

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

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

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	5.640.301,99	7.788.419,65	5.645.301,99	5.639.407,51
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.229.704,89	1.887.923,28	1.096.846,29	987.001,29
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.890.006,88	9.696.342,93	6.762.148,28	6.646.408,80
	-6.480.996,06	-8.765.790,97	-6.362.387,69	-6.255.842,17
	409.010,82	930.551,96	399.760,59	390.566,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	520.291,37	1.931.363,40	409.010,82	399.760,59	390.566,63
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	2.749,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	930.551,96		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	520.291,37	1.931.363,40	409.010,82	399.760,59	390.566,63
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	2.749,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	930.551,96		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	717.969,00	2.968.008,44	717.969,00	717.969,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	399.604,29	424.237,66	399.604,29	399.604,29
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.213.093,58	1.882.587,27	1.213.093,58	1.213.093,58
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.330.666,87	5.274.833,37	2.330.666,87	2.330.666,87
	-1.823.237,13	-4.744.802,20	-1.828.237,13	-1.828.237,13
	507.429,74	530.031,17	502.429,74	502.429,74

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	10.175,75	447.780,48	485.429,74	485.429,74	485.429,74
				7.220,00		
				495.605,49		
2	Spese in conto capitale	12.425,68	24.000,00	22.000,00	17.000,00	17.000,00
				34.425,68		
3	Spese per incremento attività finanziarie					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.601,43	471.780,48	507.429,74	502.429,74	502.429,74
				7.220,00		

			Previsione di cassa	530.031,17	
--	--	--	---------------------	------------	--

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.337.779,25	9.876.777,25	3.337.779,25	3.298.559,15
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	443.160,40	565.446,15	443.160,40	443.160,40
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.780.939,65	10.442.223,40	3.780.939,65	3.741.719,55
	-3.579.077,88	-10.222.142,63	-3.579.577,88	-3.540.357,78
	201.861,77	220.080,77	201.361,77	201.361,77

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	17.648,40	200.134,15	197.861,77	197.361,77	197.361,77
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	215.510,17		
2	Spese in conto capitale	570,60	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	4.570,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.219,00	204.134,15	201.861,77	201.361,77	201.361,77
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	220.080,77		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria							
Titolo 2 - Trasferimenti correnti							
Titolo 3 - Entrate extratributarie		22.000,00	22.000,00	22.000,00	6.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		634.861,05	634.861,05	760.100,30	645.179,99		
Titolo 6 - Accensione di prestiti							
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		656.861,05	656.861,05	782.100,30	651.179,99		
		-275.347,87	-254.059,26	-409.123,66	-295.203,35		
		381.513,18	402.801,79	372.976,64	355.976,64		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	20.434,61	391.056,64	350.659,18	342.976,64	342.976,64
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	371.093,79		
2	Spese in conto capitale	854,00	13.000,00	30.854,00	30.000,00	13.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	31.708,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.288,61	404.056,64	381.513,18	372.976,64	355.976,64
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	402.801,79		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No		

	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria			
	Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
	Titolo 3 - Entrate extratributarie			
	Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
	Titolo 6 - Accensione di prestiti			
	TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			
		20.000,00	20.000,00	20.000,00
		20.000,00	20.000,00	20.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza		20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
	Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
	Titolo 3 - Entrate extratributarie						
	Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
	Titolo 6 - Accensione di prestiti						
	TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA						
					2.500,00		
					2.500,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.500,00	Previsione di competenza	2.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.500,00	Previsione di competenza	2.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.500,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	TITOLO 6 - Accensione di prestiti	TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			
	90.000,00	90.000,00	171.994,83	171.994,83	171.994,83	90.000,00	1.217.315,99	1.228.915,73	1.307.315,99

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo		Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016		Previsioni 2017		Previsioni 2018		Previsioni 2019	
1	Spese correnti	540.021,77	Previsione di competenza	1.465.265,30	1.430.741,85	1.228.915,73	1.307.315,99	di cui già impegnate	105.683,80	80.458,12	di cui fondo pluriennale vincolato	
			Previsione di cassa	1.970.763,62				Previsione di competenza	18.537,14		di cui già impegnate	
			di cui fondo pluriennale vincolato					Previsione di cassa	37.074,28		di cui fondo pluriennale vincolato	
2	Spese in conto capitale	18.537,14	Previsione di competenza	18.537,14				Previsione di competenza	1.449.278,99	1.228.915,73	di cui già impegnate	1.307.315,99
			Previsione di cassa	1.483.802,44				di cui già impegnate	105.683,80	80.458,12	di cui fondo pluriennale vincolato	
			Previsione di cassa	2.007.837,90				Previsione di competenza	2.007.837,90		di cui fondo pluriennale vincolato	
			TOTALE GENERALE DELLE SPESE	558.558,91				TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.449.278,99	1.228.915,73	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.307.315,99