

**REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2018**  
**(ARTT. 198 E 198 BIS D.LGS. 267/2000)**  
**COMUNE DI FAENZA**

---

## **Introduzione**

Il controllo di gestione, come inteso dal D. Lgs. n. 267/2000, è l'attività "diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi".

Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio:

- \_ i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti
- \_ i mezzi finanziari acquisiti e i costi dei singoli fattori produttivi
- \_ per i servizi a carattere produttivo, i ricavi.

A decorrere dal 2016 è stato conferito presso l'Unione della Romagna Faentina (d'ora in avanti denominato "URF") il Servizio Programmazione e Controllo (d'ora in avanti denominato "PC") collocato presso il Settore Finanziario, proveniente dal Comune di Faenza, il quale svolge il controllo di gestione sia per l'URF e sia per il Comune di Faenza; a decorrere dal 2017 anche per i comuni di Brisighella, Casola Valsenio, Castel Bolognese, Riolo Terme e Solarolo. Tale esercizio viene svolto non in via esclusiva dal PC: ogni Dirigente svolge nell'ambito del proprio Settore il controllo della gestione tramite l'elaborazione e la verifica delle strategie degli obiettivi pluriennali e degli obiettivi annuali del Piano Esecutivo di Gestione (PEG), oltre ad una serie di altri controlli di gestione, poi raccordati e coordinati dall'ufficio PC.

Con atto n. 49 del 28/09/2018 è stato approvato il regolamento del sistema dei controlli interni e del ciclo della performance, contenente la disciplina della funzione del controllo di gestione, da applicare all'Unione della Romagna Faentina e Comuni membri.

Il presente referto fornisce le principali conclusioni del controllo di gestione del Comune di Faenza, e, ai sensi dell'art. 198 bis del D. Lgs. n. 267/2000, è trasmesso agli amministratori, ai responsabili dei servizi, alla Corte dei conti. E' inoltre trasmesso agli organi di controllo interno (revisori e OIV) come disposto nel regolamento sopracitato.

## **Risultati qualitativi e quantitativi ottenuti: la realizzazione degli obiettivi gestionali programmati**

Il grado di raggiungimento degli obiettivi gestionali è misurato nel consuntivo del Piano esecutivo di Gestione (PEG) per l'anno 2018, approvato con [delibera di Giunta del Comune di Faenza n. 116 del 19/06/2019](#) ed al quale si fa rinvio.

Esso registra, per ogni centro di costo e per ogni obiettivo, lo scostamento tra i livelli previsti e quelli effettivamente raggiunti, permettendo una analisi delle motivazioni degli scostamenti.

All'allegato "1" al presente referto sono riportate le percentuali medie di performance per i vari

centri di costo.

## **Mezzi finanziari e costi per centro di costo**

[Nel PEG consuntivo sopracitato](#), per ogni centro di costo, dopo le schede di misurazione del grado di raggiungimento degli obiettivi, sono riportate le schede di entrata e spesa gestite nell'anno dal singolo centro di costo, le cui risultanze sono riportate nell'allegato "2" al presente referto.

## **Costi e ricavi dei servizi a carattere produttivo e parametri di efficacia dei servizi a domanda individuale**

I ricavi dei servizi a carattere produttivo e i parametri di efficacia dei servizi a domanda individuale sono esposti nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto 2018, alla pagina 502 del PDF, approvato con [delibera consiliare n. 29 del 18/04/2019](#), alla quale si rinvia.

## **Piano degli indicatori di bilancio**

Il piano degli indicatori di bilancio è riportato negli allegati al rendiconto 2018, approvato con [delibera consiliare n. 29 del 18/04/2019](#) (pagina 242 del pdf) ed alla quale si rinvia.

## **Consuntivo 2018 del Piano triennale sul contenimento e riduzione dei costi di funzionamento**

La Legge Finanziaria 2008, all'art. 2 comma 597 dispone la trasmissione della relazione annuale a consuntivo del Piano triennale sul contenimento e riduzione dei costi di funzionamento dei beni, individuati dalla suddetta norma in dotazione all'ente, agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei conti competente. Riguardo ai beni immobili, si rimanda alla relazione a consuntivo del piano triennale di valorizzazione e alienazioni ex art. 58 della Legge 133/2008.

Tali rendicontazioni sono esposte nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto 2018, approvata con [delibera consiliare n. 29 del 18/04/2019](#), alla pagina 351 del PDF, cui si fa rinvio.

## **Modalità di acquisto di beni e servizi in modo autonomo rispetto a Consip, Intercent ER e MEPA**

L'art. 26, commi 3 e 4, della Legge 488/1999 dispone che nell'ambito del referto del controllo di gestione l'ufficio preposto dia conto dell'utilizzo delle centrali di acquisto. Tale rendicontazione è esposta nella relazione sulla gestione allegata al rendiconto 2018, approvata con [delibera consiliare n. 29 del 18/04/2019](#), alla pagina 351 del PDF cui si fa rinvio.

Il Responsabile del controllo di gestione  
Dr. Venturelli Andrea  
(documento sottoscritto digitalmente)

## Allegato 1

Risultati della misurazione della performance media di ogni centro di costo  
Unione della Romagna Faentina  
Anno 2018

### Settore: Coordinatore

Centro di costo:

13101 - UFFICIO POLITICHE EUROPEE	100
-----------------------------------	-----

### Settore: Cultura, Turismo e Promozione economica

Centro di costo:

04101 - PROMOZIONE ECONOMICA E TURISMO	100
--	-----

04401 - CULTURA E SPORT	100
-------------------------	-----

04501 - BIBLIOTECHE	100
---------------------	-----

04601 - MUSEI	100
---------------	-----

### Settore: Demografia, Relazioni con il Pubblico e Innovazione tecnologica

Centro di costo:

09101 - INFORMATICA	100
---------------------	-----

09201 - ANAGRAFE, STATISTICA, RELAZIONI CON IL PUBBLICO (FAENZA)	100
--	-----

09301 - ELETTORALE E STATO CIVILE (FAENZA)	100
--	-----

09401 - DEMOGRAFICI E RELAZIONI CON IL PUBBLICO (SUBAMBITO COLLINA)	100
---	-----

09501 - DEMOGRAFICI E RELAZIONI CON IL PUBBLICO (CASTELBOLOGNESE E SOLAROLO)	100
--	-----

09601 - UFFICIO COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	100
---	-----

### Settore: Finanziario

Centro di costo:

10101 - CONTABILITA' UNIONE E PRESIDIO FAENZA	48
---	----

10201 - PIANIFICAZIONE, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO	68
---	----

10301 - CONTABILITA' PRESIDIO CASTELBOLOGNESE	100
---	-----

10401 - CONTABILITA' PRESIDIO DI SOLAROLO	100
---	-----

**Risultati della misurazione della performance media di ogni centro di costo  
Unione della Romagna Faentina  
Anno 2018**

10501 - CONTABILITA' PRESIDIO BRISIGHELLA	100
10601 - CONTABILITA' PRESIDIO RIOLO TERME	74
10701 - CONTABILITA' PRESIDIO CASOLA VALSENIO	100
10801 - TRIBUTI	100
10901 - PATRIMONIO	100

**Settore: Lavori pubblici**

**Centro di costo:**

06101 - AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO	100
06201 - PROGETTAZIONE EDIFICI	100
06301 - PROGETTAZIONE, INFRASTRUTTURE, MANUTENZIONE FAENZA	100
06701 - AMBIENTE E MANUTENZIONE VERDE FAENZA	100
06801 - UFFICIO DI SUPPORTO	100

**Settore: Legale e Affari istituzionali**

**Centro di costo:**

01201 - AFFARI ISTITUZIONALI FAENZA E URF	100
01401 - APPALTI E CONSULENZA INTERNA	100
01501 - CONTRATTI	100
01601 - CONTENZIOSO	100
01701 - AFFARI GENERALI BRISIGHELLA	100
01801 - AFFARI GENERALI CASOLA VALSENIO	100
01901 - AFFARI GENERALI CASTEL BOLOGNESE	100
01911 - AFFARI GENERALE RIOLO TERME	100
01921 - AFFARI GENERALI SOLAROLO	82

Risultati della misurazione della performance media di ogni centro di costo  
Unione della Romagna Faentina  
Anno 2018

**Settore: Personale e Organizzazione**

Centro di costo:

03101 - PERSONALE E ORGANIZZAZIONE 100

**Settore: Polizia Municipale**

Centro di costo:

05101 - PRESIDIO DEL TERRITORIO VALLE DEL LAMONE 100

05201 - PRESIDIO DEL TERRITORIO VALLE DEL SENIO 100

05301 - COORDINAMENTO 96

05401 - MOBILITA' E DECORO URBANO 100

**Settore: Servizi alla Comunità**

Centro di costo:

12101 - MINORI 100

12201 / 12401 - ADULTI, ANZIANI E DISABILI 90

12301 - UFFICIO DI PIANO 100

12501 - ISTRUZIONE 84

12601 - INFANZIA E SERVIZI EDUCATIVI INTEGRATIVI 100

99991 - UFFICIO DI SUPPORTO 100

**Settore: Territorio**

Centro di costo:

11101 - URBANISTICA 100

11201 - SUE FAENZA E BRISIGHELLA (EDILIZIA) 100

11301 - PROGRAMMAZIONE CASA 100

11401 - SUE CASTELBOLOGNESE E SOLAROLO 100

11601 - SUE FAENZA E BRISIGHELLA (CONTROLLO TERRITORIO) 100

11701 - SUE RIOLO TERME E CASOLA VALSENIO 100

11901 - SPORTELLO UNICO PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE 100

## Allegato 2 - Mezzi finanziari e costi per centro di costo

PEG CONSUNTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'	PREVENTIVO 2017 (assestato)	CONSUNTIVO 2017 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2017	PREVENTIVO 2018 (assestato)	CONSUNTIVO 2018 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2018
<b>01200 - ARCHIVI E PROTOCOLLO</b>	<b>-€ 279.216,91</b>	<b>-€ 264.958,78</b>	<b>-€ 244.600,51</b>	<b>-€ 41.303,57</b>	<b>-€ 40.152,97</b>	<b>-€ 460,98</b>
SPESA CORRENTE	-€ 279.216,91	-€ 264.958,78	-€ 244.600,51	-€ 41.303,57	-€ 40.152,97	-€ 460,98
<b>01300 - AFFARI ISTITUZIONALI URF FAENZA SOLAROLO</b>	<b>-€ 1.107.800,75</b>	<b>-€ 1.119.603,33</b>	<b>€ 2.408.375,95</b>	<b>-€ 596.071,40</b>	<b>-€ 564.402,08</b>	<b>-€ 31.669,32</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 153.559,83	€ 46.400,00	-€ 18.987,96	€ 126.589,69	€ 117.360,36	€ 9.229,33
SPESA CORRENTE	-€ 1.261.360,58	-€ 1.166.003,33	€ 2.427.363,91	-€ 722.661,09	-€ 681.762,44	-€ 40.898,65
<b>01800 - APPALTI E CONSULENZA INTERNA</b>	<b>-€ 162.738,11</b>	<b>-€ 172.790,10</b>	<b>€ 335.528,21</b>	<b>-€ 11.186,00</b>	<b>-€ 9.975,19</b>	<b>-€ 1.210,81</b>
SPESA CORRENTE	-€ 162.738,11	-€ 172.790,10	€ 335.528,21	-€ 11.186,00	-€ 9.975,19	-€ 1.210,81
<b>01900-CONTENZIOSO</b>	<b>-€ 298.672,07</b>	<b>-€ 243.717,55</b>	<b>€ 546.423,62</b>	<b>-€ 77.521,90</b>	<b>-€ 37.724,86</b>	<b>-€ 39.797,04</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 3.444,00	€ 3.092,00	-€ 2.502,00	€ 29.336,86	€ 29.750,94	-€ 414,08
SPESA CORRENTE	-€ 302.116,07	-€ 246.809,55	€ 548.925,62	-€ 106.858,76	-€ 67.475,80	-€ 39.382,96
<b>01990-CONTRATTI</b>	<b>-€ 2.226.794,16</b>	<b>-€ 125.654,13</b>	<b>€ 2.352.448,29</b>	<b>-€ 12.202,68</b>	<b>-€ 7.872,31</b>	<b>-€ 4.330,37</b>
SPESA CORRENTE	-€ 2.226.794,16	-€ 125.654,13	€ 2.352.448,29	-€ 12.202,68	-€ 7.872,31	-€ 4.330,37
<b>03100 - SERVIZIO CONTABILITA' UNIONE E PRESIDIO FAENZA</b>	<b>-€ 23.341.548,88</b>	<b>-€ 11.610.367,46</b>	<b>€ 31.839.038,49</b>	<b>-€ 13.803.406,19</b>	<b>-€ 10.919.377,02</b>	<b>-€ 2.857.873,17</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 2.544.779,63	€ 12.755.484,37	-€ 9.915.239,97	€ 14.823.588,38	€ 14.795.448,57	€ 45.550,87
SPESA CORRENTE	-€ 25.886.328,51	-€ 24.365.851,83	€ 41.754.278,46	-€ 28.626.994,57	-€ 25.714.825,59	-€ 2.903.424,04
<b>03200-PATRIMONIO</b>	<b>-€ 964.656,59</b>	<b>-€ 147.561,80</b>	<b>-€ 220.841,71</b>	<b>-€ 54.784,92</b>	<b>-€ 15.280,75</b>	<b>€ 39.274,15</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 80.712,59	€ 1.025.980,48	-€ 597.557,83	€ 1.095.180,86	€ 1.090.266,57	€ 4.914,29

PEG CONSUNTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'	PREVENTIVO 2017 (assestato)	CONSUNTIVO 2017 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2017	PREVENTIVO 2018 (assestato)	CONSUNTIVO 2018 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2018
SPESA CORRENTE	-€ 1.045.369,18	-€ 1.173.542,28	€ 376.716,12	-€ 1.149.965,78	-€ 1.105.547,32	€ 34.359,86
<b>03300 - TRIBUTI</b>	<b>-€ 30.350,23</b>	<b>€ 31.821.177,52</b>	<b>-€ 31.573.697,41</b>	<b>€ 27.558.891,48</b>	<b>€ 28.096.149,29</b>	<b>-€ 537.257,81</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 103.019,43	€ 32.329.270,14	-€ 32.215.159,69	€ 29.415.307,52	€ 29.230.915,11	€ 184.392,41
SPESA CORRENTE	-€ 133.369,66	-€ 508.092,62	€ 641.462,28	-€ 1.856.416,04	-€ 1.134.765,82	-€ 721.650,22
<b>03600 - PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO</b>	<b>€ 118.180,00</b>	<b>€ 1.877.787,26</b>	<b>-€ 1.877.374,76</b>	<b>€ 1.707.820,59</b>	<b>€ 1.707.820,46</b>	<b>€ 0,13</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 118.180,00	€ 1.877.787,26	-€ 1.877.374,76	€ 1.707.820,59	€ 1.707.820,46	€ 0,13
<b>05100 - CULTURA E SPORT</b>	<b>-€ 212.391,56</b>	<b>-€ 975.898,43</b>	<b>€ 1.244.140,37</b>	<b>-€ 1.025.965,02</b>	<b>-€ 1.030.841,98</b>	<b>€ 4.876,96</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 31.076,38	€ 199.594,94	-€ 174.820,94	€ 188.132,00	€ 167.356,18	€ 20.775,82
SPESA CORRENTE	-€ 243.467,94	-€ 1.175.493,37	€ 1.418.961,31	-€ 1.214.097,02	-€ 1.198.198,16	-€ 15.898,86
<b>05200 -CULTURA E SPORT</b>	<b>-€ 9.919.819,21</b>	<b>-€ 1.654.310,07</b>	<b>€ 13.152.392,64</b>	<b>-€ 1.022.166,23</b>	<b>-€ 1.020.122,18</b>	<b>-€ 2.044,05</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 1.498.965,69	€ 279.008,19	-€ 199.710,52	€ 349.769,00	€ 336.426,40	€ 13.342,60
SPESA CORRENTE	-€ 11.418.784,90	-€ 1.933.318,26	€ 13.352.103,16	-€ 1.371.935,23	-€ 1.356.548,58	-€ 15.386,65
<b>05400-SERVIZIO BIBLIOTECHE</b>	<b>-€ 8.332,53</b>	<b>-€ 522.363,84</b>	<b>€ 611.560,20</b>	<b>-€ 99.460,16</b>	<b>-€ 101.262,95</b>	<b>€ 1.802,79</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 22.218,83	€ 29.554,05	€ 29.090,95	€ 18.533,00	€ 15.404,10	€ 3.128,90
SPESA CORRENTE	-€ 30.551,36	-€ 551.917,89	€ 582.469,25	-€ 117.993,16	-€ 116.667,05	-€ 1.326,11
<b>05500 - SERVIZIO MUSEI</b>	<b>-€ 239.922,28</b>	<b>-€ 109.213,57</b>	<b>€ 161.002,79</b>	<b>-€ 33.546,00</b>	<b>-€ 32.913,55</b>	<b>-€ 35,43</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 30.069,98	€ 1.229,00	-€ 799,00	€ 8.900,00	€ 8.070,00	-€ 1.070,00
SPESA CORRENTE	-€ 269.992,26	-€ 110.442,57	€ 161.801,79	-€ 42.446,00	-€ 40.983,55	€ 1.034,57
<b>05600 -CULTURA - ISTRUZIONE</b>	<b>-€ 529.692,05</b>	<b>-€ 132.222,75</b>	<b>€ 661.914,80</b>	<b>-€ 13.705,00</b>	<b>-€ 13.044,30</b>	<b>-€ 660,70</b>

PEG CONSUNTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'	PREVENTIVO 2017 (assestato)	CONSUNTIVO 2017 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2017	PREVENTIVO 2018 (assestato)	CONSUNTIVO 2018 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2018
SPESA CORRENTE	-€ 529.692,05	-€ 132.222,75	€ 661.914,80	-€ 13.705,00	-€ 13.044,30	-€ 660,70
<b>05700 - PROMOZIONE ECONOMICA E TURISMO</b>	<b>-€ 2.240.361,14</b>	<b>-€ 66.559,97</b>	<b>€ 2.335.367,27</b>	<b>-€ 66.927,07</b>	<b>-€ 28.567,88</b>	<b>-€ 38.359,19</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 5.960,53	€ 51.086,03	-€ 28.600,40	€ 59.572,93	€ 59.646,44	-€ 73,51
SPESA CORRENTE	-€ 2.246.321,67	-€ 117.646,00	€ 2.363.967,67	-€ 126.500,00	-€ 88.214,32	-€ 38.285,68
<b>07100 - URBANISTICA UFFICIO DI PIANO</b>	<b>-€ 122,00</b>	<b>-€ 9.774,00</b>	<b>€ 9.896,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
SPESA CORRENTE	-€ 122,00	-€ 9.774,00	€ 9.896,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>07200 - SUE FAENZA BRISIGHELLA GESTIONE EDILIZIA</b>	<b>-€ 10,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 10,00</b>	<b>-€ 8.922,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>-€ 8.922,00</b>
SPESA CORRENTE	-€ 10,00	€ 0,00	€ 10,00	-€ 8.922,00	€ 0,00	-€ 8.922,00
<b>07400 - PROGRAMMAZIONE CASA</b>	<b>€ 19.781,29</b>	<b>€ 119.375,58</b>	<b>-€ 116.043,41</b>	<b>-€ 124.650,00</b>	<b>-€ 118.649,65</b>	<b>-€ 5.999,65</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 19.947,52	€ 119.375,58	-€ 116.167,18	€ 390.618,45	€ 390.618,45	€ 0,00
SPESA CORRENTE	-€ 166,23	€ 0,00	€ 123,77	-€ 515.268,45	-€ 509.268,10	-€ 5.999,65
<b>08100 - UFFICIO DI SUPPORTO</b>	<b>€ 1.170,21</b>	<b>€ 104.546,54</b>	<b>-€ 98.653,43</b>	<b>€ 120.000,00</b>	<b>€ 61.239,76</b>	<b>€ 58.760,24</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 6.863,32	€ 112.000,00	-€ 111.800,00	€ 120.000,00	€ 61.239,76	€ 58.760,24
SPESA CORRENTE	-€ 5.693,11	-€ 7.453,46	€ 13.146,57	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>08200 - SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO</b>	<b>-€ 60.461,40</b>	<b>-€ 2.073.958,38</b>	<b>€ 2.195.987,78</b>	<b>-€ 2.264.703,32</b>	<b>-€ 2.210.453,40</b>	<b>-€ 54.249,92</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 30.784,00	€ 419.517,90	-€ 388.733,90	€ 457.323,37	€ 433.266,56	€ 24.056,81



PEG CONSUNTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'	PREVENTIVO 2017 (assestato)	CONSUNTIVO 2017 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2017	PREVENTIVO 2018 (assestato)	CONSUNTIVO 2018 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2018
SPEA CORRENTE	-€ 91.245,40	-€ 2.493.476,28	€ 2.584.721,68	-€ 2.722.026,69	-€ 2.643.719,96	-€ 78.306,73
<b>08400 - PROGETTAZIONE,INFRASTRUTTURE, MANUTENZIONE FAENZA</b>	<b>€ 82.523,12</b>	<b>-€ 35.074,79</b>	<b>€ 144.096,19</b>	<b>€ 4.303,00</b>	<b>-€ 5.642,29</b>	<b>€ 9.945,29</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 95.772,26	€ 30.544,78	€ 65.227,48	€ 33.603,00	€ 23.196,39	€ 10.406,61
SPEA CORRENTE	-€ 13.249,14	-€ 65.619,57	€ 78.868,71	-€ 29.300,00	-€ 28.838,68	-€ 461,32
<b>08500 - PROGETTAZIONE EDIFICI</b>	<b>-€ 24.557,49</b>	<b>-€ 49.570,06</b>	<b>€ 74.127,55</b>	<b>-€ 6.770,91</b>	<b>-€ 6.511,87</b>	<b>-€ 259,04</b>
SPEA CORRENTE	-€ 24.557,49	-€ 49.570,06	€ 74.127,55	-€ 6.770,91	-€ 6.511,87	-€ 259,04
<b>08700 - AMBIENTE E MANUTENZIONE VERDE FAENZA</b>	<b>€ 1.675.212,74</b>	<b>-€ 43.231,92</b>	<b>€ 2.359.021,18</b>	<b>€ 32.831,07</b>	<b>€ 19.186,20</b>	<b>€ 13.644,87</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 1.995.501,00	€ 52.337,52	€ 1.943.163,48	€ 90.608,00	€ 64.403,79	€ 26.204,21
SPEA CORRENTE	-€ 320.288,26	-€ 95.569,44	€ 415.857,70	-€ 57.776,93	-€ 45.217,59	-€ 12.559,34
<b>10100 - PRESIDIO DEL TERRITORIO VALLE DEL LAMONE</b>	<b>-€ 526.778,15</b>	<b>-€ 295.429,24</b>	<b>€ 822.207,39</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
SPEA CORRENTE	-€ 526.778,15	-€ 295.429,24	€ 822.207,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>10200 - SERVIZIO COORDINAMENTO POLIZIA MUNICIPALE</b>	<b>-€ 2.020.426,90</b>	<b>-€ 73.221,03</b>	<b>€ 2.099.847,93</b>	<b>-€ 8.215,81</b>	<b>-€ 879,65</b>	<b>-€ 7.336,16</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 3.100,00	€ 192,62	€ 2.907,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SPEA CORRENTE	-€ 2.023.526,90	-€ 73.413,65	€ 2.096.940,55	-€ 8.215,81	-€ 879,65	-€ 7.336,16
<b>10300 - MOBILITA' E DECORO URBANO</b>	<b>-€ 247.450,53</b>	<b>-€ 8.044.618,40</b>	<b>€ 8.295.352,93</b>	<b>-€ 8.233.039,30</b>	<b>-€ 8.199.198,51</b>	<b>-€ 33.840,79</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 1.642,00	€ 1.669.359,94	-€ 1.667.717,94	€ 1.618.666,85	€ 1.628.731,57	-€ 10.064,72

PEG CONSUNTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'	PREVENTIVO 2017 (assestato)	CONSUNTIVO 2017 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2017	PREVENTIVO 2018 (assestato)	CONSUNTIVO 2018 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2018
SPESA CORRENTE	-€ 249.092,53	-€ 9.713.978,34	€ 9.963.070,87	-€ 9.851.706,15	-€ 9.827.930,08	-€ 23.776,07
<b>11500 - UFFICIO COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE</b>	<b>-€ 7.794,51</b>	<b>-€ 27.813,33</b>	<b>€ 35.607,84</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
SPESA CORRENTE	-€ 7.794,51	-€ 27.813,33	€ 35.607,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>11600 - SERVIZIO POLIFUNZIONALE (CASTELBOLOGNESE, FAENZA E SOLAROLO)</b>	<b>-€ 65.468,40</b>	<b>€ 60.773,48</b>	<b>€ 39.547,98</b>	<b>€ 106.184,00</b>	<b>€ 113.289,41</b>	<b>-€ 7.105,41</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 26.184,00	€ 177.154,10	-€ 168.485,04	€ 175.600,00	€ 182.344,40	-€ 6.744,40
SPESA CORRENTE	-€ 91.652,40	-€ 116.380,62	€ 208.033,02	-€ 69.416,00	-€ 69.054,99	-€ 361,01
<b>11700 - ELETTORALE, STATO CIVILE E STATISTICA</b>	<b>-€ 120.963,03</b>	<b>-€ 32.310,87</b>	<b>€ 159.346,72</b>	<b>-€ 900,00</b>	<b>€ 288,64</b>	<b>-€ 1.188,64</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 2.772,82	€ 0,00	€ 3.300,00	€ 132.340,00	€ 123.535,20	€ 8.804,80
SPESA CORRENTE	-€ 123.735,85	-€ 32.310,87	€ 156.046,72	-€ 133.240,00	-€ 123.246,56	-€ 9.993,44
<b>12100 - MINORI</b>	<b>-€ 50.000,00</b>	<b>-€ 9.774,00</b>	<b>€ 59.774,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
SPESA CORRENTE	-€ 50.000,00	-€ 9.774,00	€ 59.774,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>12200 - ANZIANI, ADULTI E DISABILI</b>	<b>€ 475,16</b>	<b>€ 137.083,09</b>	<b>-€ 13.297,09</b>	<b>€ 141.534,63</b>	<b>€ 151.534,63</b>	<b>-€ 10.000,00</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 601,16	€ 137.083,09	-€ 13.423,09	€ 151.534,63	€ 151.534,63	€ 0,00
SPESA CORRENTE	-€ 126,00	€ 0,00	€ 126,00	-€ 10.000,00	€ 0,00	-€ 10.000,00
<b>12500 - ISTRUZIONE</b>	<b>-€ 535.063,06</b>	<b>-€ 594.500,76</b>	<b>€ 3.339.205,61</b>	<b>-€ 786.025,25</b>	<b>-€ 658.264,68</b>	<b>-€ 127.760,57</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 2.204.646,39	€ 2.105.687,98	-€ 2.100.692,58	€ 2.181.988,03	€ 2.064.228,97	€ 117.759,06
SPESA CORRENTE	-€ 2.739.709,45	-€ 2.700.188,74	€ 5.439.898,19	-€ 2.968.013,28	-€ 2.722.493,65	-€ 245.519,63

PEG CONSUNTIVO PER CENTRO DI RESPONSABILITA'	PREVENTIVO 2017 (assestato)	CONSUNTIVO 2017 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2017	PREVENTIVO 2018 (assestato)	CONSUNTIVO 2018 (Accertato / Impegnato)	DELTA 2018
<b>12600- INFANZIA E SERVIZI EDUCATIVI INTEGRATIVI</b>	<b>-€ 15.772,71</b>	<b>-€ 1.762.403,73</b>	<b>€ 1.792.564,06</b>	<b>-€ 1.688.810,05</b>	<b>-€ 1.642.202,32</b>	<b>-€ 46.607,73</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 6.994,51	€ 479.248,60	-€ 471.855,49	€ 669.037,36	€ 663.998,07	€ 5.039,29
SPESA CORRENTE	-€ 22.767,22	-€ 2.241.652,33	€ 2.264.419,55	-€ 2.357.847,41	-€ 2.306.200,39	-€ 51.647,02
<b>14100 - UFFICIO POLITICHE EUROPEE</b>	<b>-€ 4.586,11</b>	<b>-€ 6.602,25</b>	<b>€ 16.802,36</b>	<b>-€ 1.600,00</b>	<b>€ 990,27</b>	<b>-€ 2.590,27</b>
ENTRATA CORRENTE	€ 2.807,00	€ 0,00	€ 2.807,00	€ 9.500,00	€ 2.980,54	€ 6.519,46
SPESA CORRENTE	-€ 7.393,11	-€ 6.602,25	€ 13.995,36	-€ 11.100,00	-€ 1.990,27	-€ 9.109,73
<b>Totale complessivo</b>	<b>-€ 43.344.408,24</b>	<b>€ 3.917.238,93</b>	<b>€ 42.947.079,83</b>	<b>-€ 310.318,01</b>	<b>€ 3.487.158,27</b>	<b>-€ 3.691.254,62</b>