art. 1, commi 557 e seguenti della L. n. 296/2006 e s.m.i., per gli Enti nati da fusione, al comma 450 della L. 190/2014, modificato dall'art. 21 della legge n. 96 del 2017, è data dalla spesa media del triennio precedente alla fusione e quindi 2016/2018 e che per il nostro Ente è pari ad €. 1.218.880,57;

Si richiama, altresì:

- il Decreto Crescita (D.L. 34/2019), convertito dalla Legge n. 56/2019, in vigore dal 7 luglio 2019) che all'art. 33 ha introdotto una modifica significativa del sistema di calcolo della capacità assunzionali per i comuni, prevedendo il superamento delle attuali regole del turn-over e l'introduzione di un sistema basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale;
- il D.M. 17 marzo 2020 ad oggetto: "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni" il quale, con decorrenza 20 aprile 2020, permette di determinare la soglia di spesa per nuove assunzioni, anche in deroga al limite derivante dall'art. 1, c. 557, L. n. 296/2006;
- la circolare sul Decreto ministeriale succitato;

In tale contesto normativo si precisa che:

- il Comune di Lusiana Conco a seguito dei conteggi fatti dal Responsabile del Servizio Finanziario si colloca nella prima fattispecie Tabella 1 cioè quella relativa a quei comuni con bassa incidenza della spesa del personale sulle entrate correnti ai quali è riconosciuta una capacità di spesa aggiuntiva per assunzioni a tempo indeterminato e che tale maggior spesa non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa prevista dall'articolo 1, commi 557quater e 562, della legge 27 dicembre 2006 n.296;
- la spesa aggiuntiva, come da di circolare sul decreto ministeriale non può superare per il nostro Ente, nell'anno 2024, il 28% della spesa del rendiconto 2018;

Per ciascuno degli esercizi previsti nel Dup e nel Bilancio di Previsione, le risorse finanziarie destinate ai fabbisogni di personale sono state determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente soprarichiamata, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi;

Capacità assunzionale ex DM 17/03/2020: L'ente presenta una incidenza delle spese di personale sulle entrate correnti medie dell'ultimo triennio pari al 23,31%, come di seguito determinato, posizionandosi al di sotto del valore soglia:

Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno		ANNO	
		2025	
Popolazione al 31 dicembre	ANNO	VALORE	FASCIA
	2024	4.556	d
Spesa di personale - ultimo rendiconto di gestione approvato	ANNI	VALORE	
	2024	1.139.685,62 € (I)	
Spesa di personale rendiconto di gestione 2018		1.179.777,63 €	
Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio	2022	4.654.435,78 €	
	2023	5.344.007,45 €	
	2024	4.781.561,53 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		4.926.668,25 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2024	37.661,00 €
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		4.889.007,25 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette	(a)		23,31%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM	(b1)		27,20%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM	(b2)		31,20%
Incremento TEORICO massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (solo se (a) < o = (b))	(c)	190.124,35 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM	2025		28,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2	(d)	330.337,74 €	

Incremento EFFETTIVO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato	(e)	190.124,35 €	
Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	(f)	1.329.809,97 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. tabella di dettaglio)	(g)	0,00 €	
Incremento EFFETTIVO della spesa di personale + Resti assunzionali	(e+g)	190.124,35 €	
Verifica del limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2	(h)	190.124,35 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2025	1.329.809,97 €	(i)

Esigenze di funzionalità da soddisfare e/o servizi da potenziare.

In relazione alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2026/2028, la Giunta Comunale provvederà ad inserirla all'interno del PIAO Piano Integrato delle Attività e dell'Organizzazione.

Pertanto, con il decreto sopra citato, sono cambiati radicalmente i parametri di calcolo per le assunzioni di personale, ancorandole alla sostenibilità finanziaria del bilancio dell'ente, nel rispetto tuttavia dei limiti esterni previsti dall'art. 1 comma 557 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296. L'ente risulta comunque virtuoso, in quanto rispetta le percentuali di incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti.

Il Comune prevede le seguenti nuove assunzioni nel corso del triennio 2026/2028:

anno 2026: Eventuali assunzioni che dovessero rendersi necessarie al fine della sostituzione di personale attualmente in servizio che cessa.

anno 2027: Eventuali assunzioni che dovessero rendersi necessarie al fine della sostituzione di personale attualmente in servizio che cessa.

anno 2028: Eventuali assunzioni che dovessero rendersi necessarie al fine della sostituzione di personale attualmente in servizio che cessa.

Relativamente ai rapporti di lavoro a tempo determinato, essendo gli stessi legati ad esigenze temporanee ed improvvise, potranno essere attivati direttamente dal Responsabile dell'Area Personale, su indicazione formale della Giunta Comunale, nei limiti di spesa previsti dal bilancio di previsione e dai vincoli in materia di personale.

2.2.2 PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI E DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Con il D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 è stato approvato il nuovo codice dei contratti pubblici. La programmazione dei lavori e degli acquisti di beni e servizi L'art. 37 del nuovo Codice prevede due importanti novità in materia di programmazione dei lavori e degli acquisti di beni e servizi, rispetto al testo previgente di cui all'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016, che viene abrogato dal 1° luglio 2023, salvo alcuni articoli che continuano ad applicarsi esclusivamente ai procedimenti in corso ovvero continuano ad applicarsi fino al 31 dicembre 2023.

La prima novità riguarda il programma degli acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali, che diventa triennale (in precedenza era biennale) e nel quale dovranno essere indicati gli acquisti di importo unitario stimato pari o superiore ai 140.000,00 euro (in precedenza era di un importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro). Si tratta di una modifica che uniforma la programmazione degli acquisti di beni e servizi alla programmazione triennale dei lavori e, soprattutto, alla programmazione triennale contenuta nel DUP e nel bilancio di previsione.

Il principio contabile applicato della programmazione 4/1 allegato al D.Lgs. n. 118/2011 prevede che la Sezione Operativa del DUP contenga anche il programma "biennale" di forniture e servizi di cui al menzionato art. 21. Lo stesso principio contabile stabilisce che il programma in questione è approvato con il DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni.

Per quanto concerne invece il programma triennale dei lavori e i relativi aggiornamenti annuali, la novità consiste nell'innalzamento della soglia economica dei lavori, compresi quelli da realizzare tramite concessione o partenariato pubblico-privato, che devono in esso essere contenuti, che passa da un importo stimato unitario pari o superiore a 100.000 euro, a 150.000 euro.

Entrambi i suddetti programmi dovranno essere redatti secondo gli schemi tipo di cui all'allegato I.5 al nuovo Codice, che non si discostano in modo significativo da quelli precedenti approvati con D.M. 16 gennaio 2018, n. 14 (che viene abrogato dal 1° luglio 2023).

La programmazione dei lavori pubblici, a questo punto, deve far riferimento per le annualità 2026 e 2027, alla deliberazione n. 147 del 20/11/2024 con la quale la Giunta Comunale ha adottato il programma triennale dei lavori pubblici 2025-2026-2027 ed il programma triennale di servizi e forniture 2025-2027;

	PROGRAMMA OO.PP. 2026-2027-2028					
	Descrizione intervento	importo	importo da finanziamenti	tipo finanziamento	importo a carico Comune	Alienazioni
	Anno 2026					
1	Miglioramento prestazioni energetiche della scuola primaria e secondaria di Lusiana	€ 998.000,00	€ 848.300,00 € 44.499,00	Contributo regionale (85%) Contributo Istituto di Credito		€ 105.201,00
2	Realizzazione marciapiedi nel centro di Conco - Via Altopiano, via Scocca e via Leghe	€ 600.000,00	€ 400.000,00	Contributo Provincia di Vicenza	€ 200.000,00	

3	Asfaltature e/o messa in sicurezza strade comunale varie	€ 200.000,00	€ 82.201,00	Contributo		€ 117.799,00
	TOTALE	€ 1.798.000,00	€ 1.375.000,00		€ 200.000,00	€ 223.000,00
	Anno 2027					
1	Interventi di efficienza e risparmio energetico delle reti di illuminazione pubblica	€ 200.000,00	€ 200.000,00	Contributo regionale e da altri enti		
2	Asfaltature e/o messa in sicurezza strade comunale varie	€ 200.000,00	€ 200.000,00	contributo		
3	Sistemazione incrocio tra la SP 72 "Fratellanza" e la SP 94 "Vitarolo" in centro a Conco	€ 500.000,00	€ 400.000,00	contributo Provincia di Vicenza	€ 100.000,00	
4	Adeguamento sismico e messa in sicurezza edilizia ed impiantistica dello stabile pubblico denominato "ex scuole Campana" con adeguamento spazi pubblici a servizio della collettività	€ 500.000,00	€ 420.000,00	contributo ministeriale		€ 80.000,00
	TOTALE	€ 1.400.000,00	€ 1.220.000,00		€ 100.000,00	€ 80.000,00
	Anno 2028					

RIEPILOGO INTERVENTI FINANZIATI CON FONDI PNRR

N.	CUP	DESCRIZIONE	classificazione del PNRR	IMPORTO CONTRIBUTO	Progetto concluso e liquidato SI/NO
1	D51C22000690006	ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI COMUNI	Missione 1, Componente 1, Investimento 1.2	€ 77.897,00	SI
2	D51F22001650006	MISURA 1.4.4 "ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE - SPID CIE" COMUNI	Missione 1, Componente 1, Investimento 1.4	€ 14.000,00	SI
3	D51F22002820006	MISURA 1.4.3 "ADOZIONE APP IO" COMUNI (APRILE 2022)	Missione 1, Componente 1, Investimento 1.4	€ 5.346,00	SI

4	D51F22004270006	MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" COMUNI	Missione 1, Componente 1, Investimento 1.4	€ 79.922,00	SI
5	D58C22000000006	RIGENERAZIONE CULTURALE E SOCIALE DEI PICCOLI BORGHI STORICI	Missione 1 Componente 3 Cultura 4.0 Misura 2, Investimento 2.1	€ 1.600.000,00	NO
6	D51F23001370006	ADOZIONE PIATTAFORMA PAGO PA	Missione 1, Componente 1, Investimento 1.4	€ 7284,00	SI
7	D51F22012410006	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI (PND)	Missione 1, Componente 1, Investimento 1.4	€ 23.147,00	SI
8	D51F24000630006	ANPR ANSC	M1C1 INV. 1.4.4	€ 6.173,20	SI
9	D51F25000320006	DIGITALIZZAZIONE DELLE PROCEDURE (SUAP & SUE)	M1C1 INV. 2.2.3	€ 1.622,74	NO

2.2.3 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

Si premette che:

- la Legge n. 133 del 6 agosto 2008 avente ad oggetto *"Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria"* all'articolo 58, rubricato *«Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni e altri enti locali»*, al comma 1, così come sostituito dall'art. 33-bis, comma 7, legge n. 111 del 2011, come introdotto dall'art. 27, comma 1, legge n. 214 del 2011, prevede che: *Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali, nonché di società o Enti a totale partecipazione dei predetti enti, ciascuno di essi, 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 nel quale, previa intesa, sono inseriti immobili di proprietà dello Stato individuati dal Ministero dell'economia e delle finanze-Agenzia del demanio tra quelli che insistono nel relativo territorio.*";
- il comma 2 del medesimo articolo 58 stabilisce inoltre che *"l'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico-ambientale. Il piano è trasmesso agli Enti competenti, i quali si esprimono entro trenta giorni, decorsi i quali, in caso di mancata espressione da parte dei medesimi Enti, la predetta classificazione è resa definitiva. La deliberazione del consiglio comunale di approvazione, ovvero di ratifica dell'atto di deliberazione se trattasi di società o Ente a totale partecipazione pubblica, del piano delle*

alienazioni e valorizzazioni determina le destinazioni d'uso urbanistiche degli immobili. Le Regioni, entro 60 giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, disciplinano l'eventuale equivalenza della deliberazione del consiglio comunale di approvazione quale variante allo strumento urbanistico generale, ai sensi dell'articolo 25 della legge 28 febbraio 1985, n. 47, anche disciplinando le procedure semplificate per la relativa approvazione. Le Regioni, nell'ambito della predetta normativa approvano procedure di copianificazione per l'eventuale verifica di conformità agli strumenti di pianificazione sovraordinata, al fine di concludere il procedimento entro il termine perentorio di 90 giorni dalla deliberazione comunale. Trascorsi i predetti 60 giorni, si applica il comma 2 dell'articolo 25 della legge 28 febbraio 1985, n. 47. Le varianti urbanistiche di cui al presente comma, qualora rientrino nelle previsioni di cui al comma 3 e all'articolo 3 della direttiva 2001/42/CE e del comma 4 dell'articolo 7 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 e s.m.i. non sono soggette a valutazione ambientale strategica.”;

- che in base a quanto sancito dal comma 1 dell'art. 58 della Legge 6 agosto 2008 n. 133 ciascun ente individua, redigendo apposito elenco, i beni di cui sopra con delibera dell'organo di Governo;
- che l'art. 42, comma 2, lett. L) del D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267 prevede che l'organo consiliare ha competenza, tra l'altro, in materia di acquisti e alienazioni immobiliari, relative permuta, appalti e concessioni che non siano previsti espressamente in atti fondamentali del consiglio o che non ne costituiscano mera esecuzione e che, comunque, non rientrino nell'ordinaria amministrazione di funzioni e servizi di competenza della giunta, del segretario o di altri funzionari;

Si richiamano:

- la deliberazione di Consiglio Comunale di Lusiana n. 5 del 11.02.2009 con la quale è stato approvato il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art. 58 della legge n. 133/08) modificato con deliberazione di Consiglio Comunale di Lusiana n. 25 del 18.03.2009;
- le successive deliberazioni di Consiglio Comunale di Lusiana riferite alle annualità 2010-2011-2012-2013-2014-2015-2016 di approvazione/conferma/modifica dei rispettivi Piani delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari;
- la deliberazione di C.C. di Lusiana n. 8 del 06.03.2017 di conferma ed approvazione del Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari – Anno 2017;
- la deliberazione di C.C. di Lusiana n. 29 del 20.09.2017 di conferma ed approvazione della modifica del Piano variato delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari – Anno 2017;
- la deliberazione di C.C. di Lusiana n. 47 del 27.12.2017 con la quale è stato approvato il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari – Anno 2018-2019-2020;
- la relazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Lusiana allegata al DUP di Lusiana per il triennio 2019-2020-2021
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Lusiana Conco di cui al DUP di Lusiana Conco per il triennio 2020-2021-2022.
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Lusiana Conco di cui al DUP di Lusiana Conco per il triennio 2021-2022-2023.
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Lusiana Conco di cui al DUP di Lusiana Conco per il triennio 2022-2023-2024.
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Lusiana Conco di cui al DUP di Lusiana Conco per il triennio 2023-2024-2025.

- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Lusiana Conco di cui al DUP di Lusiana Conco per il triennio 2024-2025-2026.
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Lusiana Conco di cui al DUP di Lusiana Conco per il triennio 2025-2026-2027.

Attualmente nel Programma triennale degli investimenti 2025-2026-2027 adottato con deliberazione di Giunta Comunale n. 147 del 27.11.2024 sono indicate, tra le varie fonti di finanziamento di parte degli interventi previsti, quanto segue:

- l'alienazione dell'ex ambulatorio di Laverda, per l'importo presunto di € 80.000,00, quale valore diminuito rispetto al precedente valore di euro 100.000,00 per deprezzamento dell'immobile;
- l'alienazione delle ex scuole elementari di Laverda per l'importo presunto di € 223.000,00, quale valore diminuito rispetto al precedente valore di euro 240.000,00 per deprezzamento dell'immobile;

Elenco Immobili:

1. Immobile denominato "Ex Ambulatorio di Laverda" in frazione Laverda di Lusiana Conco, con i seguenti dati catastali:
- 2.

Foglio	Mappale (catastale di Lusiana)
32	295
	– Sub 1 Abitazione, piano T – Sub 2 Servizi igienici Pubblici, Piano S1 – Sub 3 Ambulatorio Medico Pubblico, piano T – Sub 4 BCNC Corte Comune a tutti i sub, Piano T
	2 are 23 ca
32	703
	0 are 52 ca
32	705
	0 are 3 ca
32	702
	0 are 7 ca

3. Immobile denominato "Ex Scuole elementari di Laverda" in frazione Laverda di Lusiana Conco con i seguenti dati catastali:

Foglio	Mappale (catastale di Lusiana)
32	779
	12 are 09 ca

32	788
	0 are 40 ca

Si precisa:

- che tali beni ricadenti sul territorio di competenza non sono strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e sono atti ad essere dismessi e posti sul mercato immobiliare;
- che l'inclusione dei beni nel suddetto piano comporta:
- la classificazione del bene come patrimonio disponibile;
- variante allo strumento urbanistico generale che non necessita di verifiche di conformità ad atti di pianificazione sovraordinata, fatta eccezione nel caso di varianti relative a terreni classificati come agricoli ovvero qualora sia prevista una variazione volumetrica superiore al 10% di quella prevista dallo strumento urbanistico vigente;
- effetto dichiarativo della proprietà, qualora non siano presenti precedenti trascrizioni;
- effetto sostitutivo dell'iscrizione del bene in catasto;
- gli effetti previsti dall'art. 2644 del C.C.;
- che con il precitato art. 58 si è introdotto l'obbligo di un "inventario" del patrimonio immobiliare in riferimento a quei beni che non siano strumentali all'attività svolta e siano suscettibili di valorizzazione determinando così la creazione di un "Piano delle alienazioni immobiliari" che dovrà essere approvato a cura dell'organo di governo comunale ed allegato al bilancio di previsione;
- l'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico-ambientale;
- la pubblicazione dell'elenco degli immobili contenuti nel succitato Piano ha effetto dichiarativo della proprietà, anche in assenza di precedenti trascrizioni, e produce gli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto;
- contro l'iscrizione dei beni negli elenchi è ammesso ricorso amministrativo entro sessanta giorni dalla pubblicazione, fermi gli altri rimedi di legge.

Per quanto concerne i fitti attivi, si riportano di seguito i contratti di locazione attivi alla data di redazione del presente documento e che saranno attivi anche nel corso del 2025:

ELENCO IMMOBILI		
DESCRIZIONE	DEBITORE	CANONE ANNUO
MALGA BIANCOIA	LA RIVIERA SOC.AGRICOLA	24.000,00 €
MALGA VERDE	FATTORIA CORTESE SOC.AGR.	49.000,00 €
MALGA MONTAGNANOVA DAVANTI	SARTORI ADRIANO	9.000,00 €

MALGA MONTAGNANOVA DI DIETRO	AZ.AGR. ZANOLLO GIANNA	17.001,00 €
MALGA LARICI DI SOTTO	AZ.AGR. FRIGOSTOFF	18.000,00 €
MALGA PASTORILE ZINGARELLA	PERNECHELE GIAMBATTISTA	7.000,00 €
MALGA CAMPOROSSIGNOLO	SOC.AGR. F.LLI NICOLIN	31.000,00 €
MALGA PIAN DI GRANEZZA	PEZZIN MIRKO AZ.AGR.	20.500,00 €
MALGA GALMARARA	CORDELLINA SOC.AGR.	10.100,00 €
MALGA CAMPO	SASSO ARIANNA	13.500,00 €
MALGA PASTORILE GALMARARA	PERNECHELE SOC.AGR.	24.000,00 €
MALGA LASTE DI MANAZZO	AZ.AGR.FONTANA SOC.AGR.	20.750,00 €
MALGA CORNO	AZ.AGR. LE ROSTE	14.000,00 €
MALGA BERTIAGA	SOC.AGR. F.LLI NICOLIN	2.178,00 €
OSTERIA FONTANELLA	TRATTORIA FONTANELLA SNC	15.600,00 €
RIFUGIO LARICI	BROTTO ANTONELLA	10.800,00 €
CAVA BERTIAGA 5	BAGNARA GRAZIANO E FIGLI SRL	20.000,00 €
CAVA BERTIAGA EST LOTTO 1	FRELLO ANTONIO SILVANO SRL	92.175,00 €
CAVA BERTIAGA EST LOTTO 2	MARMI MAS SRL	92.675,00 €
AMBULATORIO MEDICO PRESSO MUNICIPIO DI CONCO	AZ. ULSS 7 PEDEMONTANA	3.000,00 €
AMBULATORIO MEDICO LUSIANA VIALE EUROPA	MEDICI DI BASE	2.600,00 €
LOCALE IN USO AD UFFICIO POSTALE CONCO	POSTE ITALIANE	5.799,20 €
BIKE RESORT	CHORUS A.S.D.	4.320,00 €
ANTENNA LOC.TA' MONTE COGOLIN	FASTWEB SPA	5.029,75 €
ANTENNA LOC.TA' LEBELE	CELLNEX ITALIA SPA	4.500,00 €
PISTE SCI DA FONDO GRANEZZA E PRIA DELL'ACQUA	CORTESE KEVIN	1.461,94 €
IMPIANTI SCIISTICI BIANCOIA	SCIOVIE BIANCOIA SNC	4.550,00 €
IMPIANTI SCIISTICI LASTE II	SOCIETA' CIMA LARICI SRL	2.000,00 €
PISTE FONDO CAMPOMULO	ASS.BORTOLO ZONTA PER LO SCAUTISMO	1.051,93 €
PASCOLO LOC. FONTANELLA	CORTESE ENNIO	150,00 €
ANTENNA MONTE XAUSA (COSTITUITO DIRITTO DI SUPERFICIE 25 ANNI)	GALATA SPA	

2.2.4 PROGRAMMA INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA

La Legge 24 dicembre 2007 n. 244, per esigenze di contenimento della spesa pubblica e di razionalizzazione del ricorso agli incarichi esterni di collaborazione e delle relative modalità di affidamento:

- all'articolo 3, comma 55, ha disposto che *“l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenza, a soggetti estranei all'amministrazione, può avvenire solo nell'ambito di un programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera b), del Testo Unico di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267”*;
- all'articolo 3, comma 56, ha demandato al regolamento di organizzazione dell'ente l'individuazione di limiti, criteri e modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione, di studio o di ricerca, ovvero di consulenze, a soggetti estranei all'amministrazione nonché del relativo limite di spesa.

Il Decreto Legge 25 giugno 2008, n. 112, recante “Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”, convertito con modificazioni dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, il quale:

- all'articolo 46, comma 2, mediante la sostituzione integrale dell'articolo 3, comma 54, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244, ha previsto che l'affidamento degli incarichi di collaborazione da parte degli enti locali possa avvenire solo per attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio Comunale;
- all'articolo 46, comma 3, mediante la sostituzione integrale dell'articolo 3, comma 55, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244, ha demandato al bilancio di previsione dell'ente la fissazione del limite di spesa per l'affidamento degli incarichi di collaborazione, lasciando al regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi l'individuazione dei criteri e delle modalità per l'affidamento degli incarichi;

La nuova disciplina dell'affidamento degli incarichi di collaborazione da parte degli enti locali contenuta nel decreto legge n. 112/2008 ha rafforzato il ruolo della programmazione consiliare, estendendo l'ambito del programma a tutte le tipologie di incarichi e non più solamente agli incarichi di studio, ricerca e consulenza.

Per quanto concerne la definizione del contenuto degli incarichi di cui trattasi, sembra opportuno riferirsi ai criteri interpretativi che la Corte dei Conti, sezioni Riunite in sede di Controllo, ha dettato con delibera n. 6 nell'adunanza del 15.02.2005, e in particolare rientrano nei predetti incarichi:

- ⇒ lo studio di un'attività nell'interesse dell'amministrazione; requisito essenziale è la consegna di una relazione scritta finale, nella quale saranno illustrati i risultati dello studio e le soluzioni proposte;
- ⇒ le prestazioni professionali finalizzate alla resa di pareri, valutazioni, espressioni di giudizi;
- ⇒ le consulenze legali, al di fuori della rappresentanza processuale e del patrocinio;
- ⇒ gli studi per l'elaborazione di schemi di atti amministrativi o normativi.

Inoltre, secondo la Corte non rientrano, quindi, in tale previsione normativa *“Le prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge, qualora non vi siano uffici o strutture a ciò deputati; la rappresentanza in giudizio ed il patrocinio dell'amministrazione; gli appalti e le esternalizzazioni di servizi, necessari per raggiungere gli scopi dell'amministrazione. Non rientrano in sostanza nella previsione gli incarichi conferiti per gli adempimenti obbligatori per legge, mancando, in tali ipotesi qualsiasi facoltà discrezionale dell'amministrazione”*.

Si può indicativamente rilevare l'esigenza di procedere all'affidamento di incarichi di studio, di ricerca o di consulenza, giustificati dai seguenti fattori:

- a) necessità di conseguire la realizzazione di obiettivi particolarmente complessi per i quali è opportuno acquisire dall'esterno le necessarie competenze;
- b) necessità di compiere attività di studio o verifiche di fattibilità relative a procedure complesse e caratterizzate da una forte connotazione specialistica che comportano, anche per tale motivazione, la necessità di acquisizione di competenze esterne;
- c) impossibilità di utilizzare il personale disponibile in forza dell'ente, da valutare caso per caso e facendo riferimento ai profili professionali della dotazione organica e/o ad una ricerca interna alla struttura organizzativa;
- d) per compiere attività e compiti specifici, legati a esigenze di carattere straordinario non altrimenti realizzabili attraverso il ricorso a risorse umane interne se non con un documentato e riscontrabile effetto negativo per l'ente.

L'art. 21-bis del DL 50/2017 ha previsto la disapplicazione delle limitazioni per studi e consulenze, rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e pubblicità, sponsorizzazioni, formazione del personale, purché gli enti abbiano approvato il bilancio di previsione finanziario entro il 31/12 dell'anno precedente ed abbiano rispettato il saldo di finanza pubblica previsto dall'art. 9 della legge n. 243/2012;

Il seguente elenco riporta l'indicazione degli incarichi di collaborazione autonoma in riferimento ai diversi settori di attività dell'amministrazione, che nel corso del triennio 2026/2028, in linea con la definizione operativa che verrà ufficializzata nel "Piano esecutivo di gestione" 2026-2028, potranno essere interessati dalla necessità di interventi esterni di professionalità, secondo quanto previsto dall'art 7 del D.Lgs. 165/2001, a titolo esemplificativo e non esaustivo il sottostante elenco:

- Incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza in materia di commercio legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale ambito collegate.
- Incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza in materia tributaria legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale ambito collegate.
- Incarichi di studio, ricerca, consulenza o collaborazione nelle ipotesi di risoluzione di particolari questioni o problematiche di vario genere ma tutte connotate da una significativa complessità di natura legale e che richiedono elevata specializzazione, preordinate a prevenire controversie giurisdizionali o a limitare i rischi di soccombenza in futuri giudizi.
- Incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza legati alla risoluzione di particolari problematiche complesse inerenti le procedure di appalto di servizi e di supporto nell'ambito della sicurezza sul lavoro e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale programma e suoi servizi collegate.
- Incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza in materia di gestione del territorio, di tutela ambientale, difesa del suolo, gestione rifiuti, energie rinnovabili, gestione ambientale e certificazione ambientale, con particolare riferimento a problematiche di studio ed individuazione e valutazione di procedure ed azioni di tutela ambientale, nell'ambito di procedure ad hoc in cui l'ente è parte interessata o comunque in applicazione della normativa di settore dei servizi collegati al presente programma.
- Incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza in materia di gestione forestale, gestione e ricomposizione cave, tutela del patrimonio silvo-pastorale, con particolare riferimento a problematiche di studio ed individuazione e valutazione di procedure ed azioni di tutela e/o valorizzazione del territorio, nell'ambito di procedure ad hoc in cui l'ente è parte interessata o comunque in applicazione della normativa di settore dei servizi collegati al presente programma.
- Incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza in materia di lavori pubblici legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse inerenti le procedure di appalto di servizi, lavori e forniture e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale ambito collegate.

- Incarichi di collaborazione, studio, stesura di atti, ricerca e consulenza in materia di patrimonio comunale legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse inerenti le procedure di valorizzazione, alienazione, locazione o concessione di immobili comunali e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale ambito collegate.
- Incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza in materia urbanistica, edilizia ed ambientale legati alla risoluzione di problematiche particolarmente complesse e la risoluzione di questioni tecniche o legali a tale ambito collegate.
- Incarico di collaborazione, studio, ricerca e consulenza in materia informatica, reti e telefonia legati alla risoluzione problematiche di gestione e ristrutturazione straordinaria del sistema informatico, reti tecnologiche e telefonia.
- Incarichi di collaborazione autonoma studio, ricerca e consulenza per direzione notiziario comunale.
- Incarichi di consulenza/collaborazione occasionale, studio, ricerca e consulenza in materia assicurativa.
- Incarichi di collaborazione autonoma studio, ricerca e consulenza in materia di realizzazione e gestione di opere pubbliche o gestione di servizi pubblici attraverso l'organizzazione di procedimenti di particolare complessità tra cui anche tipologie procedurali comprendenti elementi di valutazione tecnico-economico o specifiche interazioni o sinergie con soggetti proponenti di natura privata.
- Incarichi di consulenza/collaborazione occasionale per stime valori aree/beni immobiliari;
- Incarichi di consulenza/collaborazione occasionale per progetti urbanistici;

Per i suddetti incarichi è stata effettuata la rilevazione dell'inesistenza di professionalità interne.

L'affidamento dei suddetti incarichi avverrà nel rispetto delle disposizioni del regolamento sugli incarichi di collaborazione autonoma (regolamento speciale coordinato a quello sull'ordinamento degli uffici e dei servizi), della normativa vigente in materia e nel limite delle risorse impegnabili e disponibili in bilancio.

Da precisare che l'art. 57, comma 2 del D.L. 124/2019, tra gli altri, ha abrogato i limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza di cui all'art. 6, comma 7 del DL n. 78/2010;

2.2.5 PIANO TRIENNALE RAZIONALIZZAZIONE DOTAZIONI STRUMENTALI, DELLE AUTOVETTURE E DEI BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO 2025/2027

La Legge 24 dicembre 2007, n. 244 (Legge Finanziaria 2008) reca alcune disposizioni volte al contenimento dei costi della pubblica amministrazione, tra cui le spese per corrispondenza, telefonia, manutenzione immobili, ecc., in particolare l'articolo 2, comma 594, della Legge n. 244/2007, il quale prevede che tutte le pubbliche amministrazioni, al fine di conseguire economie di spesa connesse al funzionamento delle proprie strutture, adottino piani triennali di razionalizzazione dell'utilizzo di:

- a) dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE

La riorganizzazione informatica degli uffici e dei servizi del nuovo Comune di Lusiana Conco nel prossimo triennio sarà perfezionata, sostenendo inevitabilmente dei nuovi costi, nella convinzione che solo negli anni futuri si potrà realizzare un contenimento di alcune spese di funzionamento delle strutture comunali con esplicito riferimento all'art. 2, commi 594, 595, 596, 597, 598 della L. 244/2007.

Si rimanda all'inventario comunale l'elencazione e la consistenza delle dotazioni strumentali, anche informatiche, del Comune di Lusiana Conco. La dotazione standard del posto di lavoro, inteso come postazione individuale, è così composta:

- un personal computer con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici della informatizzazione d'ufficio;
- un telefono;
- una stampante e/o un collegamento alla stampante/fotocopiatrice di rete a servizio di tutte le aree di lavoro;
- n. 1 fax in dotazione per tutte le aree di lavoro in ogni sede.

Completata la riorganizzazione di tutti gli uffici ed i servizi, le dotazioni informatiche assegnate ai posti di lavoro sono gestite secondo i seguenti criteri:

- le sostituzioni dei P.C. avvengono solo nel caso di guasto, qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole, anche tenendo conto dell'obsolescenza dell'apparecchio che causa un rapido deprezzamento dei dispositivi elettronici ed informatici. Tale valutazione è effettuata dal responsabile esterno del servizio informatico, sentito il responsabile di area P.O. interessato;
- nel caso in cui un P.C. non abbia più la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo viene comunque utilizzato in ambiti dove sono richieste performances inferiori o potenziato tramite implementazione della memoria;
- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse stazioni di lavoro viene effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità e ogni acquisto, ogni potenziamento ed ogni sostituzione viene sempre concordata con il responsabile di P.O. interessato, il quale valuta le diverse opportunità, con l'obiettivo di arrivare da una parte al risparmio delle risorse e dall'altra all'ottimizzazione dei servizi.

Per il momento non si prevede la dismissione di altre dotazioni informatiche al di fuori di casi di guasto irreparabile od obsolescenza. L'eventuale dismissione di apparecchiature informatiche derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle strumentazioni, comporta normalmente la riallocazione fino al termine del ciclo di vita e, nei casi quest'ultima non sia possibile, la donazione a gruppi ed associazioni di volontariato locale o agli istituti scolastici per le aule di informatica.

Pur seguendo i criteri sopra esposti, per dotare gli uffici comunali di strumenti tecnologici sempre più aggiornati al fine del raggiungimento degli obiettivi comuni, cercando di ottimizzare i tempi e i risultati, l'ente incontra reali difficoltà a contrarre le spese relative: si devono sostenere delle spese annuali di investimento per l'ammodernamento dell'hardware, nonché il potenziamento dei servizi on line e il mantenimento/aggiornamento dei programmi di gestione. Si specifica che in servizio non esiste la figura dell'esperto in informatica e, pertanto, è indispensabile il ricorso ad un incarico esterno.

Gli uffici comunali hanno in dotazione le attrezzature minime necessarie a svolgere i propri compiti in maniera puntuale ed efficiente. Non ci sono sprechi, stante l'esiguità delle risorse disponibili e, pertanto, risulta impossibile individuare eventuali possibilità di risparmio.

L'utilizzo delle strumentazioni è consentito solo se finalizzato alle effettive necessità d'ufficio.

Per ridurre ulteriormente i costi viene già attuato il riuso della carta già stampata da un lato per stampe e fotocopie di prova o di uso interno, le copie di documenti originali per uso interno sono strettamente limitate all'indispensabile.

In tale contesto non esistono i presupposti per una riduzione delle dotazioni informatiche che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio, in quanto le stesse risultano appena sufficienti per il corretto ed efficace funzionamento della struttura.

Ognuna delle due strutture è collegata in rete con la stampante. Questo permette di razionalizzare, centralizzare e velocizzare le stampe utilizzando il fronte-retro e se necessario utilizzando stampe a colori, ridurre le spese per toner per le singole stampanti e ridurre allo stretto necessario l'acquisto di stampati, permettendo anche la creazione di manifesti e locandine a colori.

Il monitor in dotazione ai PC hanno seguito anch'essi una naturale evoluzione tendente alla sostituzione dei vecchi monitor; sono stati privilegiati i modelli che hanno raggiunto ormai da tempo prezzi accettabili, minor consumo ed una longevità ottimale.

L'acquisto di software è stato mirato alle esigenze dei singoli uffici. Non si rilevano situazioni di acquisti immotivati né di sottoutilizzo dei pacchetti attualmente in dotazione. Per l'assistenza dei programmi dedicati è stato attivato un servizio di teleassistenza che consente di evitare, ove possibile, il maggiormente costoso intervento on site dei tecnici esterni.

Non essendoci all'interno del Comune figure specifiche, è attivo un incarico esterno per l'assistenza al server, ai software e per qualsiasi altra esigenza di tipo informatico.

CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFONI

a) Telefoni fissi

Per il nuovo Comune è stata effettuata la sostituzione completa di tutta la rete telefonica fissa esistente, che comunque in tutte e due le Sedi Municipali risultava obsoleta, al fine di creare una rete che metta in contatto gli uffici dei due edifici in modo veloce ed efficace. E' previsto un apparecchio telefonico per ogni posto di lavoro.

Gli apparecchi di proprietà del Comune vengono sostituiti esclusivamente in caso di guasto irreparabile. Raramente si affrontano spese di manutenzione straordinaria.

b) Telefoni cellulari

Per quanto concerne la telefonia mobile, l'uso del telefono cellulare viene concesso al personale dipendente o amministratori quando la natura delle prestazioni e dell'incarico rivestito richiedano pronta e costante reperibilità.

I dipendenti devono garantire la reperibilità telefonica durante tutto l'orario di lavoro.

Dovendosi porre la massima attenzione al contenimento della spesa, i telefoni cellulari possono essere utilizzati solo per ragioni di servizio o di mandato ed in casi di effettiva necessità. E' esclusa la possibilità di qualsiasi utilizzo per fini privati.

Gli assegnatari di dispositivi di comunicazione mobile non possono utilizzare il telefono di servizio per chiamate personali.

L'assegnazione, estremamente ridotta nel numero, dei cellulari di servizio è strettamente collegata ai fabbisogni dell'ente con un positivo rapporto costi/benefici e, pertanto, non si ritiene di poter dismettere i cellulari in dotazione.

La spesa per le ricariche è contenuta e non c'è margine per ulteriori diminuzioni.

CRITERI DI GESTIONE DELLE AUTOVETTURE

Si rimanda all'inventario comunale l'elencazione e la consistenza delle autovetture di servizio.

L'utilizzo delle stesse si limita a compiti istituzionali e di servizio.

Per ciò che riguarda i collegamenti con i paesi vicini e con il capoluogo di Provincia non esiste una rete di collegamento pubblico efficiente, per cui l'utilizzo delle macchine di servizio rappresenta l'unica forma, la più economica ed efficiente, nella gestione dei servizi.

E' evidente che allo stato attuale la razionalizzazione – qualora intesa come riduzione finalizzata alla limitazione dell'utilizzo improprio, ai fini del contenimento della spesa – sarà ancor di più potenziata. Misure alternative di trasporto, data la scarsità di collegamenti di linea, non sono utilmente individuabili.

L'Ufficio Tecnico provvede ad effettuare gli opportuni controlli sui consumi di ogni automezzo e sulla correttezza della fatturazione emessa dal fornitore.

Si sta valutando la riduzione e il rinnovo del parco mezzi ed autovetture, in particolare per i mezzi più obsoleti. Le limitazioni introdotte dalla normativa rendono difficile l'acquisto, anche solo per sostituzione, dei mezzi a disposizione.

Per i rifornimenti ogni automezzo è dotato di scheda carburante. Le schede carburante sono consegnate all'Ufficio Lavori Pubblici che provvede ad effettuare gli opportuni controlli sui consumi di ogni automezzo e sulla correttezza della fatturazione emessa dal fornitore. Ogni autovettura è dotata di un apposito registro nel quale indicare di volta in volta:

- il giorno dell'utilizzo,
- il nominativo del dipendente che utilizza l'automezzo
- la destinazione e/o il servizio da espletare
- i chilometri percorsi.

CRITERI DI GESTIONE DEI BENI IMMOBILI

Si rimanda all'inventario comunale l'elencazione dei beni immobili ad uso abitativo e di servizio di proprietà del Comune. I costi per la gestione degli immobili di cui sopra non risultano avere margini di diminuzione considerato che l'eventuale eliminazione nel triennio di riferimento di alcuni cespiti risulterebbe o impossibile o in contrasto con il puntuale svolgimento dei servizi e con il perseguimento degli obiettivi dell'ente.

3. STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Con il prospetto qui di seguito riportato si evidenzia lo stato di attuazione dei programmi per missione del bilancio di previsione 2025, dal punto di vista contabile e poi di seguito lo stato di realizzazione degli interventi in conto capitale.

3.1 STATO DI IMPEGNO DELLE MISSIONI ANNO 2025

MISSIONE	DENOMINAZIONE										
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)				
MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	CP	2.209.195,69	PC	948.288,39	I	1.759.630,00	ECP	449.565,69	EC	811.341,61
MISSIONE 2	Giustizia	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	CP	29.500,00	PC	21.411,00	I	28.417,05	ECP	1.082,95	EC	7.006,05
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio										

		CP	433.128,00	PC	183.210,86	I	307.985,75	ECP	125.142,25	EC	124.774,89
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
		CP	56.850,00	PC	22.436,36	I	53.278,96	ECP	3.571,04	EC	30.842,60
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero										
		CP	58.441,00	PC	28.965,94	I	56.924,68	ECP	1.516,32	EC	27.958,74
MISSIONE 7	Turismo										
		CP	63.686,00	PC	20.439,53	I	32.462,94	ECP	31.223,06	EC	12.023,41
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
		CP	5.100,00	PC	2.000,00	I	3.250,00	ECP	1.850,00	EC	1.250,00
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
		CP	43.320,00	PC	5.027,99	I	14.269,34	ECP	29.050,66	EC	9.241,35
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità										
		CP	741.751,00	PC	443.229,67	I	697.954,85	ECP	43.796,15	EC	254.725,18
MISSIONE 11	Soccorso civile										
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	5.000,00	ECP	0,00	EC	5.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
		CP	616.857,00	PC	266.185,12	I	467.091,73	ECP	149.765,27	EC	200.906,61
MISSIONE 13	Tutela della salute										
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività										
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00

MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	5.000,00	EC	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	CP	125.104,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	125.104,00	EC	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	CP	1.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.000,00	EC	0,00
TOTALE DELLE MISSIONI		CP	4.393.932,69	PC	1.941.194,86	I	3.426.265,30	ECP	967.667,39	EC	1.485.070,44
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		CP	4.393.932,69	PC	1.941.194,86	I	3.426.265,30	ECP	967.667,39	EC	1.485.070,44

3.2 RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE E DEI LAVORI PROGRAMMATI NELL'ANNO 2025

L'investimento, a differenza della spesa corrente che trova compimento in tempi rapidi, richiede modalità di realizzazione ben più lunghe. Vincoli, difficoltà di progettazione, aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, tempi di realizzazione dei lavori non brevi, unitamente al non facile reperimento del finanziamento, fanno sì che i tempi per il completamento di un investimento abbraccino di solito più esercizi. Questa situazione, a maggior ragione, si verifica quando il progetto di partenza ha bisogno di essere poi rivisto in seguito al verificarsi di circostanze non previste, con la conseguenza che il quadro economico dell'opera sarà soggetto a perizia di variante. Il prospetto seguente illustra la situazione contabile per capitolo degli investimenti previsti in competenza 2025 del Bilancio in corso di gestione:

Rif. Cap. spesa	Descrizione intervento	Previsione di bilancio	Somme Impegnate	Somme pagate competenza
3002	ACQUISTO ARREDI PER UFFICI COMUNALI	3.464,67	1.830,00	0,00
3012	PNRR M1C1 INV. 1.4 CUP. D51F22002820006 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO (VEDI CAP. E.4099/4)	4.467,60	4.467,60	3.513,60
3013	PNRR M1C1 INV. 1.4 CUP. D51F22004270006 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI COMUNI (VEDI CAP. E. 4099/5)	62.160,46	62.160,46	62.160,46
3015	PNRR M1C1 INV. 1.4.5 CUP. D51F22012410006 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI (PND)-COMUNI	8.540,00	8.540,00	0,00
3016	PNRR M1C1 INV. 1.4.4 CUP D51F24000630006 ANPR ANSC	6.173,20	3.209,82	0,00
3017	PNRR M1C1 INV. 2.2.3 CUP D51F25000320006 DIGITALIZZAZIONE DELLE PROCEDURE (SUAP & SUE)	1.622,74	0,00	0,00
3019	SPESE PER DIGITALIZZAZIONE PRATICHE EDILIZIE	80.500,00	0,00	0,00
3032	Interventi straordinari su patrimonio e demanio	25.193,02	25.193,02	0,00
3040	Incarico professionale per progettazione e recupero ex Scuola di Gomarolo	9.656,00	9.656,00	0,00
3041	Incarichi professionali per progettazione e recupero ex Scuola di Campana	19.200,00	19.200,00	0,00
3042	Delega all'Unione Montana di Asiago per interventi straordinari Malghe demanio di Conco	57.776,10	57.776,10	0,00
3049	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	15.225,00	14.866,07	1.525,00
3057	Sistemazione ex Casello di Velo	2.200,00	2.200,00	0,00
3060	RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLE ELEMENTARI DI GOMAROLO 2 STRALCIO (VEDI CAP. 4017/E)	500.000,00	61.960,82	0,00
3066	Acquisto terreni in località diverse	11.437,57	11.437,57	0,00
3071	Interventi straordinari su patrimonio e demanio	13.184,01	13.184,01	0,00
3079/1	MANUTENZIONI STRAORDINARIE VARIE MALGHE NEL DEMANIO CIVICO DI LUSIANA	97.235,50	59.713,50	0,00
3079/2	MANUTENZIONI STRAORDINARIE VARIE MALGHE NEL DEMANIO CIVICO DI CONCO	100.000,00	100.000,00	0,00
3080	ACQUISIZIONE BENI MOBILI ED ATTREZZ. PATR. E DEMAN. TRINCIABERBA	21.000,00	0,00	0,00
3084	Realizzazione aree di sosta camper	488.297,25	488.297,25	5.935,17

3089	Intervento per ripristino terreni da danni causati dalla fauna selvatica	9.999,99	9.999,99	0,00
3093	INTERVENTI E MANUTENZIONI STRAORDINARIE PATRIMONIO	9.612,56	9.612,56	8.868,56
3099	Manutenzioni straordinarie varie malghe nel territorio di Lusiana (Malga Bertiaga-Laste di Manazzo-Malga Monte Corno	20.941,93	20.941,93	0,00
3121	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	56.753,98	16.226,44	0,00
3140	Ampliamento, riqualificazione energetica e completamento Scuola Media a Conco	167.289,61	167.289,61	90.169,52
3200	Acquisto di libri, pubblicazioni ecc.per le biblioteche comunali	4.600,00	4.535,00	29,32
3203	Manutenzioni straordinarie ex Cinema comunale	307.079,81	306.807,05	104.221,20
3207	Fondo emergenza istituzioni culturali - acquisto libri	9.000,00	0,00	0,00
3301	Ammodernamento e sviluppo infrastrutturale per mobilità turistica "Area Larici-Val Formica"	5.430.249,35	5.430.249,35	0,00
3311	PNRR M1C3 MIS. 2 INV. 2.1 Rigenerazione culturale e sociale dei piccoli borghi storici	1.624.435,61	1.623.975,13	878.716,67
3311/1	PNRR M1C3 MIS. 2 INV. 2.1 Rigenerazione culturale e sociale dei piccoli borghi storici	105.000,00	21.901,93	1.274,63
3371	Messa in sicurezza Cimitero di Lusiana	1.048,18	1.048,18	0,00
3402	SISTEAMAZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO SPORTIVO A CONCO CAPOLUOGO (OP06)	650.000,00	0,00	0,00
3403	RIQUALIFICAZIONE PARCO MONTE CORGNON CON CREAZIONE PARCO AVVENTURA	150.000,00	0,00	0,00
3415	Manut.ne straord. Spogliatoi Campo sportivo lusiana	15.000,00	15.000,00	10.000,00
3415	Manut.ne straord. Spogliatoi Campo sportivo lusiana FPV 2026	7.880,00	7.880,00	0,00
3430	INSTALLAZIONE WEBCAM	2.025,20	2.025,20	2.025,20
3462	Acquisto segnaletica verticale e toponomastica	18.500,00	3.217,14	3.217,14
3464	Intervento straordinario strada della Scaletta	493.593,50	493.593,50	70.592,83
3469	Realizzazione marciapiede Sciezzere-Piazza	3.170,16	3.170,16	0,00
3472	Interventi su viabilità silvo-pastorale demanio di Lusiana danneggiata dalla tempesta Vaia	160.000,00	160.000,00	0,00
3476	INTERVENTO STRAORDINARIO ASFALTATURA STRADE COMUNALI DIVERSE - ANNO 2022	13.822,74	13.822,74	11.642,74
3479	Messa in sicurezza e manutenzione straordinaria strade comunali diverse nel Demanio civico di Conco	3.012,11	3.012,11	0,00
3488	Realizzazione marciapiede in località Fontanelle e Conco di Sopra	23.702,25	23.702,25	8.096,88
3492	Acquisto totem stradali	28.993,85	28.993,85	0,00
3494	Interventi di messa in sicurezza di alcune strade comunali Pilastro-Sciezzere-Piazza Campana	499.329,92	499.329,92	0,00
3496	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ILLUMINAZIONE PUBBLICA (CAP. E. 4008/5)	56.091,98	56.091,98	0,00
3497	Realizzazione marciapiede Rubbio	1.089,87	1.089,87	0,00
3501	Incarichi professionali esterni riferiti a strumenti urbanistici	40.836,76	24.836,76	0,00
3507	(L-9518/20) MESSA IN SICUREZZA STRADA VELO-MARE (VEDI CAPITOLO 4065/E)	482.733,40	482.733,40	244.952,89

3513/1	Ponte Berti-2° stralcio-spese progettazione	3.938,84	3.050,69	0,00
3517	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO E CAMPO POLIVALENTE CONTRADA CAMPANA	2.339,63	2.339,63	0,00
3520	Anno 2020-Asfaltatura strade comunali	3.031,96	3.031,96	0,00
3525	Anno 2021-Asfaltatura strade comunali	4.623,95	4.623,95	0,00
3526	Anno 2025-Asfaltatura strade comunali	200.000,00	0,00	0,00
3529	RIQUALIFICAZIONE AREE GIOCO	17.000,00	17.000,00	0,00
3532	Compartecipazione progetto ciclopeditonale dell'Altopiano dei 7 Comuni	7.142,86	7.142,86	0,00
3533	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI (ART.1,C.407 L.234/21	5.000,00	0,00	0,00
3534	RIQUALIFICAZIONE PIAZZE TORTIMA E S.CATERINA FINANZIATO CON FONDI ODI	400.000,00	0,00	0,00
3535	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA S. MARCO DI CONCO	150.000,00	0,00	0,00
3536	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO TORTIMA	12.600,00	12.600,00	0,00
3538	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ANNO 2024 (L.160/19)	53.823,15	53.823,15	0,00
3540	RIFACIMENTO E SISTEMAZIONE MURI DI SOSTEGNO E PARAPETTI	88.004,40	88.004,40	63.751,10
3606	Realizzazione opere su edifici destinati al culto	1.000,00	1.000,00	0,00
3610	TRASFERIMENTO A ETÀ QUOTA PARTE INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI	3.660,00	0,00	0,00
3611/1	Velo-Mare - spese progettazione	17.188,48	17.188,48	0,00
3612	INTERVENTI DI REGIMAZIONE ACQUE METEORICHE	9.300,00	8.601,00	0,00
3615	Incarico redazione documenti paesaggistici	7.500,00	7.500,00	7.500,00
3620/1	OCDPC N. 704/2020 RIFACIMENTO STRADA, REGIMAZIONE ACQUE E MESSA IN SICUREZZA VERSANTE ABITATO VIA CASETTA A LAVERDA	842.438,20	842.438,20	696.334,75
3620/2	OCDPC N. 704/2020 SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA DENOMINATA "STRADA CAVALLO"	372.327,60	372.327,60	296.722,30
3620/3	OCDPC N. 704/2020 RIPRISTINO REGOLARE DEFLUSSO ACQUE METEORICHE, REGIMAZIONE IDRAULICA E MESSA IN SICUREZZA STRADALE LOC. BUSA	150.000,00	150.000,00	35,00
3620/4	OCDPC N. 704/2020 RIPRISTINO/MESSA IN SICUREZZA STRADALE E REGIMAZIONE ACQUE METEORICHE LOC. CROSELLO	190.000,00	190.000,00	142.755,22
3620/5	OCDPC N. 704/2020 RIEQUILIBRIAMENTO DELL'ALVEO TORRENTE GRABBO, RIPRISTINO FUNZIONALITÀ IDRAULICA E REGIMAZIONE ACQUE LOC. SANTA CATERINA	280.000,00	280.000,00	0,00
3620/6	OCDPC N. 704/2020 REGIMAZIONE IDRAULICA E CONSOLIDAMENTO SPONDALE CON RINFORZO STRADALE LOC. BRANCIO	100.000,00	100.000,00	35,00
3621	OCDPC N. 761/2021 FRANE VIA RIGINE	73,92	73,92	73,92
3621/1	SISTEMAZIONE SMOTTAMENTI E FRANE STRADA VIA RIGINE	60.000,00	49.182,71	49.182,71
3622	MESSA IN SICUREZZA FRANA LOC.TA' PONTE E CONSOLIDAMENTO OPERE DI DIFESA	200.000,00	0,00	0,00

3625	CONTRIBUTO ALLUVIONE AGOSTO 2020 - REGIMAZIONE ACQUE METEORICHE PIAZZA IV NOVEMBRE (VEDI CAP. E. 4210)	100.000,00	10.784,80	0,00
3630/1	ASFALTATURE E/O MESSA IN SICUREZZA STRADE VARIE - ANNO 2023	200.000,00	200.000,00	0,00
3630/2	ASFALTATURE E/O MESSA IN SICUREZZA STRADE VARIE - ANNO 2024	100.000,00	100.000,00	99.307,18
3635	MESSA IN SICUREZZA TRATTI STRADA SP 69-71-72-94-95 INTERNO CENTRI ABITATI	486.471,34	486.471,34	226.411,62
3700	ACQUISTO ARREDO URBANO E GIOCHI PER AREE VERDI E PARCO GIOCHI	17.500,00	0,00	0,00
	TOTALI	16.008.090,21	13.381.962,96	3.089.050,61
			83,59%	23,08%

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE E DEI LAVORI IMPEGNATI A RESIDUI

TOTALE RESIDUI PASSIVI ALL'01.01.2025	TOTALE PAGATO 2025	% PAGATO/IMPEGNATO
402.794,80	244.653,67	60,74%

APPENDICE

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

L'articolo 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabili e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

In attuazione di detto articolo è stato emanato il decreto del Ministero dell'interno (decreto del 22 dicembre 2015), concernente gli enti locali (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria (Allegati 3 e 4).

Gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il Piano degli indicatori al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione. Si rinvia, pertanto, all'apposito documento che sarà allegato al Bilancio di previsione 2026/2027.

**Gestione separata delle entrate derivanti dall'uso civico
dell'ex Comune di Lusiana e Conco**

.....i proventi introitati dai comuni o dalla Amministrazione separata dei beni di uso civico nella gestione delle terre di uso civico, sono destinati ad interventi volti all'incremento produttivo e al miglioramento e valorizzazione ambientale delle terre stesse, ovvero a favore della collettività di cittadini titolari del diritto di uso civico..... (Art. 10, comma 2 della L.R. 22/07/1994 n. 3).

Si rinvia alla nota di aggiornamento del documento unico di programmazione.