

SEZIONE OPERATIVA

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.

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		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA					
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		143.799,67	154.555,37	143.799,67	143.799,67
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		143.799,67	154.555,37	143.799,67	143.799,67

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015					Previsioni 2016			Previsioni 2017		Previsioni 2018		
		Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	
1	Spese correnti	30.874,23			145.010,26			143.799,67			143.799,67			143.799,67
2	Spese in conto capitale						154.555,37							
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		30.874,23			145.010,26		143.799,67			143.799,67			143.799,67	

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

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	Segreteria generale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	546.481,79	546.070,43	397.020,12	397.020,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	546.481,79	546.070,43	397.020,12	397.020,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1 Spese correnti	63.243,52	di cui già impegnate	595.641,93	546.481,79	397.020,12	397.020,12
		di cui fondo pluriennale vincolato		154.215,66	21.840,67	10.520,19
		Previsione di cassa		546.070,43		
		Previsione di competenza	595.641,93	546.481,79	397.020,12	397.020,12
		di cui già impegnate		154.215,66	21.840,67	10.520,19
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa		546.070,43		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	63.243,52					

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		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	126.992,77	130.521,95	124.203,03	124.203,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	126.992,77	130.521,95	124.203,03	124.203,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni							
		2015	2016	2017	2018	2019	2020		
1	Spese correnti	23.653,31							
			Previsione di competenza	122.560,64	126.992,77	124.203,03	124.203,03		
			di cui già impegnate		6.704,74				
			di cui fondo pluriennale vincolato						
			Previsione di cassa		130.521,95				
			Previsione di competenza	122.560,64	126.992,77	124.203,03	124.203,03		
			di cui già impegnate		6.704,74				
			di cui fondo pluriennale vincolato						
			Previsione di cassa		130.521,95				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.653,31							

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		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
	Competenza	Cassa		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		39.740,00	39.986,08	39.740,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		39.740,00	39.986,08	39.740,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni				
		di competenza	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato
1 Spese correnti	246,08	44.455,00	39.740,00	39.986,08	39.740,00	39.740,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	246,08	44.455,00	39.740,00	39.986,08	39.740,00	39.740,00

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

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 dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA					
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		71.793,81	73.100,10	10.800,00	10.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		71.793,81	73.100,10	10.800,00	10.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni					
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Spese correnti	344,75	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.644,75			
2	Spese in conto capitale	6.961,54	63.493,81	19.993,81	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.133,54	19.993,81		
			Previsione di competenza	119.133,54	71.793,81	10.800,00	10.800,00
			di cui già impegnate		20.857,81		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.100,10			
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		7.306,29					

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		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		87.109,00	63.481,16	63.481,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		87.109,00	63.481,16	63.481,16

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive				
		2015	2016	2017	2018	2018
1	Spese correnti	10.572,77	86.639,08	87.109,00	63.481,16	63.481,16
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato	23.627,84		
			Previsione di cassa		95.638,08	
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza	86.639,08	87.109,00	63.481,16
			di cui già impegnate		23.627,84	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			95.638,08
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		10.572,77				

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		102.160,00	103.282,58	102.160,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		102.160,00	103.282,58	102.160,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2015	Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1 Spese correnti	1.122,58	70.599,00			70.599,00	102.160,00	102.160,00	102.160,00
2 Spese in conto capitale				103.282,58				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.122,58	70.599,00			70.599,00	102.160,00	102.160,00	102.160,00
						103.282,58		

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		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni	Previsioni	Previsioni	Previsioni
			definitive 2015	2016	2017	2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

Missione: **1** Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: **9** Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

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	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni				
		di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	definitive 2015	2016	2017	2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						