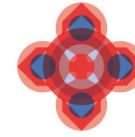




**Comune
di Bologna**



**Il Comune
è Bologna**

Referto del controllo di gestione 2022

Sommario

Il processo di programmazione e controllo.....	pag. 1
Rilevazione dei costi e misurazione di efficacia, efficienza ed economicità.....	pag. 2
Acquisti di beni e servizi anno 2022.....	pag. 4

Allegato 1 Consuntivo di Contabilità analitica 2022

Allegato 2 Riepilogo dell'utilizzo delle centrali di committenza per l'acquisto di beni e servizi da parte di tutti i Dipartimenti, Aree, Settori, Quartieri

Il processo di programmazione e controllo

Il **Referto del controllo di gestione**, corredato dal consuntivo di contabilità analitica e dall'utilizzo delle centrali di committenza, rappresenta il completamento della fase consuntiva annuale del processo di programmazione e controllo.

Il processo di programmazione per il Comune di Bologna prende avvio dalla programmazione strategica definita dalle **linee programmatiche di mandato** presentate dal Sindaco al Consiglio Comunale attraverso il nuovo programma di mandato 2021-2026 denominato "La Grande Bologna-Per non lasciare indietro nessuno". Il suddetto documento delinea i programmi e progetti contenuti nel programma elettorale del Sindaco con un orizzonte temporale di cinque anni, sulla base dei quali si sviluppano i documenti facenti parte del sistema integrato di pianificazione.

Annualmente il processo trova definizione nel **Documento unico di programmazione (DUP)**, che è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative: il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Il DUP 2022-2024 è articolato nelle due sezioni previste dalla normativa, ossia la Sezione strategica che ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo e la Sezione operativa, il cui arco temporale coincide con quello del Bilancio di previsione e comprende l'appendice Programmi obiettivo approvati dai singoli Quartieri per il triennio 2022-2024.

La pianificazione operativa è rappresentata dal **Bilancio di previsione**, a cui seguono, da parte della Giunta Comunale, l'approvazione del **Piano esecutivo di gestione** e del **Piano dettagliato degli obiettivi**, unificati organicamente.

Nel 2021 è stato introdotto nel nostro ordinamento il **Piao (Piano integrato di attività e organizzazione)** che ha assorbito molti dei documenti di programmazione che fino a quel momento le amministrazioni pubbliche erano tenute a predisporre annualmente, tra i quali il piano della performance, il piano dei fabbisogni del personale, il piano delle azioni positive, il piano organizzativo del lavoro agile, il piano per la prevenzione della corruzione e della trasparenza. Esso si configura quindi come un nuovo strumento di programmazione per favorire un disegno organico e integrato della strategia di ciascun ente nella direzione dell'efficienza, efficacia, produttività, misurazione della performance e, in generale, per la creazione di valore pubblico.

L'insieme dei suddetti documenti di bilancio relativi al triennio 2022-2024 è stato approvato il 23/12/2021.

Durante l'anno viene svolto con continuità il monitoraggio della gestione, anche attraverso preconsuntivi, che trova momenti formali nella predisposizione dell'atto di salvaguardia degli equilibri (art. 193 Testo unico degli Enti locali) e approvazione di assestamento generale al bilancio di previsione (art. 175 c. 8 Testo unico degli Enti locali) approvato dal Consiglio comunale il 27 luglio 2022. A questo si aggiunge lo

stato di attuazione del Piano dettagliato degli obiettivi (che vengono aggiornati in corso d'anno anche in relazione al mutare degli indirizzi amministrativi e della disponibilità delle risorse di personale e finanziarie).

Alla conclusione dell'esercizio il Comune consuntiva i risultati raggiunti attraverso il **Rendiconto della gestione** secondo lo schema previsto dal Testo unico degli Enti locali (approvato dal Consiglio Comunale in data 26/4/2023), il **Rendiconto del Piano esecutivo di gestione** e la **Relazione sulla performance**, corredata di allegati che dettagliano le attività svolte per il raggiungimento degli obiettivi prefissati (entrambe approvati dalla Giunta Comunale in data 26/4/2023).

Inoltre, in data 23 maggio 2023, il Comune di Bologna, essendo beneficiario delle risorse indicate dagli articoli 106 del DL 34/2020 e 39 del DL 34/2020, ha dovuto inviare alla Ragioneria generale dello Stato la **Certificazione della perdita di gettito connessa all'emergenza da Covid-19 per l'anno 2022**.

Tutti i documenti approvati nell'ambito del ciclo di programmazione e controllo sono consultabili sul sito del Comune, nella sezione "Amministrazione trasparente" e in particolare nelle sottosezioni "Performance" e "Bilanci".

Rilevazione dei costi e misurazione di efficacia, efficienza ed economicità

Il Comune di Bologna sperimentò già dai primi anni '90 una contabilità dei costi che consentisse di definire il costo dei servizi basandosi sulla rielaborazione dei dati di consuntivo della contabilità finanziaria in cui il costo pieno rilevato per ogni struttura organizzativa era completato da misure di quantità. L'introduzione del sistema contabile SAP nel 2002 permise una valorizzazione della contabilità analitica da costi basati sull'impegnato finanziario a costi calcolati in base al principio della competenza economica considerando le risorse effettivamente consumate nell'esercizio.

Il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 sull'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, all'art. 2 prevede di affiancare alla contabilità finanziaria, a fini conoscitivi, un sistema di contabilità economico-patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale. Nell'ambito di tale sistema integrato, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;

- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione);
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato di ciascuna amministrazione pubblica con i propri enti e organismi strumentali, aziende e società;
- predisporre la base informativa necessaria per la determinazione analitica dei costi;
- consentire la verifica nel corso dell'esercizio della situazione patrimoniale ed economica dell'ente e del processo di provvista e di impiego delle risorse;
- conseguire le altre finalità previste dalla legge e, in particolare, consentire ai vari portatori d'interesse di acquisire ulteriori informazioni concernenti la gestione delle singole amministrazioni pubbliche.

Di conseguenza i principi e le caratteristiche su cui si basa attualmente la contabilità analitica del Comune di Bologna sono:

- **natura del costo:** viene utilizzata la parte del Piano dei Conti Integrato che dettaglia i componenti negativi evidenziati nel Conto Economico;
- **attribuzione del costo diretto:** i costi vengono registrati e/o rettificati con scritture di assestamento a chiusura di esercizio sugli oggetti elementari **centri di costo e ordini interni** che rappresentano gli “oggetti consumatori” del costo, gerarchicamente organizzati a loro volta in una struttura che ripropone l'organizzazione dell'Ente;
- **determinazione del costo pieno:** gli oggetti valorizzati a costo pieno sono ordini interni denominati **Attività finali**, esse rappresentano i servizi erogati, i progetti seguiti e tutte le attività principali svolte dall'intera struttura organizzativa dell'Ente. La metodologia di calcolo utilizzata è il full costing a base multipla: per ogni unità organizzativa (Dipartimenti/Aree/Settori/Quartieri) vengono individuati gli oggetti elementari che rappresentano le attività di staff rispetto alle Attività finali e i loro costi vengono ripartiti come costo “indiretto” sull'Attività finali, ottenendo così **un costo pieno per unità organizzativa;**
- **affiancamento del costo a un sistema di misure di attività** che consente di calcolare il **costo pieno unitario** laddove sia significativo;
- **principio di “cautela” nella lettura in serie storica dei costi pieni:** la metodologia di calcolo sopradescritta comporta alcune discontinuità che condizionano la comparabilità dei dati in serie storica, più precisamente i fattori che incidono maggiormente sono:
 - le modifiche organizzative che intervengono nel triennio considerato che comportano variazioni delle competenze attribuite ai diversi Dipartimenti/Aree/Settori/Quartieri;
 - le modifiche apportate ai criteri di ripartizione dei costi indiretti, funzionali ad una sempre più puntuale individuazione dei costi pieni riferiti alle diverse linee di attività.

Il **Consuntivo di Contabilità analitica 2022** presenta una diversa esposizione dei costi inseriti nel “Prospetto dei costi 2022 per missione” (pag.227-228 del Rendiconto 2022 e Allegato 4 della Relazione sulla performance 2022). Questa rilettura offre un’importante occasione di approfondimento del processo di allocazione delle risorse fra i diversi interventi sviluppati dall’Amministrazione in coerenza con gli indirizzi di programmazione strategica ed operativa.

Nella **sezione 1** vengono presentati i dati relativi alle risorse impiegate dal Comune, classificati in relazione alla diversa natura dei costi sostenuti nel triennio 2020-2022, concentrando l’analisi sulle variazioni maggiormente significative intervenute tra il 2021 e il 2022.

La **sezione 2** riporta i costi sostenuti nell’anno per ogni articolazione organizzativa (Dipartimenti/Aree/Quartieri) suddivisi per natura, con la distinzione tra componenti negativi della gestione e altri costi, rendendo possibile la valutazione della quantità e della natura di costo delle risorse assegnate alle diverse articolazioni organizzative. I costi 2022 vengono mostrati riclassificati secondo l’ultima struttura organizzativa approvata dalla Giunta il 18/1/2023.

La **sezione 3** rappresenta la risultanza finale del processo di allocazione dei costi sulle attività finali. Tutte le linee di attività sono raggruppate in dieci campi di intervento per garantirne la confrontabilità nel tempo e una lettura più immediata rivolta al pubblico più ampio. Per ogni linea di attività sono forniti i costi pieni per il periodo 2020-2022 e le più significative misure di attività. Questa rappresentazione consente di cogliere tutti i servizi e le attività svolte dal Comune di Bologna nei vari ambiti di intervento prescindendo dalla struttura organizzativa che li eroga, ma tenendone comunque conto nella quota di costi indiretti che concorrono alla determinazione del costo pieno. Infine, per alcuni servizi a domanda individuale (nidi d’infanzia, refezione scolastica, trasporto collettivo e altri servizi integrativi scolastici) viene calcolato un tasso di copertura effettivo confrontando i “ricavi diretti”(prevalentemente proventi da utenza) con il costo pieno di ciascun servizio.

Nell’ultima **sezione (4)** vengono presentati i dati relativi alle risorse 2020-2022 impiegate nei Quartieri. Si tratta di una lettura territoriale di alcuni servizi già rappresentati nella sezione 3, riprendendo, all’interno di ciascun Quartiere, l’articolazione per gruppi di centri di costo e linee di attività.

Acquisti di beni e servizi anno 2022

Il Comune di Bologna aderisce da tempo agli strumenti di acquisto di beni e servizi predisposti dalle centrali di committenza CONSIP e Intercent-ER proseguendo nel percorso di razionalizzazione delle procedure di acquisto.

Nell’ambito dell’applicazione delle disposizioni della Legge 191/2004, l’Area Risorse finanziarie opera una prima ricognizione sulla classificazione delle determinazioni dirigenziali esecutive dall’1/1 al 31/12 di ogni anno relative ad affidamenti e impegni che riporta l’importo di ogni contratto. Gli atti di liquidazioni sono considerati solamente qualora la determina di impegno non sia stata classificata. Metodologicamente si precisa che tutti gli atti sono estratti dai sistemi gestionali in uso all’ente, per poi demandare ai Dipartimenti, Aree, Settori e Quartieri un ulteriore controllo delle elaborazioni finali relativamente a:

1. verifica della correttezza degli importi corrispondenti ai singoli atti;
2. verifica della presenza di eventuali doppie classificazioni relative allo stesso acquisto, in particolare nel caso in cui l'affidamento sia stato fatto da un Settore diverso da quello che liquida e che pertanto ha già provveduto alla classificazione in sede di affidamento o di impegno;
3. verifica della correttezza della motivazione;
4. verifica della completezza degli atti classificati.

In esito a tale procedura si predispongono una tavola riassuntiva che, per ogni struttura organizzativa, sintetizza gli importi totali degli atti di acquisti di beni e servizi acquisiti classificati dai settori attraverso l'adesione alle convenzioni delle due centrali di committenza. Nel caso di mancata adesione alle convenzioni è presente una ulteriore classificazione per spiegarne il mancato ricorso. Le motivazioni riportate sono le seguenti:

- Convenzione inesistente;
- Convenzione attiva non comparabile;
- Convenzione attiva comparabile motivatamente non utilizzata;
- Altro, comprendendo in questa tipologia il "dare" o "fare" non fungibili e/o di natura tale da poter essere richiesto solo ad un soggetto fornitore determinato.

L'allegato 2 “Riepilogo dell'utilizzo delle centrali di committenza per l'acquisto di beni e servizi da parte di tutti i Dipartimenti, Aree, Settori, Quartieri” evidenzia un importo totale di impegni/affidamenti e liquidazioni relativi all'anno 2022 di 381,9 milioni di euro, di cui 377,7 milioni rappresentati da impegni/affidamenti e 4,2 milioni rappresentati da liquidazioni.

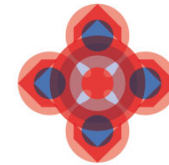
Rispetto al totale rilevato di 381,9 milioni di euro si evidenzia che la quota relativa all'adesione alle convenzioni Consip e Intercent-ER Emilia-Romagna ha interessato complessivamente 40,6 milioni di euro, pari al 10,6% del totale degli atti di acquisto di beni e servizi. Per quanto riguarda in particolare l'adesione a Intercent-ER, nel 2022 si registra un totale di 23,3 milioni di euro pari al 6,1% del totale, mentre il ricorso a Consip è stato di 17,3 milioni di euro pari allo 4,5% del totale degli acquisti effettuati.

Il mancato ricorso alle convenzioni è in prevalenza stato motivato dai responsabili dei Dipartimenti/Aree/Settori/Quartieri con l'assenza di una convenzione attiva relativa ai beni e servizi acquistati (142,7 milioni di euro) o con l'impossibilità di ricorrere a convenzioni nel caso di acquisto di beni e servizi in cui il “dare” o il “fare” oggetto della prestazione non è fungibile ed è di natura tale da poter essere richiesto solo ad un soggetto o fornitore determinato (198,6 milioni di euro).

E' inoltre da rilevare che gli acquisti tramite Mepa o Sater sono contabilizzati nelle colonne relative al mancato ricorso alle convenzioni a causa della rigidità del sistema di classificazione attualmente in uso ed ammontano nel 2022 a oltre 17 milioni di euro.



**Comune
di Bologna**



**Il Comune
è Bologna**

Consuntivo di contabilità analitica 2022

Allegato 1 del Referto del controllo di gestione

Indice

Introduzione	pag. 1
I principi e le caratteristiche della contabilità analitica	
Il Consuntivo di Contabilità analitica 2022	
Prospetto dei costi per missione 2022	
Sezione 1 - Costi per natura - Serie storica anni 2020-2022	pag. 6
Sezione 2 - Sintesi per struttura organizzativa dei costi 2022 per natura di costo	pag. 10
Sezione 3 - Costi per principali interventi - Serie storica anni 2020-2022	pag. 13
Interventi in campo socio-assistenziale (pag. 20)	
Interventi in campo abitativo (pag. 25)	
Interventi in campo educativo-scolastico (pag. 26)	
Interventi per adolescenti, giovani e sport (pag. 29)	
Interventi in campo culturale (pag. 30)	
Interventi per l'accesso e i diritti (pag. 34)	
Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza (pag. 37)	
Interventi per la mobilità sostenibile (pag. 39)	
Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico (pag. 41)	
Costi generali (pag. 45)	
Tasso di copertura effettivo 2022 da ricavi di alcuni servizi a domanda individuale (pag. 46)	
Sezione 4 - Costi per Quartiere - Serie storica anni 2020-2022	pag. 47

1. Introduzione

1.1. I principi e le caratteristiche della contabilità analitica

I principi e le caratteristiche su cui si basa attualmente la contabilità analitica del Comune di Bologna sono:

- **natura del costo:** viene utilizzata la parte del Piano dei Conti Integrato che dettaglia i componenti negativi evidenziati nel Conto Economico;
- **attribuzione del costo diretto:** i costi vengono registrati e/o rettificati con scritture di assestamento a chiusura di esercizio sugli oggetti elementari **centri di costo e ordini interni** che rappresentano gli “oggetti consumatori” del costo, gerarchicamente organizzati a loro volta in una struttura che ripropone l’organizzazione dell’Ente;
- **determinazione del costo pieno:** gli oggetti valorizzati a costo pieno sono ordini interni denominati **Attività finali**, esse rappresentano i servizi erogati, i progetti seguiti e tutte le attività principali svolte dall’intera struttura organizzativa dell’Ente. La metodologia di calcolo utilizzata è il full costing a base multipla: per ogni unità organizzativa (Dipartimenti/Aree/Settori/Quartieri) vengono individuati gli oggetti elementari che rappresentano le attività di staff rispetto alle Attività finali e i loro costi vengono ripartiti come costo “indiretto” sull’Attività finali, ottenendo così **un costo pieno per unità organizzativa**;
- **affiancamento del costo a un sistema di misure di attività** che consente di calcolare il **costo pieno unitario** laddove sia significativo;
- **principio di “cautela” nella lettura in serie storica dei costi pieni:** la metodologia di calcolo sopradescritta comporta alcune discontinuità che condizionano la comparabilità dei dati in serie storica, più precisamente i fattori che incidono maggiormente sono:
 - le modifiche organizzative che intervengono nel triennio considerato che comportano variazioni delle competenze attribuite ai diversi Dipartimenti/Aree/Settori/Quartieri;
 - le modifiche apportate ai criteri di ripartizione dei costi indiretti, funzionali ad una sempre più puntuale individuazione dei costi pieni riferiti alle diverse linee di attività.

Inoltre il Consuntivo di contabilità analitica completa il percorso di trasparenza dei risultati amministrativi consentendo ai portatori di interesse una visione articolata del processo di allocazione delle risorse e una conseguente comprensione del ruolo esercitato dal Comune nel processo di sviluppo civile, sociale ed economico della collettività bolognese.

1.2. Il Consuntivo di Contabilità analitica 2022

Il Consuntivo di Contabilità analitica 2022 presenta una diversa esposizione dei costi inseriti nel **“Prospetto dei costi 2022 per missione”** (pag.227-228 del Rendiconto 2022 e Allegato 4 della Relazione sulla performance 2022). Questa rilettura offre un’importante occasione di approfondimento del processo di allocazione delle risorse fra i diversi interventi sviluppati dall’Amministrazione in coerenza con gli indirizzi di programmazione strategica ed operativa.

Nella **sezione 1** vengono presentati i dati relativi alle risorse impiegate dal Comune, classificati in relazione alla diversa natura dei costi sostenuti nel triennio 2020-2022, concentrando l’analisi sulle variazioni maggiormente significative intervenute tra il 2021 e il 2022.

La **sezione 2** riporta i costi sostenuti nell’anno per ogni articolazione organizzativa (Dipartimenti/Aree/Quartieri) suddivisi per natura, con la distinzione tra componenti negativi della gestione e altri costi, rendendo possibile la valutazione della quantità e della natura di costo delle risorse assegnate alle diverse articolazioni organizzative. I costi 2022 vengono mostrati riclassificati secondo l’ultima struttura organizzativa approvata dalla Giunta il 18/1/2023.

La **sezione 3** rappresenta la risultanza finale del processo di allocazione dei costi sulle attività finali. Tutte le linee di attività sono raggruppate in dieci campi di intervento per garantirne la confrontabilità nel tempo e una lettura più immediata rivolta al pubblico più ampio. Per ogni linea di attività sono forniti i costi pieni per il periodo 2020-2022 e le più significative misure di attività. Questa rappresentazione consente di cogliere tutti i servizi e le attività svolte dal Comune di Bologna nei vari ambiti di intervento prescindendo dalla struttura organizzativa che li eroga, ma tenendone comunque conto nella quota di costi indiretti che concorrono alla determinazione del costo pieno.

Infine, per alcuni servizi a domanda individuale (nidi d’infanzia, refezione scolastica, trasporto collettivo e altri servizi integrativi scolastici) viene calcolato un tasso di copertura effettivo confrontando i “ricavi diretti”(prevalentemente proventi da utenza) con il costo pieno di ciascun servizio.

Nell'ultima **sezione (4)** vengono presentati i dati relativi alle risorse 2020-2022 impiegate nei Quartieri. Si tratta di una lettura territoriale di alcuni servizi già rappresentati nella sezione 3, riprendendo, all'interno di ciascun Quartiere, l'articolazione per gruppi di centri di costo e linee di attività.

Missioni	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE							COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE							Totale componenti negativi della gestione		
	Consumi materie prime		Prestazioni di servizi e Trasferimenti e contributi			Utilizzo di beni di terzi	Personale	Ammortamenti e svalutazioni				Accantonamenti		Oneri diversi di gestione			
	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo beni di terzi	Personale	Ammortamenti immobilizzazioni Immateriali	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Altre svalutazioni delle Immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi	Altri accantonamenti		Oneri diversi di gestione	
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	849.120,78	-1.832.079,35	64.274.674,53	1.506.110,53	8.652,00	0,00	4.960.222,52	52.283.272,93	3.857.262,11	2.201.904,33	564.375,66	0,00	0,00	0,00	7.730.995,28	136.404.511,32
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.021,27	0,00	60.831,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.852,64
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	548.986,42	0,00	9.842.576,75	28.386,75	0,00	0,00	291.480,48	23.988.865,24	2.029,27	851.704,60	0,00	0,00	0,00	0,00	442.972,10	35.997.001,61
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	125.020,99	0,00	45.984.598,99	6.604.867,57	0,00	0,00	433.268,59	31.085.264,84	7.051,60	4.796.819,97	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,45	89.057.393,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	610.781,58	0,00	7.150.133,59	9.007.285,87	600.000,00	0,00	179.489,17	10.805.687,10	11.619,66	721.767,95	0,00	0,00	0,00	0,00	539,00	29.087.303,92
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	33.201,86	0,00	4.533.272,69	709.802,58	0,00	0,00	24.163,32	961.663,95	0,00	1.128.021,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	7.391.525,65
MISSIONE 07	Turismo	59.365,42	0,00	1.007.118,75	6.595.343,59	0,00	0,00	36.169,00	214.931,43	0,00	318.629,34	0,00	0,00	0,00	0,00	7.370,00	8.238.927,53
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	518,58	0,00	1.756.128,81	208.500,00	66.892,78	1.196.060,94	146.431,83	4.180.183,33	0,00	10.046.627,08	0,00	0,00	0,00	0,00	98.627,96	17.699.971,31
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11.649,00	0,00	90.700.742,75	1.579.638,99	0,00	0,00	3.660,00	2.136.770,76	0,00	1.337.367,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.769.828,64
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	5.093,50	0,00	23.316.245,80	5.785.032,69	0,00	16.301.866,80	0,00	3.426.682,49	0,00	10.378.828,57	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	59.214.099,85
MISSIONE 11	Soccorso Civile	19.910,40	0,00	64.324,80	340.892,10	0,00	0,00	0,00	161.954,04	0,00	54.474,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	641.556,22
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.217.819,42	0,00	91.497.829,70	27.319.329,44	0,00	0,00	787.919,50	36.881.443,23	0,00	2.559.236,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.263.578,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	17.856,28	0,00	1.649.997,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.526,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.495,00	1.768.875,69
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	28.577,56	204.756,82	0,00	49.999,97	0,00	863.286,03	12.266,85	55.493,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.214.380,41
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	25.999,93	95.000,00	0,00	0,00	94.136,04	0,00	0,00	14.486,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.622,52
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	72,50	0,00	118.550,75	0,00	0,00	0,00	0,00	332.581,27	0,00	1.269,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.473,95
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.065.660,95	3.082.209,65	863.480,00	0,00	46.011.350,60
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE COSTI/ONERI	3.499.396,73	-1.832.079,35	341.950.772,83	59.984.946,93	675.544,78	17.547.927,71	6.956.940,45	167.354.607,91	3.890.229,49	34.626.989,33	564.375,66	42.065.660,95	3.082.209,65	863.480,00	8.304.249,79	689.535.252,86

Missioni	Totale componenti negativi della gestione	ONERI FINANZIARI		RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI					IMPOSTE		TOTALE COSTI PER MISSIONE	
		Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari				Totale Oneri straordinari	Imposte			
		Interessi ed altri oneri finanziari		Svalutazioni		Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	Minusvalenze patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale	Altri oneri straordinari		Imposte	Totale Imposte		
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	136.404.511,32	161.604,40	161.604,40	0,00	0,00	18.209.360,33	451.702,10	0,00	0,00	18.661.062,43	3.502.316,73	3.502.316,73	158.729.494,88
MISSIONE 02	Giustizia	92.852,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	94.852,64
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	35.997.001,61	9.834,16	9.834,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.292.359,33	1.292.359,33	37.299.195,10
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	89.057.393,00	443.453,04	443.453,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607.771,20	607.771,20	90.108.617,24
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	29.087.303,92	35.840,87	35.840,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382.229,16	382.229,16	29.505.373,95
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	7.391.525,65	173.306,63	173.306,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00	61.500,00	7.626.332,28
MISSIONE 07	Turismo	8.238.927,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	16.300,00	8.255.227,53
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	17.699.971,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.722,98	38.722,98	273.400,00	273.400,00	18.012.094,29
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	95.769.828,64	244.179,53	244.179,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.300,00	141.300,00	96.155.308,17
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	59.214.099,85	580.538,61	580.538,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.775,46	227.775,46	60.022.413,92
MISSIONE 11	Soccorso Civile	641.556,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.900,00	11.900,00	653.456,22
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	160.263.578,00	17.129,48	17.129,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614.846,38	614.846,38	160.895.553,86
MISSIONE 13	Tutela della salute	1.768.875,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.768.875,69
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	1.214.380,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.300,00	59.300,00	1.273.680,41
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	229.622,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.622,52
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	452.473,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.795,61	19.795,61	472.269,56
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	46.011.350,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.011.350,60
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI/ONERI		689.535.252,86	1.665.886,72	1.665.886,72	0,00	0,00	18.209.360,33	451.702,10	0,00	38.722,98	18.699.785,41	7.212.793,87	7.212.793,87	717.113.718,86

Sezione 1
Costi per natura - Serie storica
Anni 2020-2022

Serie storica dei costi per natura di costo - Anni 2020-2022

<u>Dati in euro</u>	2020	2021	2022	Variazione 2022. 2021	Variazione %
Acquisto materie prime e/o beni di consumo	7.152.731	7.173.655	3.499.397	-3.674.258	-51,2%
Variazioni nelle rimanenze di beni di consumo	-64.958	-46.583	-1.832.079	-1.785.497	3833,0%
Beni di consumo	7.087.773	7.127.072	1.667.317	-5.459.755	-76,6%
Prestazioni di servizi: Utenze	18.884.901	20.607.527	31.805.508	11.197.981	54,3%
Prestazioni di servizi: Altro	248.290.105	278.675.505	310.145.265	31.469.761	11,3%
Prestazioni di servizi	267.175.006	299.283.032	341.950.773	42.667.741	14,3%
Trasferimenti correnti	68.651.848	68.409.749	59.984.947	-8.424.802	-12,3%
Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche	249.674,46	0,00	675.545	675.545	100,0%
Contributi agli investimenti ad altri soggetti	967.145	478.610	17.547.928	17.069.317	3566,4%
Trasferimenti e contributi	69.868.667	68.888.359	78.208.419	9.320.060	13,5%
Godimento di beni di terzi	3.321.251	3.161.779	3.716.301	554.521	17,5%
Fitti passivi	3.164.693	3.211.758	3.240.640	28.882	0,9%
Utilizzo di beni terzi	6.485.944	6.373.537	6.956.940	583.403	9,2%
Personale	162.091.315	167.019.684	167.354.608	334.924	0,2%
Ammortamenti	34.151.528	36.223.365	38.517.219	2.293.854	6,3%
Svalutazioni dei crediti e delle immobilizzazioni	19.357.822	18.683.123	42.630.037	23.946.914	128,2%
Ammortamenti e Svalutazioni	53.509.351	54.906.487	81.147.255	26.240.768	47,8%
Accantonamenti	1.352.985	3.071.978	3.945.690	873.711	28,4%
Oneri diversi di gestione	10.097.469	8.659.764	8.304.250	-355.514	-4,1%
Totale componenti negativi della gestione	577.668.510	615.329.915	689.535.253	74.205.338	12,1%
Oneri finanziari: interessi passivi	1.716.133	1.751.062	1.665.887	-85.175	-4,9%
Svalutazioni (rettifiche di valore di attività finanziarie)	8.559	14.531.272	0,00	-14.531.272	-100,0%
Oneri Straordinari	4.222.868	5.184.815	18.699.785	13.514.970	260,7%
Imposte: IRAP	7.179.286	7.202.412	7.212.794	10.382	0,1%
Totale altri componenti negativi	13.126.846	28.669.561	27.578.466	-1.091.095	-3,8%
<u>TOTALE GENERALE DEI COSTI</u>	590.795.356	643.999.476	717.113.719	73.114.243	11,4%

In questa sezione vengono presentati i dati relativi alle risorse impiegate dal Comune nel triennio 2020-2022, classificate in relazione alla diversa natura dei costi, concentrando l'analisi sulle variazioni maggiormente significative intervenute tra il 2021 e il 2022.

La tavola riprende lo schema a scalare del Conto Economico e permette un confronto dei costi suddividendoli in due raggruppamenti: il primo relativo alla gestione "caratteristica" e il secondo che raggruppa gli oneri finanziari, gli oneri straordinari e l'imposta IRAP.

Nel 2022 i **costi totali** del Comune di Bologna ammontano a 717,1 milioni di euro, in crescita rispetto al 2021 di 73,1 milioni, pari al +11,4% e sono così suddivisi:

1. raggruppamento-**componenti negativi della gestione** pari a 689,5 milioni di euro (+74,2 milioni rispetto al 2021);
2. raggruppamento-**gli altri componenti negativi** pari a 27,6 milioni di euro (1,1 milione in meno rispetto al 2021).

L'andamento dei **componenti negativi della gestione 2022** ha continuato a essere influenzato dall'emergenza sanitaria e anche da altri eventi di natura straordinaria e risulta in forte crescita (+12,1%) rispetto al 2021 anche per effetto di alcune modifiche di rappresentazione della voce "Svalutazioni dei crediti".

Vediamo ora di analizzarlo nel dettaglio delle sue componenti.

I **Beni di consumo** subiscono una forte contrazione rispetto al 2021 (-5,5 milioni di euro, pari al -76,6%) per i seguenti motivi:

- sono rientrate nel calcolo delle rimanenze finali quelle relative alla cessata Istituzione Bologna Musei;
- sono terminate le misure di solidarietà alimentare per 3,5 milioni di euro erogate nel 2021.

Le **Prestazioni di servizi** subiscono una notevole crescita rispetto al 2021 (+14,3%), prevalentemente per:

- il forte rincaro dei prezzi di mercato dell'energia elettrica e del gas che ha causato un aumento delle utenze di 11,2 milioni di euro, pari al 54,3%;
- l'aumento di 31,5 milioni di euro per contratti di servizio:
 - o 20,6 milioni relativi ai contratti in ambito socio-assistenziale, di cui 9 milioni per SPRAR;
 - o 8,2 milioni relativi ai contratti di gestione/manutenzione dell'illuminazione pubblica, strade ed edilizia pubblica, anche questi aumenti causati dal rincaro dei prezzi di mercato dell'energia elettrica e del gas;
 - o 2,7 milioni relativi allo sviluppo di servizi per la cittadinanza soprattutto in ambito culturale e sportivo.

I Trasferimenti e Contributi aumentano di 9,3 milioni di euro (+13,5%) rispetto al 2021 a causa di un effetto combinato tra:

- Il calo per 8,4 milioni di euro dei “Trasferimenti correnti”;
- l’aumento per 17,7 milioni di euro dei “Contributi agli investimenti” di cui 16,3 milioni per il rinnovo del parco veicolare utilizzato nel trasporto pubblico locale.

L’**Utilizzo beni di terzi**, registra un aumento di quasi 600 mila euro concentrato nel *Godimento di beni di terzi* ed è in parte dovuto all’utilizzo di varie licenze software.

La voce **Personale** non subisce variazioni di rilievo rispetto al 2021.

Come già accennato, gli **Ammortamenti e svalutazioni** subiscono un forte incremento pari a 26,2 milioni di euro (+47,8%) dovuto a maggiori costi di ammortamento per 2,3 milioni di euro e, soprattutto, a 23,4 milioni in più nella voce Svalutazioni dei crediti e delle immobilizzazioni, infatti dal consuntivo 2022 la svalutazione dei crediti di funzionamento si rappresenta nella sua totalità, ossia al lordo delle movimentazioni che originano sopravvenienze attive.

Gli **Accantonamenti** ammontano a 3,9 milioni di euro, di cui in larga prevalenza accantonati al Fondo rischi e contenzioso.

Infine, la voce **Oneri diversi di gestione** evidenzia un calo rispetto al 2021 (-4,1%) dovuto a minori spese per imposta di registro e di bollo.

L’andamento degli **altri componenti negativi** deve essere invece interpretato alla luce dei fattori di discontinuità che caratterizzano l’irregolare manifestarsi degli oneri straordinari. In particolare nel 2022 si segnala che la voce **Oneri straordinari** risulta pari a euro 18.699.785 ed è così composta:

- per euro 18.209.360 da Insussistenze dell’attivo, di cui euro 8.420.046 relativa a costi di lavori non patrimonializzati (People Mover/altro) ed euro 9.789.314 da movimentazioni a saldo negativo del Fondo svalutazioni crediti;
- per minusvalenze patrimoniali pari a 451.702;
- da altri oneri straordinari pari a 38.723.

Sezione 2

Sintesi per struttura organizzativa dei costi 2022 per natura di costo

Costi 2022 per natura di costo - Sintesi per struttura organizzativa

AREE/ DIPARTIMENTI/ SETTORI/ QUARTIERI	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (dati in euro)											TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE
	Beni di consumo	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo beni di terzi	Personale	Ammortamenti	Svalutazioni dei crediti e delle immobilizzazioni	Accantonamenti	Oneri diversi di gestione	
DIREZIONE GENERALE	162.960	11.171.699	2.104.119		50.000	1.878.339	5.020.825	4.442.762			2.084	24.832.787
STAFF ISTITUZIONALI	46.228	3.816.332	238.480			27.820	5.053.056	6.717			43.397	9.232.030
AREA SEGRETERIA GENERALE, PARTECIPATE E APPALTI	251.570	2.238.063	4.037			15.676	6.382.819	82.428			9.570	8.984.163
AREA SICUREZZA URBANA INTEGRATA	525.831	10.754.191	334.365			244.044	26.628.718	912.249	39.715		508.209	39.947.321
AREA PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	16.700	998.106	540.336			155.025	4.649.836	13.405			95.526	6.468.934
AREA PROGRAMMAZIONE E STATISTICA	2.176	447.466	10.000			2.915	999.389	421				1.462.367
AREA RISORSE FINANZIARIE	-1.654.178	17.398.023				16.804	3.694.159	75.746	42.065.661	3.945.690	6.342.566	71.884.471
DIPARTIMENTO URBANISTICA, CASA, AMBIENTE E PATRIMONIO	21.297	6.651.645	8.939.823	66.893	1.196.061	1.289.895	8.374.758	11.042.613	524.660		1.190.620	39.298.267
DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI, VERDE E MOBILITA'	18.606	122.334.143	6.628.192		16.301.867	857.755	9.656.476	13.062.758			48.639	168.908.436
DIPARTIMENTO CULTURA, SPORT E PROMOZIONE DELLA CITTA'	651.949	15.992.253	14.487.723	600.000		145.660	13.283.621	1.345.666			9.608	46.516.479
AREA EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E NUOVE GENERAZIONI	1.346.901	26.333.227	7.328.440	8.652		1.241.175	57.799.590	2.320.095			29.623	96.407.702
DIPARTIMENTO WELFARE E PROMOZIONE DEL BENESSERE DELLA COMUNITA'	124.557	79.571.923	16.102.129			919.977	11.836.002	1.129.380			10.219	109.694.186
AREA QUARTIERI	8.303	1.612.557	777.594			13.782	1.078.056	20.083			4.154	3.514.528
QUARTIERI	144.418	42.631.145	2.489.708			148.074	12.897.303	4.062.895			10.036	62.383.580
QUARTIERE BORGHI PANIGALE-RENO	16.040	7.693.244	374.693			41.897	2.314.921	853.280			2.687	11.296.762
QUARTIERE NAVILE	22.003	8.637.964	544.176			3.034	2.308.198	799.718			1.293	12.316.385
QUARTIERE PORTO-SARAGOZZA	14.539	6.546.003	400.396			49.250	2.792.506	441.090			2.556	10.246.340
QUARTIERE SAN DONATO-SAN VITALE	43.876	7.324.224	450.471			48.133	1.835.954	952.234			990	10.655.883
QUARTIERE SANTO STEFANO	40.619	6.167.927	292.455			2.495	1.914.411	351.996			2.385	8.772.288
QUARTIERE SAVENA	7.341	6.261.783	427.518			3.264	1.731.314	664.578			125	9.095.922
TOTALE COMUNE DI BOLOGNA	1.667.317	341.950.773	59.984.947	675.545	17.547.928	6.956.940	167.354.608	38.517.219	42.630.037	3.945.690	8.304.250	689.535.253

Costi 2022 per natura di costo - Sintesi per struttura organizzativa

AREE/ DIPARTIMENTI/ SETTORI/ QUARTIERI	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	ALTRI COSTI (dati in euro)				TOTALE ALTRI COSTI	TOTALE COSTI	RISORSE UMANE (*)
		Interessi e altri oneri finanziari	Svalutazioni	Oneri straordinari	Imposte (IRAP)			
DIREZIONE GENERALE	24.832.787				287.539	287.539	25.120.326	117,28
STAFF ISTITUZIONALI	9.232.030				321.490	321.490	9.553.520	120,64
AREA SEGRETERIA GENERALE, PARTECIPATE E APPALTI	8.984.163				352.356	352.356	9.336.519	168,23
AREA SICUREZZA URBANA INTEGRATA	39.947.321				1.769.637	1.769.637	41.716.959	582,79
AREA PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	6.468.934				179.492	179.492	6.648.425	120,88
AREA PROGRAMMAZIONE E STATISTICA	1.462.367				67.698	67.698	1.530.065	19,26
AREA RISORSE FINANZIARIE	71.884.471	1.665.887		18.209.360	483.234	20.358.481	92.242.953	88,91
DIPARTIMENTO URBANISTICA, CASA, AMBIENTE E PATRIMONIO	39.298.267			490.425	537.515	1.027.940	40.326.207	200,86
DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI, VERDE E MOBILITA'	168.908.436				595.619	595.619	169.504.055	242,05
DIPARTIMENTO CULTURA, SPORT E PROMOZIONE DELLA CITTA'	46.516.479				549.032	549.032	47.065.511	355,10
AREA EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E NUOVE GENERAZIONI	96.407.702				534.647	534.647	96.942.350	1.643,69
DIPARTIMENTO WELFARE E PROMOZIONE DEL BENESSERE DELLA COMUNITA'	109.694.186				772.258	772.258	110.466.445	304,93
AREA QUARTIERI	3.514.528				71.075	71.075	3.585.603	23,15
QUARTIERI	62.383.580				691.202	691.202	63.074.782	352,07
QUARTIERE BORGO PANIGALE-RENO	11.296.762				127.503	127.503	11.424.265	62,85
QUARTIERE NAVILE	12.316.385				115.581	115.581	12.431.966	61,92
QUARTIERE PORTO-SARAGOZZA	10.246.340				160.824	160.824	10.407.164	75,50
QUARTIERE SAN DONATO-SAN VITALE	10.655.883				96.870	96.870	10.752.753	51,62
QUARTIERE SANTO STEFANO	8.772.288				93.903	93.903	8.866.191	51,65
QUARTIERE SAVENA	9.095.922				96.520	96.520	9.192.442	48,53
TOTALE COMUNE DI BOLOGNA	689.535.253	1.665.887		18.699.785	7.212.794	27.578.466	717.113.719	4.339,84

NB: COMPRENDE i settori Innovazione Digitale e Dati, Economia e Innovazione e Semplificazione Amm.va e Cura delle Relazioni con il Cittadino

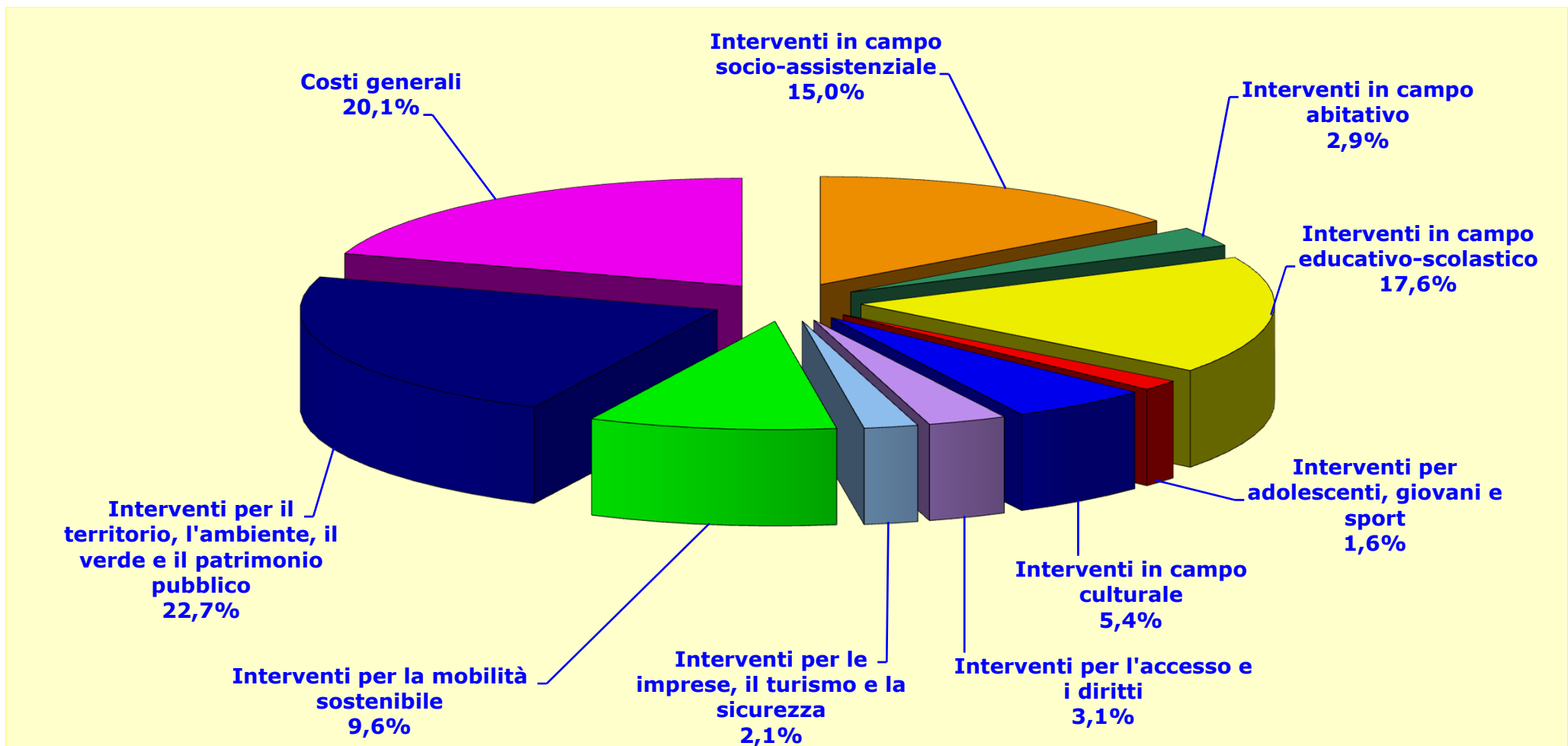
NB: COMPRENDE SEGRETARIO GENERALE

(*) Rappresenta l'organico complessivo 2022, ossia il numero medio dei dipendenti (dato dalla somma delle annualità pagate a personale a tempo indeterminato e a tempo determinato) assegnato nell'anno alle singole unità organizzative dell'Ente

Sezione 3
Costi per principali interventi - Serie storica
Anni 2020-2022

Costi pieni 2020-2022 per tipologia di intervento

	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2022- Costo pieno 2021	Costo pieno 2022-Costo pieno 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	%
Interventi in campo socio-assistenziale	84.987.845	88.739.107	107.338.022	18.598.916	21,0%
Interventi in campo abitativo	16.056.384	24.024.721	21.071.186	-2.953.535	-12,3%
Interventi in campo educativo-scolastico	105.642.427	117.242.986	126.198.058	8.955.072	7,6%
Interventi per adolescenti, giovani e sport	10.148.337	10.929.678	11.175.611	245.933	2,3%
Interventi in campo culturale	30.016.518	33.291.370	38.847.282	5.555.912	16,7%
Interventi per l'accesso e i diritti	21.495.100	19.791.798	21.973.787	2.181.988	11,0%
Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza	15.224.952	14.365.507	14.996.402	630.895	4,4%
Interventi per la mobilità sostenibile	51.554.289	50.306.749	68.754.301	18.447.552	36,7%
Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico	147.403.338	150.937.228	162.590.506	11.653.277	7,7%
Costi generali	108.266.167	134.370.331	144.168.564	9.798.233	7,3%
Totale Comune	590.795.356	643.999.476	717.113.719	73.114.243	11,4%



Costo pieno per intervento: aspetti rilevanti e principali scostamenti rispetto all'anno precedente

Interventi in campo socio-assistenziale

Nel 2022 il costo totale per questi interventi ammonta a euro 107.338.022, in forte aumento rispetto al 2021 (+21%).

L'aumento di spesa è quasi interamente da imputare alle risorse statali trasferite al Comune per ampliare la capacità di offerta dei **servizi di protezione internazionale per minori e adulti**, infatti il loro costo complessivo passa da 26 milioni di euro nel 2021 a 38 milioni di euro nel 2022 (+46%).

Infine si noti, rispetto al 2021, la crescita di costo (+1,5 milioni di euro) e di utenza (+208 persone in carico) del **servizio di pronto intervento sociale**.

Interventi in campo abitativo

Nel 2022 si sono sostenuti costi per euro 21.071.186, in calo rispetto al 2021 (-12,3%).

Esso è in larghissima prevalenza da imputare alla **gestione e erogazione del Fondo sociale per l'affitto e di contrasto alla crisi economica** che si decrementa di quasi 3 milioni di euro in quanto nel 2021, per contrastare la straordinaria crisi economica causata dalla pandemia, si erano eccezionalmente erogati oltre 10 milioni di euro di contributi.

Interventi in campo educativo-scolastico

Tali interventi hanno comportato nel 2022 un costo totale di euro 126.198.058, in aumento rispetto al 2021 (+7,6%).

Il costo di questi interventi nel 2022 è stato influenzato da due fattori:

- il cambio organizzativo, avvenuto per l'esigenza di rispettare il protocollo sanitario nell'erogazione dei servizi, è ormai diventato strutturale;
- il rincaro del prezzo di mercato dell'energia elettrica e del gas che ha portato all'aumento dei costi di gestione dei servizi e delle strutture scolastiche.

A questo riguardo è interessante mettere a confronto il costo medio unitario 2019 (ultimo anno pre-pandemia) con quello 2022 di alcuni servizi significativi:

- costo medio di un posto offerto nei **nidi d'infanzia**: euro 11.280 nel 2019 ed euro 11.524 nel 2022;
- costo medio di un iscritto alla **scuola dell'infanzia**: euro 3.821 nel 2019 ed euro 4.195 nel 2022;

- costo medio di un alunno iscritto ai **servizi educativi per la disabilità**: euro 7.696 nel 2019 ed euro 10.104 nel 2022.

Interventi per adolescenti, giovani e sport

Nel 2022 il costo totale per questi interventi è stato di euro 11.175.611, in leggera crescita rispetto al 2021 (+2,3%).

L'aumento è evidente solo nelle spese per la **gestione degli impianti sportivi e delle piscine**, anche esse fortemente influenzate dal rincaro dei prezzi di mercato dell'energia elettrica e del gas.

Interventi in campo culturale

Nel 2022 il costo totale per questi interventi ammonta a euro 38.847.282, in forte aumento rispetto al 2021 (+16,7%).

L'incremento dei costi è dovuto in parte alla piena ripresa dell'erogazione dei servizi culturali principali, come la riapertura delle **biblioteche**, delle collezioni permanenti e di alcune mostre nei **musei** e l'organizzazione delle **manifestazioni estive**, che ha comportato maggiori costi di gestione soprattutto nelle nature personale e utenze.

Da segnalare anche:

- ✓ un contributo straordinario di 600 mila euro alla **Fondazione Cineteca** a valere sul suo fondo di dotazione a sostegno della ristrutturazione del Cinema Modernissimo;
- ✓ trasferimenti straordinari per quasi 800 mila euro alla Fondazione **Teatro Comunale** di Bologna per le spese relative al trasloco e all'avvio dell'attività presso la sede provvisoria.

Interventi per l'accesso e i diritti

Nel 2022 il costo totale per questi interventi ammonta a euro 21.973.787, in crescita rispetto al 2021 (+11%).

Essa è in larghissima parte imputabile ai costi dei **servizi elettorali** per l'organizzazione delle consultazioni referendarie e politiche.

Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza

Tali interventi hanno comportato un costo totale di euro 14.996.402, in leggero aumento rispetto al 2021 (+4,4%).

Nel 2022 la causa dell'aumento del costo è da imputare in larga prevalenza alle maggiori spese sostenute dalla **Protezione Civile**, in particolare si nota nelle relative misure di attività:

- l'assistenza alla popolazione causa evacuazioni, informazione rischi industriali passa da 4 interventi nel 2021 ai 10 interventi del 2022;
- gli interventi relativi ai servizi per rischio esondazione ed idrogeologico passano da 33 nel 2021 a 60 nel 2022.

Interventi per la mobilità sostenibile

Questi interventi ammontano nel 2022 a euro 68.754.301, in forte crescita rispetto al 2021 (+36,7%).

Essa è dovuta in larghissima prevalenza all'erogazione di contributi agli investimenti per 16 milioni di euro per l'acquisto di mezzi elettrici e ad idrogeno per rinnovare le flotte utilizzate per il **trasporto pubblico locale**.

Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico

Tali interventi hanno comportato nel 2022 un costo totale di euro 162.590.506, in aumento rispetto al 2021 (+7,7%).

Molti servizi inseriti in questo insieme di interventi sono stati influenzati dal rincaro dei prezzi di mercato dell'energia elettrica e del gas; gli aumenti più evidenti si notano nella gestione dell'**illuminazione pubblica**, il cui costo medio annuo per punto luce si assesta a 282,17 euro che, comparato a quello del 2021 (169,79 euro), certifica un rincaro del 66% e nei costi di gestione degli **edifici scolastici** che aumentano di oltre 4 milioni di euro.

Costi generali

Nel 2022 i costi generali ammontano a euro 144.168.564, in aumento rispetto al 2021 (+7,3%).

A questo riguardo si segnalano le voci “**Svalutazione dei crediti e delle immobilizzazioni**” e “**Insussistenze dell'attivo/altri oneri straordinari**” che hanno registrato un forte aumento rispetto al 2021, in larga parte dovuto a un cambio di rappresentazione del valore relativo alla svalutazione dei crediti di funzionamento che, a partire dal consuntivo 2022, si mostra nella sua totalità, ossia al lordo delle movimentazioni che originano sopravvenienze attive. Inoltre le insussistenze dell'attivo contengono anche 8,4 milioni di euro di costi di lavori non patrimonializzati (People Mover/altro).

Per concludere merita anche quest'anno un approfondimento la voce “**Spese straordinarie dovute all'emergenza sanitaria da Covid-19**” inserita nel raggruppamento dei costi una tantum in quanto rappresentano l'ammontare della spesa direttamente imputabile all'emergenza sanitaria. Essa, pur essendo in netta diminuzione rispetto al 2021, accorpa 5,4

milioni di euro di spese aggiuntive per l'erogazione di servizi resi abitualmente e un milione di euro di spese aggiuntive per il funzionamento dell'organizzazione comunale.

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
<i>Assistenza Domiciliare</i>	3.941.270	3.578.122	3.480.955	<i>Utenti con piani assistenziali autorizzati</i>	Numero	1.147	1.173	1.114
				<i>Ore di assistenza domiciliare erogate</i>	Numero	135.433	142.667	132.334
				<i>Ore medie settimanali erogate per utente (52 settimane)</i>	Numero	2,3	2,3	2,3
<i>Centri diurni</i>	1.026.210	1.453.967	869.841	<i>Utenti con piani assistenziali autorizzati</i>	Numero	953	439	515
				<i>Utenti in lista di attesa per i centri diurni al 31/12</i>	Numero	261	111	54
				<i>Soddisfazione della domanda</i>	Percentuale	78,5%	79,8%	90,5%
Servizi di sostegno al domicilio per anziani (totale)	4.967.481	5.032.089	4.350.796	Utenti del sistema interventi domiciliari	Numero	2.454	2.349	2.332
				<u>Costo medio annuo per utente in carico</u>	euro	<u>2.024</u>	<u>2.142</u>	<u>1.866</u>
Servizi residenziali per anziani	7.723.920	6.819.982	6.848.979	Anziani ospiti sostenuti con contributo	Numero	771	739	765
				<u>Costo medio mensile per utente in carico</u>	euro	<u>835</u>	<u>769</u>	<u>746</u>
Interventi di integrazione economica per anziani	307.231	287.370	830.130	Anziani con integrazioni reddito di diversa natura	Numero	892	1.174	1.187
				Utenti anziani con assegno di cura	Numero	379	404	333
<i>Centri socio-ricreativi e orti</i>	1.007.153	749.754	660.717					
<i>Servizi di promozione e prevenzione per anziani</i>	592.765	861.752	789.239					
Altri interventi per anziani (totale)	1.599.918	1.611.505	1.449.956					
Interventi per anziani	14.598.550	13.750.947	13.479.861					
				Anziani totali in carico	Numero	6.582	6.340	6.533

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR			2020	2021	2022
Servizi residenziali per minori	8.803.827	9.337.400	10.756.883	Ospiti (minori e madri) nell'anno	Numero	463	546	805
				<u>Costo medio giornaliero di un utente in carico</u>	<u>euro</u>	<u>52</u>	<u>47</u>	<u>37</u>
Protezione internazionale minori	8.457.756	9.326.126	14.357.096	Ospiti minori stranieri non accompagnati accolti nell'anno	Numero	487	535	865
				<u>Costo medio giornaliero di un utente in carico</u>	<u>euro</u>	<u>48</u>	<u>48</u>	<u>45</u>
Interventi di integrazione economica	830.750	825.831	754.316	Utenti beneficiari del servizio	Numero	6.534	6.329	7.543
<i>Adozioni e affidi familiari</i>	<i>503.783</i>	<i>489.541</i>	<i>541.472</i>	<i>Famiglie beneficiarie di contributi per affidamento familiare</i>	<i>Numero</i>	<i>68</i>	<i>64</i>	<i>63</i>
<i>Tirocini formativi per minori</i>	<i>21.671</i>	<i>22.140</i>	<i>89.928</i>	<i>Utenti con tirocini formativi</i>	<i>Numero</i>	<i>297</i>	<i>278</i>	<i>219</i>
<i>Assistenza educativo-domiciliare per minori</i>	<i>1.814.849</i>	<i>1.522.150</i>	<i>1.806.540</i>	<i>Utenti con interventi di assistenza educativa domiciliare</i>	<i>Numero</i>	<i>503</i>	<i>539</i>	<i>524</i>
Supporto/sostegno a domiciliarietà per famiglie e minori (totale)	2.340.303	2.033.832	2.437.940					
Aree di sosta	373.587	287.413	414.669	Aree sosta autorizzate nel territorio	Numero	3	3	3
				Persone inserite nelle microaree	Numero	185	195	230
Interventi per minori e famiglie	20.806.222	21.810.602	28.720.904	Minori totali in carico	Numero	11.903	12.419	12.061

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Servizi di protezione internazionale	16.720.848	16.694.786	23.577.663	Utenti inseriti nel Sistema (SAI)	Numero	911	856	733
				Utenti con protezione internazionale presi in carico da sportello	Numero	1.034	2.012	1.135
<i>Prima accoglienza</i>	664.680	600.176	813.755					
<i>Seconda accoglienza</i>	994.969	958.800	1.524.276					
<i>Servizi di supporto e di promozione per immigrati</i>	570.518	1.229.769	855.017					
Servizi di accoglienza per immigrati (totale)	2.230.167	2.788.745	3.193.047					
Servizi residenziali per adulti	1.752.970	1.647.080	2.114.940	Adulti inseriti in posti ordinari con PAI	Numero	1.068	1.178	1.170
				Persone inserite in programma Housing First	Numero	78	92	81
				Persone accolte per piano freddo	Numero	469	453	424
Servizi semi-residenziali per adulti	865.928	771.304	824.287	Persone transitate nell'anno nei laboratori e centri diurni	Numero	481	504	533
Interventi di integrazione economica per adulti	1.062.557	1.140.379	1.215.532	Utenti con contributi economici a sostegno autonomia	Numero	2.463	2.214	2.270
Servizi vari per adulti vulnerabili e in esecuzione penale	4.747.053	5.770.935	6.910.912	Servizi di prossimità-Unità mobili: utenti	Numero	874	1.170	1.270
				Servizi di prossimità - Help center: utenti	Numero	1.349	1.360	1.537
				Servizi di prossimità - Area 15: utenti	Numero	12	14	14
Interventi per adulti in grave disagio sociale	27.379.524	28.813.229	37.836.382	Adulti totali in carico	Numero	6.495	5.995	5.420

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Servizi residenziali	3.099.361	3.296.455	3.325.090	Utenti in Centri socio riabilitativi residenziali <u>Costo medio mensile di un utente in carico</u>	Numero Euro	276 936	303 907	300 924
Servizi semi-residenziali e laboratori Interventi propedeutici a inserimento lavorativo	1.771.475 264.412	1.869.945 1.169.373	1.791.299 1.257.180	Utenti dei centri + laboratori occupazionali Utenti in tirocinio formativo	Numero Numero	376 290	484 264	498 261
Servizi di sostegno al domicilio	543.421	607.459	526.456	Utenti con assistenza domiciliare Ore di assistenza domiciliare erogate Ore medie settimanali erogate per utente (52 settimane)	Numero Numero Numero	136 42.035 5,9	143 59.665 8,0	171 61.545 6,9
Integrazioni economiche	395.003	335.236	554.323	Persone con integrazioni reddito di diversa natura Utenti con assegni di cura	Numero Numero	498 247	581 255	468 264
Servizi di sostegno alla mobilità	1.140.382	1.215.852	706.956	Utenti ammessi al servizio di trasporto	Numero	62	77	83
Servizi di supporto e sostegno all'autonomia	1.172.628	1.511.760	1.917.062	Utenti ammessi ai servizi educativi Utenti seguiti da associazioni di volontariato	Numero Numero	361 200	509 203	535 197
Interventi per persone con disabilità	8.386.682	10.006.080	10.078.365	Persone con disabilità totali in carico	Numero	1.735	1.894	1.936

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Sportello sociale	3.223.419	3.168.445	3.342.197	Contatti presso lo sportello	Numero	24.868	25.121	21.151
				Persone che hanno avuto accesso allo sportello	Numero	14.738	13.770	12.369
Servizio sociale professionale specialistico	4.810.595	4.752.668	5.013.295	Nuovi utenti presi in carico nell'anno	Numero	8.792	9.177	7.742
				Utenti dimessi nell'anno	Numero	2.484	2.710	2.808
				Indice di dimissioni/accoglienza	Percentuale	28%	30%	36%
Servizi tutelari	305.978	321.561	389.760	Casi complessivi gestiti per protezione e tutela	Numero	400	464	416
				<i>di cui minori in tutela</i>	Numero	389	457	416
				<i>di cui anziani in tutela</i>	Numero	11	7	0
				Anziani con procedimento amministratore di sostegno	Numero	164	170	197
Servizio di pronto intervento sociale	992.875	1.882.894	3.368.593	Richieste di attivazione del servizio	Numero	1.979	1.304	2.455
				Utenti complessivi del servizio (*)	Numero	1.327	489	697
				<i>di cui utenti con nazionalità straniera</i>	Numero	1.024	319	530
				<i>di cui utenti minorenni</i>	Numero	379	237	366
				<i>di cui minori con provvedimento di protezione art. 403 CC</i>	Numero	226	237	398
Interventi sociali di comunità nei Quartieri	2.129.713	2.476.983	3.409.177					
Servizi per la lotta alle dipendenze	786.867	837.370	942.566					
Altri servizi e progetti indistinti per target	1.567.421	918.328	756.922					
Altri interventi socio-assistenziali indistinti per target	13.816.867	14.358.249	17.222.510					
Totale interventi socio-assistenziali	84.987.845	88.739.107	107.338.022					
				Utenti totali in carico	Numero	26.715	26.648	25.950
				Popolazione residente al 31/12	Numero	391.412	392.690	390.554
				Tasso di copertura dei servizi sociali	Percentuale	6,83%	6,79%	6,64%
				Costo medio annuo per utente in carico	euro	3.181	3.330	4.136

Interventi in campo abitativo

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Gestione graduatorie e assegnazione alloggi	184.349	706.245	155.892	Assegnazioni nell'anno di alloggi pubblici (E.R.P. e esclusi E.R.P.) su graduatoria	Numero	408	483	470
				Domande di accesso alla graduatoria per l'assegnazione di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica (E.R.P.) (*)	Numero	5.515	5.060	5.324
				Domande di accesso alla graduatoria per l'assegnazione di alloggi a canone calmierato (**)	Numero	851	851	851
Emergenza e transizione abitativa	1.153.502	1.144.868	1.689.610	Nuclei inseriti nell'anno in progetti di transizione abitativa	Numero	39	43	59
				Nuclei dimessi nell'anno	Numero	54	37	51
Gestione e erogazione Fondo sociale per l'affitto e di contrasto a crisi economica (***)	4.648.221	10.051.878	7.338.388	Risorse erogate complessivamente nell'anno (Nazionali, Regionali e Comunali) (***)	Euro	2.402.178	10.239.862	6.669.825
				Contributi erogati (***)	Numero	2.452	8.402	0
Servizi/progetti di supporto alle politiche abitative	569.636	2.413.684	641.492					
Patrimonio abitativo: costi di struttura	9.500.676	9.708.046	11.245.804					
Totale Interventi	16.056.384	24.024.721	21.071.186					

(*) Il valore 2020 è relativo alla graduatoria pubblicata il 19/12/2019 . Il valore 2021 si riferisce alla graduatoria pubblicata il 29/06/2021. Il valore 2022 si riferisce alla graduatoria pubblicata il 29/04 2022.

(**) I valori sono uguali nel triennio considerato perché la graduatoria vigente è sempre la stessa, nelle more della revisione del regolamento comunale

(***) La competenza economica del costo differisce rispetto all'anno di erogazione effettiva del contributo. Eccezionalmente nel 2021 l'erogazione della maggior parte dei contributi è avvenuta nell'anno. L'erogazione dei contributi di competenza 2022 è iniziata nel 2023.

Interventi in campo educativo-scolastico

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
<i>Nidi a tempo pieno a gestione diretta</i>	32.022.584	32.363.343	32.709.193					
<i>Nidi part-time a gestione diretta</i>	626.757	639.291	689.582					
<i>Manutenzione ordinaria nidi</i>	250.165	207.236	204.590					
Totale nidi a gestione diretta	32.899.505	33.209.870	33.603.365	Posti offerti	Numero	2.524	2.514	2.489
Nidi comunali in concessione	2.902.800	3.490.323	3.669.184	Posti offerti	Numero	318	321	321
Posti convenzionati in nidi privati autorizzati	220.113	223.931	214.708	Posti offerti	Numero	47	45	44
Nidi a canone calmierato	3.123.733	3.368.921	3.376.766	Posti offerti	Numero	667	677	692
Nidi d'infanzia	39.146.152	40.293.046	40.864.022	Totale posti offerti (**)	Numero	3.556	3.557	3.546
				<u>Costo pieno unitario per posti offerti</u>	euro	<u>11.008</u>	<u>11.328</u>	<u>11.524</u>
				Popolazione in età 0-2 anni al 31/12	Numero	8.816	8.606	8.299
				Tasso di copertura (totale posti offerti/popolazione in età)	Percentuale	40,3%	41,3%	42,7%
				Domande presentate (conferme e nuove iscrizioni) (**)	Numero	3.372	3.365	3.489
				Soddisfazione della domanda (posti offerti/domande presentate) (**)	Percentuale	85,7%	85,6%	81,8%
				(**) Le domande presentate fanno riferimento al totale dei posti offerti al netto di quelli gestiti con canone calmierato in quanto quest'ultimi sono gestiti con una graduatoria separata				
Centri per bambini e genitori	1.299.222	1.323.773	1.428.657	Posti offerti	Numero	225	225	200
Piccoli gruppi educativi/nido casa	417.025	535.108	284.851	Posti offerti	Numero	130	153	163
Sezioni primavera-convenzioni e contributi	252.222	86.028	120.867	Posti offerti	Numero	143	143	141
Erogazioni economiche alle famiglie	536.463	208.344	247.476	Contributi erogati di varia natura	Numero	641	580	608
Altre opportunità per la prima infanzia	2.504.932	2.153.254	2.081.851					

Interventi in campo educativo-scolastico

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Scuole dell'infanzia comunali (\$) (\$) <i> comprende costo della refezione</i>	29.577.970	31.954.944	31.947.184	Bambini iscritti <u>Costo pieno unitario per iscritto</u>	Numero euro	5.157 <u>5.735</u>	5.083 <u>6.287</u>	5.100 <u>6.264</u>
Scuole dell'infanzia statali	566.584	607.324	883.617	Bambini iscritti	Numero	1.784	1.726	1.759
Manutenzione ordinaria scuole dell'infanzia	227.352	278.387	266.026					
Scuole dell'infanzia convenzionate	1.028.824	1.068.434	1.008.848	Bambini iscritti	Numero	1.376	1.304	1.271
Sistema integrato scuola dell'infanzia	31.400.731	33.909.089	34.105.676	Totale bambini iscritti <u>Costo pieno unitario per iscritto</u>	Numero euro	8.317 <u>3.775</u>	8.113 <u>4.180</u>	8.130 <u>4.195</u>
				Popolazione in età 3-5 anni al 31/12	Numero	9.127	8.913	8.627
				Tasso di copertura (iscritti/popolazione in età)	Percentuale	91,1%	91,0%	94,2%
Attività di supporto per i servizi all'infanzia	1.237.879	2.747.667	3.742.692					
Sistema integrato servizi 0-6	74.289.694	79.103.055	80.794.241					
Refezione scolastica (\$) (\$) <i> sono esclusi il costo e le relative misure di attività del servizio refezione erogato nelle scuole dell'infanzia comunali</i>	8.407.823	11.213.136	13.310.400	Pasti serviti ai bambini scuola infanzia (\$) Pasti serviti ad alunni scuola primaria Pasti serviti ad alunni scuola secondaria I grado Iscritti totali alla refezione (\$) Strutture servite (\$) <i>Iscritti al trasporto individuale</i>	Numero Numero Numero Numero Numero	148.416 1.163.951 28.930 16.043 96 130	223.196 1.662.640 13.146 14.856 89 109	235.336 1.814.025 25.398 15.773 92 151
<i>Trasporto individuale</i>	441.463	634.278	727.302	<i>Ore di sostegno erogate (totale)</i>	Numero	456.310	605.086	621.356
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	11.548.537	13.939.812	18.096.004	Alunni con disabilità iscritti ai servizi <u>Costo medio annuale per alunno iscritto</u>	Numero euro	1.687 <u>6.846</u>	1.705 <u>8.176</u>	1.791 <u>10.104</u>
Servizi educativi per la disabilità (totale)	11.990.000	14.574.090	18.823.306	<i>Iscritti al trasporto collettivo</i>	Numero	624	588	581
<i>Trasporto scolastico collettivo</i>	238.091	508.386	483.657	<i>Iscritti all'assistenza alla refezione</i>	Numero	1.391	1.235	1.316
<i>Servizi integrativi scolastici</i>	710.413	943.844	1.365.007	<i>Iscritti all'orario anticipato/posticipato</i>	Numero	5.090	4.058	4.649
<i>Contributi per libri di testo</i>	989.987	1.045.958	1.053.539	<i>Allievi beneficiari del contributo libri di testo</i>	Numero	17.846	18.260	18.249
<i>Altre iniziative di supporto per diritto allo studio</i>	766.207	525.208	640.039					
Altri interventi di diritto allo studio (totale)	2.704.698	3.023.396	3.542.242					

Interventi in campo educativo-scolastico

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
<i>Organizzazione della rete scolastica</i>	1.627.959	2.099.374	2.312.913					
<i>Gestione amministrativa dei servizi scolastici nei quartieri</i>	3.988.447	4.014.541	4.029.080					
Organizzazione della rete scolastica (totale)	5.616.406	6.113.915	6.341.992	Alunni frequentanti	Numero	22.980	22.582	22.733
				Scuole della rete	Numero	110	110	110
Interventi a supporto della scuola	28.718.926	34.924.536	42.017.941					
Aule didattiche universitarie	113.443	120.495	99.075					
Aule didattiche centrali e laboratori	69.106	49.789	82.762	Aule didattiche attive	Numero	1	1	1
				Affluenze nelle aule didattiche	Numero	1.550	110	90
Servizi Educativi Territoriali (SET)	606.372	555.566	617.555	Set attivi	Numero	11	11	9
Sistema integrato dei servizi estivi	1.221.477	1.753.174	1.880.026	Posti occupati	Numero	14.500	24.704	28.641
Centro risorse educative-scolastiche (Ri.e.Sco)	360.601	553.991	413.340					
Cultura e formazione tecnica e scientifica	262.808	182.379	293.118	Classi coinvolte	Numero	27	44	52
				Ragazzi monitorati nel post diploma	Numero	867	974	1.067
				Ragazzi coinvolti con progetti di alternanza scuola-lavoro	Numero	269	586	655
Qualificazione e promozione dell'offerta educativa 0-18	2.633.808	3.215.394	3.385.876					
Totale interventi educativi-scolastici	105.642.427	117.242.986	126.198.058					

Interventi per adolescenti, giovani e sport

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Adolescenti	583.233	1.551.038	899.930	Adolescenti coinvolti	Numero	n.d.	7.712	7.654
CAV e altri interventi socio-educativi	1.928.182	1.652.049	1.681.423	Giovani frequentanti le attività	Numero	n.d.	n.d.	1.705
Servizi e interventi per gli adolescenti	2.511.415	3.203.087	2.581.353					
Comunicazione e informazione per i giovani	447.172	573.424	628.161	Prodotti video realizzati	Numero	45	75	70
YoungERcard (ex Cartegiovani)	112.351	106.952	124.205	Carte emesse	Numero	280	206	259
Volontariato europeo	89.880	85.562	99.364	Tirocinanti e volontari accolti	Numero	22	12	13
Sostegno progetti giovanili	78.645	74.867	86.944					
Soggiorni, scambi e mobilità transnazionale	142.587	170.166	138.084	Giovani partecipanti agli scambi	Numero	0	502	257
Iniziative e attività per i giovani dei Quartieri	58.269	64.846	100.571					
Servizi per i giovani	928.903	1.075.817	1.177.329					
Piscine	2.340.416	2.440.687	2.801.352					
Impianti sportivi	4.111.218	3.920.513	4.444.712	Partite assegnate	Numero	1.439	702	1.288
				Ore di allenamento	Numero	28.299	26.780	26.052
Promozione sportiva	256.385	289.575	170.865	Partecipanti ad eventi sportivi	Numero	4.106	17.400	52.360
Servizi per lo sport	6.708.019	6.650.774	7.416.929					
Totale Interventi	10.148.337	10.929.678	11.175.611					

Interventi in campo culturale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Museo Civico Archeologico	1.024.369	1.057.375	1.441.857	Visitatori	Numero	48.093	30.012	128.351
Museo Civico Medievale	1.104.605	1.080.019	1.255.393	Visitatori	Numero	13.318	16.038	33.083
Collezioni Comunali d'Arte	435.804	487.963	594.998	Visitatori	Numero	7.604	25.730	47.313
Museo del Patrimonio Industriale	804.806	823.626	1.160.332	Visitatori	Numero	15.861	13.073	28.165
MAMbo (comprende Museo Morandi e Villa delle Rose)	1.578.657	1.907.450	3.451.277	Visitatori	Numero	55.706	66.258	126.173
Museo della Musica	647.094	670.093	1.060.678	Visitatori	Numero	17.362	21.340	50.000
Museo Civico d'Arte Ind/Galleria Davia Bargellini	234.424	234.567	261.450	Visitatori	Numero	13.621	16.004	31.506
Casa Morandi	114.621	121.537	183.953	Visitatori	Numero	1.896	1.459	3.348
Museo Civico del Risorgimento (comprende Certosa)	275.351	258.237	305.744	Visitatori	Numero	5.596	5.396	7.182
Museo per la Memoria di Ustica	127.800	129.571	156.560	Visitatori	Numero	7.211	6.142	13.704
Museo della Resistenza	13.756	11.719	18.745	Visitatori	Numero	330	Chiuso	Chiuso
Museo della Beata Vergine di San Luca	73.766	66.922	61.949	Visitatori	Numero	351	230	740
Museo del Tessuto e Tappezzeria "Vittorio Zironi"	24.374	24.633	43.267	Visitatori	Numero	da ottobre 2018 chiuso al pubblico		
Musei convenzionati e altre attività		371	44.322					
Musei	6.459.426	6.874.083	10.040.525	Totale visitatori	Numero	186.949	201.682	469.565
				Costo medio per visitatore	Euro	35	34	21

Interventi in campo culturale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Biblioteca dell'Archiginnasio	2.498.538	2.672.189	3.240.881	Ingressi	Numero	18.124	17.454	42.125
				Richieste di consultazione	Numero	10.063	14.759	21.615
Biblioteca del Museo del Risorgimento	314.613	327.469	341.320	Ingressi	Numero	375	459	486
				Unità prestate	Numero	135	158	167
Biblioteca Casa Carducci	274.628	237.382	303.684	Ingressi	Numero	200	270	110
Biblioteca Sala Borsa	3.201.163	3.512.137	3.823.133	Ingressi	Numero	401.322	333.253	986.478
				Unità prestate	Numero	219.015	217.793	334.984
				<u>Costo medio di un'unità prestata</u>	<u>Euro</u>	<u>15</u>	<u>16</u>	<u>11</u>
Salaborsa LAB di Vicolo Bolognetti		84.407	64.895	Ingressi	Numero		chiusa al pubblico	1.251
Istituto Storia della Resistenza Parri	556.514	527.533	665.733	Ingressi	Numero	3.200	2.123	8.073
				Unità prestate	Numero	1.384	1.375	1.817
<i>Biblioteca Borgo Panigale (Q.Borgo Panigale-Reno)</i>	<i>374.307</i>	<i>421.824</i>	<i>459.192</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>11.027</i>	<i>12.883</i>	<i>19.509</i>
<i>Biblioteca Pezzoli (Q.Borgo Panigale-Reno)</i>	<i>268.088</i>	<i>339.258</i>	<i>419.295</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>18.319</i>	<i>15.814</i>	<i>18.967</i>
<i>Biblioteca Casa di Khaoula (Q.Navile)</i>	<i>548.544</i>	<i>524.723</i>	<i>529.544</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>10.560</i>	<i>9.344</i>	<i>20.953</i>
<i>Biblioteca Corticella (Q.Navile)</i>	<i>432.347</i>	<i>427.060</i>	<i>420.866</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>11.009</i>	<i>19.469</i>	<i>21.033</i>
<i>Biblioteca Lame (Q.Navile)</i>	<i>69.430</i>	<i>177.819</i>	<i>185.885</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>11.842</i>	<i>16.075</i>	<i>23.459</i>
<i>Biblioteca Borges (Q.Porto-Saragozza)</i>	<i>457.538</i>	<i>499.718</i>	<i>686.416</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>10.952</i>	<i>13.666</i>	<i>32.490</i>
<i>Biblioteca Tassinari Clò (Q.Porto-Saragozza)</i>	<i>364.620</i>	<i>357.491</i>	<i>356.779</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>19.561</i>	<i>6.520</i>	<i>9.960</i>
<i>Biblioteca Luigi Spina (Q.San Donato-San Vitale)</i>	<i>695.102</i>	<i>438.029</i>	<i>438.363</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>9.251</i>	<i>11.945</i>	<i>15.277</i>
<i>Biblioteca Scandellara (Q.San Donato-San Vitale)</i>	<i>425.309</i>	<i>453.136</i>	<i>496.502</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>10.534</i>	<i>17.059</i>	<i>24.036</i>
<i>Biblioteca Ginzburg (Q.Savena)</i>	<i>469.136</i>	<i>512.484</i>	<i>577.110</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>29.424</i>	<i>36.388</i>	<i>49.064</i>
<i>Biblioteca Ruffilli</i>	<i>83.459</i>	<i>chiusa</i>	<i>chiusa</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>7.762</i>	<i>chiusa</i>	<i>chiusa</i>
Biblioteche di quartiere (totale)	4.187.880	4.151.541	4.569.951	Ingressi (totale)	Numero	150.241	159.163	234.748
				Unità prestate	Numero	164.313	204.944	254.312
				<u>Costo medio di un'unità prestata</u>	<u>Euro</u>	<u>25</u>	<u>20</u>	<u>18</u>

Interventi in campo culturale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Biblioteca italiana delle Donne	299.293	246.624	274.002	Ingressi	Numero	4.547	6.952	7.935
				Unità prestate	Numero	2.541	3.789	5.257
Biblioteca del Museo della Musica	319.715	345.127	310.209	Ingressi	Numero	316	279	586
Biblioteca del Centro Cabral	297.171	407.637	502.899	Ingressi	Numero	chiusa per lavori	8.094	17.030
				Unità prestate	Numero	712	2.931	3.569
Sistema bibliotecario (comprende dal 2021 la nuova attività "Cittadinanza culturale")	986	792.200	430.550					
Biblioteche	11.950.500	13.304.246	14.527.257					
Fondazione Cineteca	2.210.576	2.488.270	3.330.625	Spettatori sale cinematografiche e manifestazioni a Bologna	Numero	234.617	247.466	385.929
				Spettatori proiezioni fuori Bologna	Numero	75.205	56.682	126.324
				Utenti dei programmi didattici	Numero	53.890	12.554	15.217
				Prestiti per proiezioni esterne	Numero	2.960	2.689	6.693
				Film conservati (Archivio Film)	Numero	86.446	90.060	92.130
				Ingressi alla biblioteca	Numero	5.157	5.458	6.008
Fondazione Cineteca	2.210.576	2.488.270	3.330.625					
Gestione convenzioni con teatri comunali	4.313.957	4.320.893	4.875.360					
<i>di cui per Teatro Comunale</i>	<i>2.747.660</i>	<i>2.684.514</i>	<i>3.502.628</i>					
<i>di cui per Arena del Sole</i>	<i>918.670</i>	<i>1.060.287</i>	<i>1.065.686</i>					
<i>di cui per Teatro Testoni</i>	<i>316.248</i>	<i>344.230</i>	<i>90.443</i>					
<i>di cui per Teatri di Vita</i>	<i>188.813</i>	<i>195.381</i>	<i>191.125</i>					
Altri teatri cittadini: progetti e attività	152.815	248.654	450.510					
Teatri	4.466.772	4.569.546	5.325.870	Teatri convenzionati e/o sostenuti	Numero	12	12	12

Interventi in campo culturale

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Manifestazioni estive	839.503	1.069.200	2.219.186	Eventi bè bolognaestate	Numero	3.350	4.700	7.175
				Spettatori bè bolognaestate	Numero	481.000	995.600	1.682.800
Iniziative, manifestazioni e attività espositive varie	2.742.294	2.568.327	2.515.659	Spettatori Capodanno	Numero	99.400	Evento annullato	10.000
Progetto ROCK (*)	519.734	1.575.541	77.993	Eventi progetto ROCK	Numero	30	45	10
<i>(*) Dal 2021 è iniziata la fase di monitoraggio del progetto che si concluderà il 31/12/2022</i>				Sensori installati per il monitoraggio (*)	Numero		14	14
Centri culturali	83.879	85.894	80.022					
Attività culturali dei Quartieri	743.833	756.263	730.145					
Produzioni e manifestazioni culturali	4.929.244	6.055.225	5.623.005					
Totale interventi culturali	30.016.518	33.291.370	38.847.282					

Interventi per l'accesso e i diritti

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
<i>URP di Quartiere: accesso ai servizi ed atti</i>	763.104	777.678	754.437					
<i>URP di Quartiere: procedimenti delegati</i>	1.409.925	1.415.482	1.358.736					
<i>URP di Quartiere: servizio anagrafico</i>	2.978.468	3.051.374	2.941.331					
Uffici Relazioni con il Pubblico (totale)	5.151.497	5.244.534	5.054.503	Utenti serviti	Numero	166.169	288.755	290.000
				di cui con accessi contati dal check-in elettronico	Numero	60.844	32.985	33.000
				Tempo medio di attesa	Minuti	8	8	8
				Tempo medio di erogazione del servizio	Minuti	12	12	12
Comunicazione esterna/ufficio stampa	951.986	712.952	895.052	Utenti dei social istituzionali e dei servizi di messaggistica istantanea	Numero	250.000	320.000	352.229
Iperbole, Agenda digitale e altri progetti	2.887.559	2.198.752	1.411.798	Utenti unici Iperbole (media mensile)	Numero	368.085	166.615	105.908
Europe direct	83.744	80.038	86.426					
Call center	278.805	333.505	305.550					

Interventi per l'accesso e i diritti

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Anagrafe e stato civile	3.739.629	4.017.393	3.589.275	Atti e annotazioni di nascita, riconoscimento, cittadinanza, pubblicazioni di matrimonio e di morte, iscrizioni e cancellazioni dall'anagrafe conseguenti a eventi di stato civile, certificazioni varie	Numero	63.000	59.000	46.251
				Atti e annotazioni di stato civile relativi a separazione personale, cessazione degli effetti civili, scioglimento di matrimonio, modifiche delle condizioni di separazione o di divorzio	Numero	2.020	2.070	2.308
				Altre pratiche anagrafiche (cambi indirizzo, pratiche italiani residenti all'estero, pratiche cittadini comunitari, rettifiche codici fiscali, cancellazioni per irreperibilità) (*)	Numero	44.387	18.918	22.021
				Documenti personali (Carte d'identità per non residenti, carte d'identità elettroniche, verifiche per forze dell'ordine)	Numero	36.941	51.275	51.340
				Attività di Polizia Mortuaria (cremazioni, affido delle ceneri, dispersione ceneri, autorizzazioni al trasporto cadaveri)	Numero	16.500	23.564	27.135
				Certificati storici, alberi genealogici, certificati richiesti per corrispondenza	Numero	19.220	19.000	18.000
				Dichiarazioni anticipate di trattamento (testamento biologico)	Numero	210	227	203
				Liste di Leva (iscrizioni alle liste di leva, precetti di leva, congedi)	Numero	2.700	1.950	1.686
				Movimenti emigratori ed immigratori della popolazione	Numero	21.937	23.488	26.632
				Notifiche dei decreti di cittadinanza ai cittadini interessati e adempimenti conseguenti	Numero	1.650	1.550	2.000
				Pratiche Pensioni	Numero	9	21	7
				Rilascio pergamene (nozze d'oro, diamante e centenari)	Numero	1.805	1.919	1.648

(*) Nel corso del 2021 è stato introdotto il nuovo sistema Socr@web che ha portato a usare nuovi criteri di calcolo del numero delle pratiche

Interventi per l'accesso e i diritti

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Servizi elettorali	2.324.299	1.446.260	4.141.771	Elettori iscritti	Numero	306.409	306.591	307.412
				Presidenti di seggio iscritti all'albo comunale	Numero	3.047	2.951	2.894
				Scrutatori di seggio iscritti all'albo comunale	Numero	13.910	14.046	13.973
				Variazioni liste elettorali	Numero	44.453	51.053	46.498
				Tessere elettorali rilasciate nell'anno	Numero	39.555	30.654	29.226
Sportelli comunali e politiche per il lavoro	2.540.726	1.926.165	2.111.278	Persone che accedono allo Sportello	Numero	3.011	2.350	2.491
				Colloqui di orientamento effettuati	Numero	1.150	1.340	1.499
				Partecipanti a corsi e laboratori di sviluppo competenze specifiche	Numero	312	467	444
				Percorsi di sostegno condivisi con i servizi sociali	Numero	120	151	169
Cittadinanza attiva e rapporti con LFA	1.339.064	1.659.871	1.821.878	Associazioni/gruppi di cittadini/cittadine coinvolti	Numero	108	160	250
				Progetti/Patti di collaborazione sottoscritti	Numero	92	166	245
				LFA iscritte all'elenco	Numero	1.155	1.229	1.257
Pari opportunità e contrasto alla violenza di genere	1.609.500	1.512.090	1.992.418					
Cooperazione allo sviluppo e promozione dei diritti umani	588.290	660.239	563.838	Reti internazionali di città: città europee partner	Numero	52	58	58
				Iniziative di sensibilizzazione della cittadinanza realizzate direttamente o promosse	Numero	33	50	79
				Progetti gestiti complessivamente	Numero	9	6	6
Totale interventi	21.495.100	19.791.798	21.973.787					

Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Sportello per le imprese	1.158.086	1.207.351	1.174.900	Contatti on-line	Numero	3.384	3.765	2.919
				PEC ricevute che hanno dato origine ad una pratica	Numero	4.133	2.036	1.152
Sostegno alla creazione e allo sviluppo di impresa	526.283	424.776	400.245					
Pianificazione, valorizzazione e riqualificazione commerciale	215.624	191.572	171.176	Atti ordinatori e programmatori	Numero	43	73	40
Accertamento violazioni commerciali, economiche e tributi (attività della Polizia Locale)	2.070.293	2.112.217	2.080.266	Accertamenti eseguiti nell'anno	Numero	1.278	1.344	1.513
Interventi per le imprese	3.970.287	3.935.917	3.826.587					
Servizi di promozione della destinazione turistica	2.109.296	1.827.006	743.605	Visitatori - IAT	Numero	55.476	58.540	91.618
				Accessi al sito internet "Bologna Welcome"	Numero	2.015.640	3.778.748	3.958.546
Marketing territoriale	3.218.961	2.624.201	3.075.912					
Relazioni e reti internazionali	774.568	993.897	1.669.442	Progetti gestiti	Numero	44	16	13
				Partner di progetto (enti o Comuni)	Numero	184	171	164
				Delegazioni ricevute	Numero	19	6	26
				Eventi organizzati	Numero	31	14	25
Interventi per il turismo e per la promozione della città	6.102.825	5.445.104	5.488.959					

Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Attività della Polizia Locale per la sicurezza	4.203.076	4.214.265	4.463.609	Ore di servizio polizia di prossimità	Numero	76.812	76.284	79.730
				Unità di personale ogni 100.000 residenti	Numero	132	132	142
				Pattuglie in servizio giornaliero (media)	Numero	98	90	90
Protezione civile	948.764	770.221	1.217.247	Attività di supporto manifestazioni cittadine	Numero	4	3	5
				Attività e servizi per assistenza alla popolazione causa evacuazioni, informazione rischi industriali	Numero	6	4	10
				Attività per ordigni bellici	Numero	3	7	9
				Attività rischi statici per emergenze, incendi fabbricati ed altro	Numero	5	1	3
				Gestione allerte meteo - Piano Neve e Piano Freddo	Numero	88	84	67
				Servizi Anti Incendio Boschivo	Numero	28	28	28
				Servizi emergenze sanitarie/sismiche	Numero	80	79	10
				Servizi ondate di calore ed incremento di temperature	Numero	31	38	35
				Servizi per rischio esondazione ed idrogeologico	Numero	9	33	60
Sicurezza e presidio del territorio	5.151.841	4.984.486	5.680.856					
Totale Interventi	15.224.952	14.365.507	14.996.402					

Interventi per la mobilità sostenibile

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Rapporti con cittadini ed enti per la mobilità	905.587	904.408	1.044.202	Contatti con i cittadini	Numero	5.905	6.540	7.920
Mobilità ciclabile	975.096	1.303.246	1.211.735	Permessi di accesso a ZTL erogati	Numero	76.850	78.014	84.158
				Lunghezza delle piste ciclabili attive	Kilometri	200,3	212,6	226,4
				Posti bici su tutto il territorio comunale (scuole incluse)	Numero	12.225	12.517	13.495
Gestione piano sosta e parcheggi in struttura	3.751.385	3.779.511	4.014.612	Bike Sharing - corse effettuate	Numero	277.174	439.959	1.454.451
				Parcheggi (fuori strada)	Numero	43	43	43
				Posti auto parcheggi (fuori strada)	Numero	16.200	16.200	16.200
Azioni di mobility management e progetti innovativi	1.825.655	1.668.726	6.775.306	Stalli auto realizzati (Piano sosta su strada)	Numero	41.264	41.283	41.283
				Abbonamenti annuali di TPL venduti/erogati con convenzioni	Numero	11.477	11.511	12.471
Monitoraggio e gestione servizio taxi/ncc bus	2.550.563	494.490	170.161	Cofinanziamenti esterni reperiti, gestiti e rendicontari dal Settore per progetti	Euro	20.400.000	55.000.000	149.000.000
Trasporto pubblico locale	4.695.287	6.711.205	5.363.452	Tasporto pubblico: km di servizio offerti	Kilometri	18.519.838	18.204.030	n.d.
Infrastrutture e sistemi di trasporto pubblico	366.098	561.603	12.654.129					
Studi, pianificazione, monitoraggio cantieri stradali e attuazione PUMS	1.264.556	1.093.501	627.827					
Ordinanze temporanee di circolazione, catasto segnaletica e passi carrai	980.249	1.148.926	1.162.398					
Semafori, centrale semaforica e impianti speciali mobilita'	1.277.888	1.248.057	2.608.363					

Interventi per la mobilità sostenibile

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
<i>Sportello per il pubblico della Polizia Locale</i>	5.342.266	5.310.018	5.712.551	<i>Persone ricevute (Comando + Nuclei Terr.li)</i>	<i>Numero</i>	21.956	28.110	26.263
				<i>Pratiche Punto d'Ascolto-CZRM</i>	<i>Numero</i>	2.766	2.105	2.586
<i>Gestione violazioni al codice della strada</i>	14.512.449	12.952.488	13.051.823	<i>Verbali emessi totali</i>	<i>Numero</i>	619.289	596.026	771.599
<i>Rimozione da ammende c.d.s e recupero veicoli rubati e/o abbandonati</i>	443.459	549.332	647.554	<i>Rimozioni effettuate</i>	<i>Numero</i>	3.867	5.243	7.516
<i>Sicurezza stradale</i>	12.663.749	12.581.239	13.710.188	<i>Educazione Stradale: studenti contattati per anno scolastico</i>	<i>Numero</i>	6.304	1.285	1.065
				<i>Decurtazione punti alla patente</i>	<i>Numero</i>	35.891	33.068	33.653
				<i>Incidenti stradali rilevati</i>	<i>Numero</i>	1.835	2.516	2.840
				<i>Patenti ritirate</i>	<i>Numero</i>	422	534	610
				<i>Segnalazioni alla Centrale Operativa</i>	<i>Numero</i>	42.688	49.181	50.121
				<i>Violazioni di guida in stato di ebbrezza/alterazione da stupefacenti</i>	<i>Numero</i>	98	113	166
				<i>Violazioni per eccesso di velocità (AUTOVELOX e TELELASER): verbali emessi</i>	<i>Numero</i>	64.064	43.687	38.716
				<i>Violazioni semaforiche STARS: verbali emessi</i>	<i>Numero</i>	7.305	6.543	6.811
				<i>Violazioni sosta con Scout: verbali emessi</i>	<i>Numero</i>	52.378	51.837	45.494
Attività di Polizia Locale per la mobilità sostenibile (totale)	32.961.924	31.393.077	33.122.116					
Totale interventi per la mobilità	51.554.289	50.306.749	68.754.301					

Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Sportello unico per l'edilizia	3.446.880	3.414.980	2.910.488	Richieste di accesso ad atti digitali	Numero	10.563	14.015	10.818
				Richieste di accesso ad atti cartacei	Numero	2.029	2.889	2.341
				Richieste via internet tramite "scrivici"	Numero	1.571	1.938	1.604
				Permessi Di Costruire (PDC)	Numero	85	120	84
				Segnalazione Certificata di Inizio Attività (SCIA)	Numero	2.669	3.031	2.932
				SCIA soggette a campionamento	Numero	323	320	402
				Agibilità	Numero	2.007	1.711	1.755
				Dichiarazione di conformità degli impianti	Numero	16.364	17.364	17.106
				Comunicazione di Inizio Lavori (CIL)	Numero	5.321	6.490	7.799
Tutela paesaggio, centro storico e incolumità pubblica e privata	1.437.053	1.738.966	1.899.580	Autorizzazioni paesaggistiche rilasciate	Numero	289	389	377
				Accertamenti di compatibilità paesaggistica	Numero	74	77	58
Attuazione e monitoraggio strumenti urbanistici	1.503.512	2.741.425	1.861.487	Procedimenti in materia sismica: autorizzazioni rilasciate	Numero	27	8	13
				Tempo medio di rilascio dell'autorizzazione sismica	Giorni	47	35	35
				Convenzioni urbanistiche istruite	Numero	6	7	16
				Certificati di destinazione urbanistica	Numero	364	486	397
Toponomastica - Topografico - SIT	707.253	833.278	924.315	Nuovi numeri civici esterni e interni attribuiti	Numero	891	919	604
				Nuove aree di circolazione istituite	Numero	3	35	19
				Nuove targhe toponomastiche	Numero	279	389	576
				Determinazione/ripristino confini	Numero	23	21	19
				Punti topografici rilevati	Numero	5.642	5.854	7.874
				Rilievi topografici	Numero	29	36	50
Programmi di trasformazione e riqualificazione urbana	2.277.431	1.660.133	1.904.853					
Controllo edilizio e accertamento violazioni (attività della Polizia Locale)	490.713	543.119	551.144					
Strumenti per il governo del territorio	9.862.842	10.931.900	10.051.867					

Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022				
	EUR	EUR	EUR									
Gestione rifiuti, riuso e raccolta differenziata	83.591.086	84.930.477	86.069.226	Raccolta differenziata sul totale dei rifiuti raccolti	Percentuale	55,0%	57,6%	63,0%				
				Rifiuti prodotti in un anno	Tonnellate	209.372	205.531	204.831				
				Rifiuti non differenziati in un anno	Tonnellate	93.116	87.579	74.629				
Difesa dell'ambiente e miglioramento qualità ambientale	2.154.227	2.358.639	2.912.477	Raccolta differenziata a recupero in un anno	Tonnellate	155.877	117.124	128.166				
				Qualità dell'aria: pareri in procedure di VIA/VALSAT	Numero	14	8	5				
				Qualità dell'aria: monitoraggi integrativi	Numero	2	2	0				
				Qualità dell'aria: segnalazioni	Numero	15	10	10				
				Valutazioni di impatto ambientale	Numero	5	5	8				
				Scuole coinvolte nell'educazione ambientale	Numero	54	59	100				
				Azioni per la sostenibilità energetica	390.412	346.495	296.304					
Sistema del verde e contenimento del consumo di suolo	2.097.922	1.761.949	834.981	Sopralluoghi areali e specifici in area collinare	Numero	38	30	30				
				Risposte a esposti di cittadini	Numero	60	42	76				
				Attività estrattive: verifiche ispettive	Numero	41	58	62				
				Cave attive nel territorio comunale	Numero	6	6	6				
				Autorizzazioni vincolo idrogeologico	Numero	20	35	33				
				Comunicazioni vincolo idrogeologico	Numero	2	3	4				
				Sanatorie vincolo idrogeologico	Numero	8	5	7				
				Procedimenti di bonifica in corso	Numero	63	76	74				
				Manutenzione del verde pubblico	4.823.355	5.824.711	5.684.222	Visite ispettive annuali	Numero	1.302	1.058	1.892
								Verde in manutenzione	Metro quadro	10.312.463	10.311.463	9.886.565
				<u>Costo medio per mq di verde mantenuto</u>	<u>Euro</u>	<u>0,47</u>	<u>0,56</u>	<u>0,57</u>				
Interventi per l'ambiente e il verde	93.057.001	95.222.271	95.797.210									

Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022				
	EUR	EUR	EUR									
Sanità, cimiteri e igiene pubblica	2.882.120	2.888.609	3.085.870	Segnalazioni pervenute per degrado igienico- abitativo	Numero	33	72	80				
				Ordinanze per rimozione di rifiuti abbandonati	Numero	23	19	1				
				Provvedimenti su gas tossici	Numero	15	16	19				
				Segnalazioni di presenza di amianto	Numero	17	19	23				
				Ordinanze per valutazione / bonifica di amianto	Numero	12	2	4				
				Edifici con concentrazione di amianto con distanze inferiori a 50 metri da siti sensibili	Numero	26	26	24				
				Città Sane Bambini: bambini coinvolti	Numero	1.000	400	700				
				Guida la Notte: ragazzi coinvolti	Numero	3.500	7.300	8.000				
				Gruppi di cammino/memory training: giovani coinvolti	Numero	0	26	26				
				Gruppi di cammino/memory training: anziani coinvolti	Numero	0	293	295				
				Autorizzazione a strutture veterinarie	Numero	5	2	0				
				Autorizzazioni a farmacie	Numero	41	n.d.	14				
				Trattamenti sanitari obbligatori (TSO)	Numero	156	183	153				
				Tutela degli animali di affezione	816.303	824.712	997.565	Cani entrati in canile	Numero	163	233	286
								Adozioni cani	Numero	101	74	67
Colonie feline	Numero	250	161					164				
Gatti entrati in gattile	Numero	159	145					159				
Adozioni gatti	Numero	102	54					60				
Aree sgambatura	Numero	26	26					26				
Iscrizioni cani Anagrafe Canina	Numero	3.084	3.634					3.127				
Iscrizioni gatti Anagrafe Canina	Numero	1.130	1.474					1.420				
Interventi igienico-sanitari	3.698.423	3.713.321	4.083.435									

Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2020	Quantità 2021	Quantità 2022
	EUR	EUR	EUR					
Strade e fognature	16.049.264	15.772.638	16.047.077	Rete stradale (lunghezza di una sola semicarreggiata)	Kilometri	859,1	862,1	862,1
Illuminazione pubblica	7.919.397	8.499.071	14.124.418	Punti luce mantenuti	Numero	47.446	50.057	50.057
				<u>Costo medio annuo di un punto luce</u>	<u>Euro</u>	<u>166,91</u>	<u>169,79</u>	<u>282,17</u>
<i>Edilizia scolastica (comprende manutenzione ordinaria)</i>	<i>1.787.459</i>	<i>1.492.466</i>	<i>1.841.452</i>					
<i>Istituti superiori statali (costi di struttura)</i>	<i>766.772</i>	<i>783.047</i>	<i>826.267</i>					
<i>Scuole secondarie di I grado (costi di struttura)</i>	<i>3.147.020</i>	<i>3.133.350</i>	<i>4.580.144</i>					
<i>Scuole primarie (costi di struttura)</i>	<i>4.627.849</i>	<i>4.458.078</i>	<i>6.735.633</i>					
Edifici scolastici (totale)	10.329.100	9.866.941	13.983.496					
Edilizia istituzionale	4.989.103	5.444.627	6.660.349					
Edilizia storico-monumentale	1.004.120	1.097.290	1.392.807					
Edilizia sportiva	379.673	185.555	211.274					
Edilizia cimiteriale	114.415	203.616	238.571					
Riqualficazione e manutenzione del patrimonio pubblico	40.785.071	41.069.737	52.657.993					
Totale interventi	147.403.338	150.937.228	162.590.506					

Costi generali

Linee di attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Note
	EUR	EUR	EUR	
Direzione generale (*parte)	12.101.298	14.121.830	17.569.062	comprende il settore Innovazione digitale e Dati
Staff istituzionali (*parte)	5.353.853	5.083.794	5.520.564	comprende Segretario generale
Area Segreteria generale, Partecipate e Appalti (*parte) Area	4.611.304	4.498.978	4.622.321	
Personale e Organizzazione (*parte)	5.415.323	5.175.500	4.945.777	
Area Programmazione e Statistica	1.545.286	1.527.126	1.530.065	
Area Risorse finanziarie (*parte)	16.794.298	16.316.199	14.176.428	comprende aggi di riscossione
Dipartimento Urbanistica, Casa, Ambiente e Patrimonio (*parte)	2.736.088	2.874.613	2.774.690	
Area Quartieri (*parte)	269.296	301.842	329.090	
Quartieri (*parte)	1.419.726	1.481.212	1.614.434	
Compensi degli organi elettivi	2.371.986	2.348.036	2.626.516	
Servizio civile	85.704	85.048		
Servizi istituzionali, generali e di gestione/altro	52.704.162	53.814.178	55.708.949	
Oneri finanziari: interessi passivi	1.716.133	1.751.062	1.665.887	
<i>Imposte varie</i>	221.088	215.201	250.553	comprende IRAP per personale non dipendente
<i>Svalutazione dei crediti e delle immobilizzazioni</i>	19.357.822	18.683.123	42.630.037	comprende accantonamento a Fondo Svalutazione Crediti
<i>Accantonamenti per rischi/altri accantonamenti</i>	3.666.908	6.710.650	3.945.690	
<i>Patrimonio comunale: costi di struttura</i>	5.471.558	5.728.530	6.963.197	comprende gestione di Palazzo d'Accursio
<i>Assicurazioni RC</i>	691.938	809.005	902.845	
<i>Costo di personale non attribuibile all'organigramma comunale</i>	1.214.551	1.197.549	1.702.648	comprende pensioni a carico del Comune
Costi non ripartibili	30.623.866	33.344.058	56.394.970	
<i>Svalutazioni (rettifiche di valore di attività finanziarie)</i>	8.559	14.531.272		
<i>Insussistenze dell'attivo/altri oneri straordinari</i>	8.932.867	7.626.145	23.810.967	comprende rimborsi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso
<i>Spese straordinarie dovute all'emergenza sanitaria da Covid-19</i>	14.071.999	23.181.286	6.419.669	
Costi una tantum	23.013.425	45.338.703	30.230.637	
Oneri finanziari, costi non ripartibili e costi una tantum	55.353.424	80.433.823	88.291.493	
Uffici giudiziari	208.581	122.330	168.123	costi di struttura e manutenzione relativi alle sedi di proprietà comunale
Totale costi generali	108.266.167	134.370.331	144.168.564	

NOTA BENE: (*parte) significa che i costi di alcune attività di quella particolare unità organizzativa sono stati inseriti negli interventi a cui si riferiscono

TASSO DI COPERTURA EFFETTIVO 2022 DA RICAVI DIRETTI DI ALCUNI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Nidi d'infanzia	
Costo totale	37.487.256
Posti nido offerti	2.854
Costo medio annuale di un posto	13.135
Ricavi diretti del servizio (*)	5.098.235
di cui proventi da utenza	3.430.825
Contribuzione annuale media per un posto	1.202
Tasso effettivo di copertura da ricavi	13,6%

Refezione scolastica	
Costo totale	13.310.400
Alunni iscritti al servizio	15.773
Costo medio annuale per iscritto	844
Ricavi diretti del servizio (**)	8.614.672
di cui proventi da utenza	7.466.000
Contribuzione annuale media per iscritto	473
Tasso effettivo di copertura da ricavi	64,7%

Trasporto collettivo scolastico	
Costo totale	483.657
Alunni iscritti al servizio	581
Costo medio annuale per iscritto	832
Ricavi diretti del servizio	230.000
Contribuzione annuale media per iscritto	396
Tasso effettivo di copertura da ricavi	47,6%

Servizi integrativi scolastici	
Costo totale	1.365.007
Alunni iscritti ai servizi	5.965
Costo medio annuale per iscritto	229
Ricavi diretti del servizio	1.075.000
Contribuzione annuale media per iscritto	180
Tasso effettivo di copertura da ricavi	78,8%

(*) comprende contributi vari dalla Regione

(**) comprende i trasferimenti per le mense scolastiche biologiche e per i pasti degli insegnanti

Sezione 4
Costi per Quartiere - Serie storica
Anni 2020-2022

Costi pieni di attività 2020-2022

Quartiere Borgo Panigale - Reno

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	249.283	251.924	282.436
Attività promozionali	11.580	0	11.661
Libere forme associative e cittadinanza attiva	20.580	24.497	23.133
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	281.442	276.421	317.230
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	79.423	68.050	86.850
<i>Assistenza domiciliare volontariato</i>	6.503		
<i>Vacanze per anziani</i>	4	0	56.893
Servizi agli anziani	85.930	68.050	143.744
Reti e lavoro di comunità	451.723	519.358	757.125
Area di sosta	112.118	83.185	88.720
Interventi sociali di comunità/altro	649.771	670.592	989.589
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	1.822.645	2.054.921	2.776.189
<i>Trasporto individuale</i>	103.980	140.684	178.534
Servizi educativi per la disabilità	1.926.625	2.195.606	2.954.722
Servizi integrativi scolastici	145.528	184.453	242.514
Trasporto collettivo	29.368	64.457	58.896
<i>Refezione scuola primaria</i>	991.883	1.349.090	1.550.552
<i>Refezione scuola secondaria I grado</i>	7.640		
Refezione scolastica	999.524	1.349.090	1.550.552
Interventi socio educativi per minori	226.137	253.401	262.541
Adolescenti	3.314	0	2.171
Contributi per libri di testo	74.494	88.807	94.153
Iniziative di supporto al diritto allo studio	14.345	17.122	14.348
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	739.003	667.076	669.213
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	946.046	921.440	1.501.423
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	535.248	550.709	749.541
Strutture educative	1.481.294	1.472.148	2.250.964
Diritto allo studio e altre strutture educative	5.639.632	6.292.161	8.100.075

Costi pieni di attività 2020-2022

Quartiere Borgo Panigale - Reno

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Gestione impianti sportivi	996.311	1.002.394	1.027.087
Attività culturali	214.552	202.739	217.200
Cultura/giovani/sport	1.210.863	1.205.132	1.244.288
Accesso ai servizi e atti	233.802	247.634	231.218
Procedimenti delegati	155.868	165.089	154.145
Servizio anagrafico territoriale	389.671	412.723	385.363
Uffici relazioni per il pubblico	779.341	825.445	770.726
Totale costo pieno	8.561.050	9.269.751	11.421.908

Costi pieni di attività 2020-2022

Quartiere Navile

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	185.112	191.319	215.436
Libere forme associative e cittadinanza attiva	25.483	27.019	18.868
Attività promozionali	91.564	86.273	86.961
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	302.159	304.610	321.265
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	97.284	89.975	111.589
<i>Assistenza domiciliare volontariato</i>	19.398		
<i>Vacanze per anziani</i>	4.422	9.705	70.924
Servizi agli anziani	121.104	99.680	182.513
Reti e lavoro di comunità	288.842	404.318	537.932
Area di sosta	190.534	148.078	251.930
Interventi sociali di comunità/altro	600.480	652.075	972.376
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	2.194.998	3.003.308	3.880.276
<i>Trasporto individuale</i>	60.506	104.364	119.170
Servizi educativi per la disabilità	2.255.504	3.107.673	3.999.446
Servizi integrativi scolastici	78.388	131.981	196.762
Trasporto collettivo	20.038	36.635	45.170
<i>Refezione scuola primaria</i>	870.159	1.266.973	1.449.986
<i>Refezione scuole secondarie I grado</i>	2.465	8.179	12.938
Refezione scolastica	872.624	1.275.152	1.462.925
Interventi socio educativi per minori	367.602	423.808	428.804
Adolescenti	110.015	95.711	117.722
Contributi per libri di testo	98.570	128.218	123.673
Iniziative di supporto al diritto allo studio	13.637	15.670	19.416
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	767.791	748.291	797.799
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	821.840	783.801	1.149.885
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	429.475	429.359	620.963
Strutture educative	1.251.315	1.213.161	1.770.849
Diritto allo studio e altre strutture educative	5.835.483	7.176.298	8.962.566

Costi pieni di attività 2020-2022

Quartiere Navile

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Gestione impianti sportivi	760.717	830.393	909.978
Iniziative e attività per i giovani	3.152	2.594	4.001
Attività culturali	141.606	114.771	142.267
Cultura/giovani/sport	905.476	947.758	1.056.246
Accesso ai servizi e atti	194.617	194.823	201.348
Procedimenti delegati	216.241	216.469	223.720
Servizio anagrafico territoriale	670.346	671.055	693.533
Uffici relazioni per il pubblico	1.081.203	1.082.347	1.118.602
Totale costo pieno	8.724.802	10.163.089	12.431.054

Costi pieni di attività 2020-2022
Quartiere Porto - Saragozza

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	305.834	270.062	299.090
Libere forme associative e cittadinanza attiva	46.218	78.469	121.049
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	352.052	348.531	420.139
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	156.101	141.694	112.578
<i>Assistenza domiciliare volontariato</i>	34.714		
<i>Vacanze per anziani</i>	0	0	24.903
Servizi agli anziani	190.815	141.694	137.481
Reti e lavoro di comunità	223.444	217.534	258.023
Interventi sociali di comunità/altro	414.259	359.228	395.503
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	2.017.780	2.235.137	3.231.518
<i>Trasporto individuale</i>	65.349	66.140	60.911
Servizi educativi per la disabilità	2.083.129	2.301.277	3.292.429
Servizi integrativi scolastici	140.737	184.161	253.687
Trasporto collettivo	155.398	334.916	276.665
<i>Refezione scuola primaria</i>	918.026	1.248.653	1.400.356
<i>Refezione scuola secondaria I grado</i>	21.706	4.758	7.165
Refezione scolastica	939.732	1.253.411	1.407.521
Interventi socio educativi per minori	88.411	133.211	145.565
Contributi per libri di testo	85.531	106.597	105.782
Iniziative di supporto al diritto allo studio	12.928	19.071	19.841
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	636.587	768.286	745.409
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	534.121	554.512	840.559
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	562.072	547.230	764.028
Strutture educative	1.096.193	1.101.742	1.604.587
Diritto allo studio e altre strutture educative	5.238.647	6.202.671	7.851.486
Gestione impianti sportivi	378.320	289.874	301.436
Iniziative e attività per i giovani	7.084	8.507	18.800
Attività culturali	31.233	36.558	51.435
Cultura/giovani/sport	416.636	334.939	371.671
<i>Accesso ai servizi e atti</i>	152.549	148.474	136.789
<i>Procedimenti delegati</i>	610.196	593.897	547.157
<i>Servizio anagrafico territoriale</i>	762.745	742.371	683.947
Uffici relazioni per il pubblico	1.525.490	1.484.742	1.367.893
Totale costo pieno	7.947.085	8.730.111	10.406.692

Costi pieni di attività 2020-2022
Quartiere San Donato - San Vitale

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	230.913	317.494	293.443
Libere forme associative e cittadinanza attiva	36.471	123.618	50.690
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	267.384	441.112	344.133
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	537.532	304.964	162.398
<i>Assistenza domiciliare volontariato</i>	16.069		
<i>Vacanze per anziani</i>	9.996	13.289	131.663
Servizi agli anziani	563.597	318.254	294.061
Reti e lavoro di comunità	259.191	335.634	560.408
Interventi sociali di comunità/altro	822.788	653.887	854.469
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	1.989.812	2.266.476	2.928.229
<i>Trasporto individuale</i>	108.718	161.836	180.624
Servizi educativi per la disabilità	2.098.531	2.428.311	3.108.853
Servizi integrativi scolastici	135.554	176.937	249.792
<i>Refezione scuola primaria</i>	918.353	1.267.209	1.426.490
<i>Refezione scuola secondaria I grado</i>	57.239	34.851	60.199
Refezione scolastica	975.592	1.302.060	1.486.689
Estate in città	370		
Interventi socio educativi per minori	245.221	315.738	271.671
Adolescenti	45.066	42.289	52.349
Contributi per libri di testo	69.885	81.416	80.048
Iniziative di supporto al diritto allo studio	118.234	93.218	151.946
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	727.867	702.273	721.399
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	927.947	877.182	1.321.830
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	510.802	569.610	920.143
Strutture educative	1.438.749	1.446.792	2.241.973
Diritto allo studio e altre strutture educative	5.855.068	6.589.034	8.364.720
Gestione impianti sportivi	331.726	366.072	394.159
Attività culturali	17.105	22.183	29.427
Iniziative e attività per i giovani	206.972	199.657	183.734
Cultura/giovani/sport	555.803	587.912	607.320
Accesso ai servizi e atti	28.879	32.492	29.099
Procedimenti delegati	86.638	97.475	87.298
Servizio anagrafico territoriale	462.068	519.866	465.590
Uffici relazioni per il pubblico	577.585	649.833	581.987
Totale costo pieno	8.078.629	8.921.778	10.752.629

Costi pieni di attività 2020-2022
Quartiere Santo Stefano

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	175.329	187.319	233.884
Attività promozionali	9.323	5.581	9.354
Libere forme associative e cittadinanza attiva	10.874	49.421	38.051
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	195.526	242.321	281.290
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	92.269	78.905	113.364
<i>Assistenza domiciliare volontariato</i>	10.842		
<i>Vacanze per anziani</i>	22.691	0	16.127
Servizi agli anziani	125.802	78.905	129.491
Reti e lavoro di comunità	377.069	463.798	639.080
Interventi sociali di comunità/altro	502.871	542.703	768.571
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	1.535.208	1.666.592	2.307.225
<i>Trasporto individuale</i>	38.054	62.333	75.143
Servizi educativi per la disabilità	1.573.262	1.728.924	2.382.369
Servizi integrativi scolastici	98.003	105.685	179.087
Trasporto collettivo	33.287	72.378	97.866
<i>Refezione scuola primaria</i>	857.750	1.216.304	1.421.563
<i>Refezione scuola secondaria I grado</i>	4.975	0	8.427
Refezione scolastica	862.725	1.216.304	1.429.991
Interventi socio educativi per minori	66.884	74.482	83.420
Contributi per libri di testo	49.319	64.158	62.273
Iniziative di supporto al diritto allo studio	4.520	5.233	4.900
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	429.557	484.488	411.195
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	589.737	579.881	903.920
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	639.378	570.331	864.733
Strutture educative	1.229.115	1.150.212	1.768.653
Diritto allo studio e altre strutture educative	4.346.672	4.901.866	6.419.753
Gestione impianti sportivi	501.579	465.115	676.654
Iniziative e attività per i giovani	20.661	20.578	29.241
Attività culturali	80	85	80
Cultura/giovani/sport	522.321	485.778	705.974
Accesso ai servizi e atti	103.407	102.118	103.356
Procedimenti delegati	241.283	238.276	241.165
Servizio anagrafico territoriale	344.690	340.395	344.521
Uffici relazioni per il pubblico	689.381	680.790	689.042
Totale costo pieno	6.256.770	6.853.458	8.864.630

Costi pieni di attività 2020-2022

Quartiere Savena

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	160.789	171.240	182.167
Libere forme associative e cittadinanza attiva	6.925	56.059	23.730
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	167.714	227.300	205.897
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	44.544	66.165	73.938
<i>Assistenza domiciliare volontariato</i>	3.511		
<i>Vacanze per anziani</i>	4.374	0	7.073
Servizi agli anziani	52.429	66.165	81.011
Reti e lavoro di comunità	529.443	536.342	656.609
Area di sosta	70.935	56.150	74.019
Interventi sociali di comunità/altro	652.808	658.657	811.638
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	1.942.088	2.169.217	2.906.242
<i>Trasporto individuale</i>	64.855	98.921	103.592
Servizi educativi per la disabilità	2.006.943	2.268.138	3.009.835
Servizi integrativi scolastici	112.202	160.626	243.165
<i>Refezione scuola primaria</i>	897.357	1.245.897	1.443.125
<i>Refezione scuola secondaria I grado</i>	18.394	0	8.843
Refezione scolastica	915.751	1.245.897	1.451.968
Interventi socio educativi per minori	20.543	21.924	70.028
Adolescenti	29.878	40.714	55.280
Contributi per libri di testo	45.177	50.485	50.720
Iniziative di supporto al diritto allo studio	12.011	14.617	11.110
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	687.641	644.127	684.065
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	808.158	741.262	1.018.016
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	470.045	466.111	660.735
Strutture educative	1.278.202	1.207.373	1.678.751
Diritto allo studio e altre strutture educative	5.108.349	5.653.902	7.254.922
Gestione impianti sportivi	207.584	203.577	239.076
Iniziative e attività per i giovani	10.266	10.984	19.102
Attività culturali	149.391	202.453	135.429
Cultura/giovani/sport	367.241	417.015	393.607
Accesso ai servizi e atti	49.850	52.138	52.625
Procedimenti delegati	99.699	104.276	105.251
Servizio anagrafico territoriale	348.948	364.964	368.377
Uffici relazioni per il pubblico	498.497	521.378	526.253
Totale costo pieno	6.794.608	7.478.251	9.192.317

Costi pieni di attività 2020-2022

Totale Quartieri

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici di quartiere	1.307.260	1.389.359	1.506.457
Attività promozionali	112.466	91.854	107.977
Libere forme associative e cittadinanza attiva	146.552	359.084	275.520
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	1.566.278	1.840.296	1.889.954
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	1.007.153	749.754	660.717
<i>Assistenza domiciliare volontariato</i>	91.037		
<i>Vacanze per anziani</i>	41.487	22.994	307.583
Servizi agli anziani	1.139.678	772.747	968.300
Reti e lavoro di comunità'	2.129.713	2.476.983	3.409.177
Aree di sosta	373.587	287.413	414.669
Interventi sociali di comunità/altro	3.642.978	3.537.143	4.792.146
<i>Assistenza agli alunni con disabilità</i>	11.502.531	13.395.651	18.029.680
<i>Trasporto individuale</i>	441.463	634.278	717.974
Servizi educativi per la disabilità	11.943.993	14.029.929	18.747.654
Servizi integrativi scolastici	710.413	943.844	1.365.007
Trasporto collettivo	238.091	508.386	478.597
<i>Refezione scuola primaria</i>	5.453.529	7.594.125	8.692.074
<i>Refezione scuola secondaria I grado</i>	112.419	47.788	97.573
Refezione scolastica	5.565.948	7.641.913	8.789.647
Estate in città	370		
Interventi socio educativi per minori	1.014.798	1.222.565	1.262.031
Adolescenti	188.272	178.714	227.521
Contributi per libri di testo	422.976	519.681	516.648
Iniziative di supporto al diritto allo studio	175.674	164.932	221.561
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	3.988.447	4.014.541	4.029.080
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	4.627.849	4.458.078	6.735.633
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	3.147.020	3.133.350	4.580.144
Strutture educative	7.774.869	7.591.428	11.315.777
Diritto allo studio e altre strutture educative	32.023.851	36.815.932	46.953.522

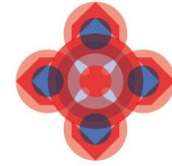
Costi pieni di attività 2020-2022

Totale Quartieri

Attività	Costo pieno 2020	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR
Gestione impianti sportivi	3.176.237	3.157.425	3.548.390
Iniziative e attività per i giovani	58.269	64.846	100.571
Attività culturali	743.833	756.263	730.145
Cultura/giovani/sport	3.978.340	3.978.534	4.379.106
<i>Accesso ai servizi e atti</i>	763.104	777.678	754.437
<i>Procedimenti delegati</i>	1.409.925	1.415.482	1.358.736
<i>Servizio anagrafico territoriale</i>	2.978.468	3.051.374	2.941.331
Uffici relazioni per il pubblico	5.151.497	5.244.534	5.054.503
Totale costo pieno	46.362.943	51.416.438	63.069.231



**Comune
di Bologna**



Il Comune
è Bologna

Allegato 2 Referto del controllo di gestione

Riepilogo dell'utilizzo delle centrali di
committenza per l'acquisto di beni e servizi
da parte di tutti i Dipartimenti, Aree, Settori,
Quartieri

Utilizzo delle convenzioni Consip per l'acquisto di beni e servizi in applicazione della legge 191/2004 (dal 01.01.2022 al 31.12.2022)

RIEPILOGO LIQUIDAZIONI

Area	Settore	Importo totale rilevante per la classificazione	Importo CONSIP	Intercent-ER	Importo non CONSIP	Motivazioni importo non Consip			
						Inesistenti	Attive non comparabili	Attive comparabili motivatamente non utilizzate	Altro
Direzione Generale	Direzione Generale - Direzione Direzione Generale - Gabinetto del Sindaco - Direzione	€ 21.482,00 € 1.043,94			€ 21.482,00 € 1.043,94	€ 21.482,00			€ 1.043,94
Staff	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti Opere Pubbliche - Direzione Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti Opere Pubbliche - UI Servizi Demografici - Direzione Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - Direzione Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gare e Appalti Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gare e Appalti - Direzione Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - UI Servizi Demografici - Direzione Area Sicurezza Urbana Integrata - Corpo di Polizia Locale - Direzione Area Sicurezza Urbana Integrata - UI Protezione Civile - Direzione Avvocatura - Direzione Staff del Consiglio Comunale - Direzione Agenda digitale e Tecnologie Informatiche - Direzione Innovazione Digitale e Dati - Direzione Economia - Direzione Area Economia e Lavoro - Direzione Innovazione e Semplificazione Amm.va e Cura delle Relazioni con il Cittadino - Direzione	€ 141.775,40 € 171.040,11 € 6.479,42 € 120,00 -€ 266,07			€ 141.775,40 € 171.040,11 € 6.479,42 € 120,00 -€ 266,07	€ 141.020,35	€ 35,72		€ 755,05 € 171.004,39 € 120,00 -€ 266,07
Area Personale e organizzazione	Area Personale e Organizzazione - Direzione	€ 2.408.382,50			€ 2.408.382,50				€ 2.408.382,50
Area Risorse finanziarie	Area Risorse Finanziarie - Direzione Area Risorse Finanziarie - UI Bilancio - Direzione Area Risorse Finanziarie - UI Entrate - Direzione Area Risorse Finanziarie - UI Acquisti - Direzione	€ 1.422,75 € 10.661,80			€ 1.422,75 € 10.661,80		€ 1.227,45		€ 1.422,75 € 9.434,35
Area Programmazione e statistica	Area Programmazione e Statistica - Direzione								
Dipartimento Urbanistica Casa Ambiente e Patrimonio	Dipartimento Urbanistica Casa Ambiente e Patrimonio - Direzione Dipartimento Urbanistica Casa e Ambiente - Direzione Ufficio di Piano - Direzione Servizi per l'Edilizia - Direzione Servizi per l'Edilizia Privata - Direzione Ambiente e Verde - Direzione Transizione Ecologica e Ufficio Clima - Direzione Politiche abitative - Direzione Patrimonio - Direzione Edilizia e Patrimonio - Direzione	€ 48,00 -€ 648,00 -€ 7.530,68 -€ 0,33 -€ 0,01 € 1.014.733,37 € 120.256,55			€ 48,00 -€ 648,00 -€ 7.530,68 -€ 0,33 -€ 0,01 € 1.014.733,37 € 120.256,55	€ 48,00	-€ 432,00 -€ 6.297,99 -€ 0,01		-€ 216,00 -€ 1.232,69 -€ 0,32 -€ 0,01
Dipartimento Lavori Pubblici verde e mobilità	Dipartimento Lavori Pubblici Mobilità e Patrimonio - Direzione Dipartimento Lavori Pubblici Verde e Mobilità - Direzione Dipartimento Lavori Pubblici Verde Mobilità e Patrimonio - Direzione Edilizia pubblica - Direzione Manutenzione - Direzione Gestione Bene Pubblico - Direzione Mobilità Sostenibile e Infrastrutture - Direzione	€ 567,80 € 137,58 € 689,60			€ 567,80 € 137,58 € 689,60				€ 567,80 € 137,58 € 689,60
Dipartimento Cultura, sport e promozione della città	Dipartimento Cultura e Promozione della Città - Direzione Dipartimento Cultura Sport e Promozione della Città - Direzione Cultura e Creatività - Direzione Sport - Direzione Promozione e Turismo - Direzione Europa e Internazionale - Direzione Musei Civici Bologna - Direzione Biblioteche Comunali - Direzione Biblioteche e Welfare Culturale - Direzione	€ 262.407,30 -€ 633,77 € 3.838,00 -€ 298,00 € 7.099,08 € 2.000,00			€ 262.407,30 -€ 633,77 € 3.838,00 -€ 298,00 € 7.099,08 € 2.000,00	€ 250.588,00 -€ 633,77 € 6.278,00 -€ 298,00 -€ 245,57		€ 11.819,30 -€ 2.440,00 € 7.344,65	
Area Educazione Istruzione e nuove generazioni	Area Educazione Istruzione e nuove generazioni - Direzione								
Dipartimento Welfare e benessere di comunità	Area Welfare e Promozione del benessere della comunità - Direzione Dipartimento Welfare e Promozione del benessere di comunità - Direzione Salute Benessere e Autonomia della Persona - Direzione Servizio Sociale - Direzione	€ 6.988,00 € 11.870,29			€ 6.988,00 € 11.870,29	€ 6.988,00			€ 11.870,29
Area Quartieri	Area Nuove Cittadinanze e Quartieri - Direzione Area Quartieri - Direzione								
Quartieri	Quartiere Borgo Panigale - Reno - Direzione Quartiere Navile - Direzione Quartiere Porto - Saragozza - Direzione Quartiere San Donato - San Vitale - Direzione Quartiere Santo Stefano - Direzione Quartiere Savena - Direzione	€ 2.799,42			€ 2.799,42				€ 2.799,42
TOTALE COMUNE LIQUIDAZIONI		€ 4.186.466,05			€ 4.186.466,05	€ 440.074,17	€ 35,72		€ 3.746.356,16

