

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
01200 - ARCHIVI E PROTOCOLLO	-€ 279.216,91	-€ 264.958,78	-€ 244.600,51	-€ 41.303,57	-€ 40.152,97	-€ 460,98
SPESA CORRENTE	-€ 279.216,91	-€ 264.958,78	-€ 244.600,51	-€ 41.303,57	-€ 40.152,97	-€ 460,98
01300 - AFFARI ISTITUZIONALI URF FAENZA SOLAROLO	-€ 1.107.800,75	-€ 1.119.603,33	€ 2.408.375,95	-€ 596.071,40	-€ 564.402,08	-€ 31.669,32
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
01800 - APPALTI E CONSULENZA INTERNA	-€ 162.738,11	-€ 172.790,10	€ 335.528,21	-€ 11.186,00	-€ 9.975,19	-€ 1.210,81
SPESA CORRENTE	-€ 162.738,11	-€ 172.790,10	€ 335.528,21	-€ 11.186,00	-€ 9.975,19	-€ 1.210,81
01900-CONTENZIOSO	-€ 298.672,07	-€ 243.717,55	€ 546.423,62	-€ 77.521,90	-€ 37.724,86	-€ 39.797,04
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
01990-CONTRATTI	-€ 2.226.794,16	-€ 125.654,13	€ 2.352.448,29	-€ 12.202,68	-€ 7.872,31	-€ 4.330,37
SPESA CORRENTE	-€ 2.226.794,16	-€ 125.654,13	€ 2.352.448,29	-€ 12.202,68	-€ 7.872,31	-€ 4.330,37
03100 - SERVIZIO CONTABILITA' UNIONE E PRESIDIO FAENZA	-€ 23.341.548,88	-€ 11.610.367,46	€ 31.839.038,49	-€ 13.803.406,19	-€ 10.919.377,02	-€ 2.857.873,17
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
03200-PATRIMONIO	-€ 964.656,59	-€ 147.561,80	-€ 220.841,71	-€ 54.784,92	-€ 15.280,75	€ 39.274,15
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
03300 - TRIBUTI	-€ 30.350,23	€ 31.821.177,52	-€ 31.573.697,41	€ 27.558.891,48	€ 28.096.149,29	-€ 537.257,81
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
03600 - PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO	€ 118.180,00	€ 1.877.787,26	-€ 1.877.374,76	€ 1.707.820,59	€ 1.707.820,46	€ 0,13
ENTRATA CORRENTE	€ 118.180,00	€ 1.877.787,26	-€ 1.877.374,76	€ 1.707.820,59	€ 1.707.820,46	€ 0,13
05100 - CULTURA E SPORT	-€ 212.391,56	-€ 975.898,43	€ 1.244.140,37	-€ 1.025.965,02	-€ 1.030.841,98	€ 4.876,96
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
05200 -CULTURA E SPORT	-€ 9.919.819,21	-€ 1.654.310,07	€ 13.152.392,64	-€ 1.022.166,23	-€ 1.020.122,18	-€ 2.044,05
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
05400-SERVIZIO BIBLIOTECHE	-€ 8.332,53	-€ 522.363,84	€ 611.560,20	-€ 99.460,16	-€ 101.262,95	€ 1.802,79
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
05500 - SERVIZIO MUSEI	-€ 239.922,28	-€ 109.213,57	€ 161.002,79	-€ 33.546,00	-€ 32.913,55	-€ 35,43
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
05600 -CULTURA - ISTRUZIONE	-€ 529.692,05	-€ 132.222,75	€ 661.914,80	-€ 13.705,00	-€ 13.044,30	-€ 660,70

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
05700 - PROMOZIONE ECONOMICA E TURISMO	-€ 2.240.361,14	-€ 66.559,97	€ 2.335.367,27	-€ 66.927,07	-€ 28.567,88	-€ 38.359,19
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
07100 - URBANISTICA UFFICIO DI PIANO	-€ 122,00	-€ 9.774,00	€ 9.896,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SPESA CORRENTE	-€ 122,00	-€ 9.774,00	€ 9.896,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
07200 - SUE FAENZA BRISIGHELLA GESTIONE EDILIZIA	-€ 10,00	€ 0,00	€ 10,00	-€ 8.922,00	€ 0,00	-€ 8.922,00
SPESA CORRENTE	-€ 10,00	€ 0,00	€ 10,00	-€ 8.922,00	€ 0,00	-€ 8.922,00
07400 - PROGRAMMAZIONE CASA	€ 19.781,29	€ 119.375,58	-€ 116.043,41	-€ 124.650,00	-€ 118.649,65	-€ 5.999,65
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
08100 - UFFICIO DI SUPPORTO	€ 1.170,21	€ 104.546,54	-€ 98.653,43	€ 120.000,00	€ 61.239,76	€ 58.760,24
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
08200 - SERVIZIO AMMINISTRATIVO, SOSTENIBILITA' E SICUREZZA SUL LAVORO	-€ 60.461,40	-€ 2.073.958,38	€ 2.195.987,78	-€ 2.264.703,32	-€ 2.210.453,40	-€ 54.249,92
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
SPESA CORRENTE	-€ 91.245,40	-€ 2.493.476,28	€ 2.584.721,68	-€ 2.722.026,69	-€ 2.643.719,96	-€ 78.306,73
08400 - PROGETTAZIONE,INFRASTRUTTURE, MANUTENZIONE FAENZA	€ 82.523,12	-€ 35.074,79	€ 144.096,19	€ 4.303,00	-€ 5.642,29	€ 9.945,29
ENTRATA CORRENTE	€ 95.772,26	€ 30.544,78	€ 65.227,48	€ 33.603,00	€ 23.196,39	€ 10.406,61
SPESA CORRENTE	-€ 13.249,14	-€ 65.619,57	€ 78.868,71	-€ 29.300,00	-€ 28.838,68	-€ 461,32
08500 - PROGETTAZIONE EDIFICI	-€ 24.557,49	-€ 49.570,06	€ 74.127,55	-€ 6.770,91	-€ 6.511,87	-€ 259,04
SPESA CORRENTE	-€ 24.557,49	-€ 49.570,06	€ 74.127,55	-€ 6.770,91	-€ 6.511,87	-€ 259,04
08700 - AMBIENTE E MANUTENZIONE VERDE FAENZA	€ 1.675.212,74	-€ 43.231,92	€ 2.359.021,18	€ 32.831,07	€ 19.186,20	€ 13.644,87
ENTRATA CORRENTE	€ 1.995.501,00	€ 52.337,52	€ 1.943.163,48	€ 90.608,00	€ 64.403,79	€ 26.204,21
SPESA CORRENTE	-€ 320.288,26	-€ 95.569,44	€ 415.857,70	-€ 57.776,93	-€ 45.217,59	-€ 12.559,34
10100 - PRESIDIO DEL TERRITORIO VALLE DEL LAMONE	-€ 526.778,15	-€ 295.429,24	€ 822.207,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SPESA CORRENTE	-€ 526.778,15	-€ 295.429,24	€ 822.207,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10200 - SERVIZIO COORDINAMENTO POLIZIA MUNICIPALE	-€ 2.020.426,90	-€ 73.221,03	€ 2.099.847,93	-€ 8.215,81	-€ 879,65	-€ 7.336,16
ENTRATA CORRENTE	€ 3.100,00	€ 192,62	€ 2.907,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SPESA CORRENTE	-€ 2.023.526,90	-€ 73.413,65	€ 2.096.940,55	-€ 8.215,81	-€ 879,65	-€ 7.336,16
10300 - MOBILITA' E DECORO URBANO	-€ 247.450,53	-€ 8.044.618,40	€ 8.295.352,93	-€ 8.233.039,30	-€ 8.199.198,51	-€ 33.840,79
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
11500 - UFFICIO COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	-€ 7.794,51	-€ 27.813,33	€ 35.607,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SPESA CORRENTE	-€ 7.794,51	-€ 27.813,33	€ 35.607,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11600 - SERVIZIO POLIFUNZIONALE (CASTELBOLOGNESE, FAENZA E SOLAROLO)	-€ 65.468,40	€ 60.773,48	€ 39.547,98	€ 106.184,00	€ 113.289,41	-€ 7.105,41
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
11700 - ELETTORALE, STATO CIVILE E STATISTICA	-€ 120.963,03	-€ 32.310,87	€ 159.346,72	-€ 900,00	€ 288,64	-€ 1.188,64
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
12100 - MINORI	-€ 50.000,00	-€ 9.774,00	€ 59.774,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
SPESA CORRENTE	-€ 50.000,00	-€ 9.774,00	€ 59.774,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12200 - ANZIANI, ADULTI E DISABILI	€ 475,16	€ 137.083,09	-€ 13.297,09	€ 141.534,63	€ 151.534,63	-€ 10.000,00
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
12500 - ISTRUZIONE	-€ 535.063,06	-€ 594.500,76	€ 3.339.205,61	-€ 786.025,25	-€ 658.264,68	-€ 127.760,57
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
12600- INFANZIA E SERVIZI EDUCATIVI INTEGRATIVI	-€ 15.772,71	-€ 1.762.403,73	€ 1.792.564,06	-€ 1.688.810,05	-€ 1.642.202,32	-€ 46.607,73
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
14100 - UFFICIO POLITICHE EUROPEE	-€ 4.586,11	-€ 6.602,25	€ 16.802,36	-€ 1.600,00	€ 990,27	-€ 2.590,27
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
Totale complessivo	-€ 43.344.408,24	€ 3.917.238,93	€ 42.947.079,83	-€ 310.318,01	€ 3.487.158,27	-€ 3.691.254,62