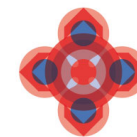




**Comune
di Bologna**



Il Comune
è Bologna

Referto del controllo di gestione 2023

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 2023.....	pag. 4

Allegato 1 Consuntivo di Contabilità analitica 2023

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 2023-2025 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 2023-2025.

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 2023-2025 è stato approvato il 23/12/2022.

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 18 luglio 2023. 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 e il **Rendiconto del Piano esecutivo di gestione** (approvati dal Consiglio Comunale in data 24/4/2024);
- la **Relazione sulla performance**, corredata di allegati che dettagliano le attività svolte per il raggiungimento degli obiettivi prefissati (approvata dalla Giunta Comunale in data 18/4/2024).

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 e il loro totale corrisponde a quello risultante nell'allegato al Rendiconto denominato "Prospetto dei costi per missione";
- **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 2023** presenta una diversa esposizione dei costi inseriti nel "Prospetto dei costi 2023 per missione" (pag.237-238 del Rendiconto 2023 e Allegato 4 della Relazione sulla performance 2023). 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 2021-2023, concentrando l'analisi sulle variazioni maggiormente significative intervenute tra il 2022 e il 2023.

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 vengono mostrati riclassificati secondo l'ultima struttura organizzativa approvata dalla Giunta il 27/12/2023.

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 2021-2023 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 2021-2023 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 2023

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 elabora la classificazione fatta dai Dipartimenti/Aree/Settori/Quartieri delle determine 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.

In esito a tale procedura si predispone 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.

A causa della rigidità del sistema di classificazione degli atti attualmente in uso il ricorso al mercato elettronico (Mepa, Sater) non è distinguibile ed è contabilizzato nelle voci del mancato ricorso a convenzioni (Importo non CONSIP).

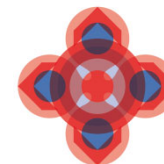
L'allegato 2 “Riepilogo dell'utilizzo delle centrali di committenza per l'acquisto di beni e servizi da parte di tutti i Dipartimenti, Aree, Settori, Quartieri” evidenzia un importo totale di impegni/affidamenti e liquidazioni relativi all'anno 2024 di 429,3 milioni di euro, di cui 425 milioni rappresentati da impegni/affidamenti e 4,3 milioni rappresentati da liquidazioni.

Rispetto al totale rilevato di 429,3 milioni di euro si evidenzia che la quota relativa all'adesione alle convenzioni Consip e Intercent-ER Emilia-Romagna ha interessato complessivamente 44,8 milioni di euro, pari al 10,4% del totale degli atti di acquisto di beni e servizi. Per quanto riguarda in particolare l'adesione a Intercent-ER, nel 2024 si registra un totale di 18,4 milioni di euro pari al 4,3% del totale, mentre il ricorso a Consip è stato di 26,4 milioni di euro pari allo 6,1% 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 (236,1 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 (148,3 milioni di euro).



**Comune
di Bologna**



**Il Comune
è Bologna**

Consuntivo di contabilità analitica 2023

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 2023

Prospetto dei costi per missione 2023

Sezione 1 - Costi per natura - Serie storica anni 2021-2023 pag.6

Sezione 2 - Sintesi per struttura organizzativa dei costi 2023 per natura di costo pag.10

Sezione 3 - Costi per principali interventi - Serie storica anni 2021-2023 pag.13

Interventi in campo socio-assistenziale (pag.19)

Interventi in campo abitativo (pag.24)

Interventi in campo educativo-scolastico (pag.25)

Interventi per adolescenti, giovani e sport (pag.28)

Interventi in campo culturale (pag.29)

Interventi per l'accesso e i diritti (pag.32)

Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza (pag.35)

Interventi per la mobilità sostenibile (pag.37)

Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico (pag.39)

Costi generali (pag.43)

Tasso di copertura effettivo 2022 da ricavi di alcuni servizi a domanda individuale (pag.44)

Sezione 4 - Costi per Quartiere - Serie storica anni 2021-2023 pag.45

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 e il loro totale corrisponde a quello risultante nell'allegato al Rendiconto denominato "Prospetto dei costi per missione";
- **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 2023

Il Consuntivo di Contabilità analitica 2023 presenta una diversa esposizione dei costi inseriti nel **“Prospetto dei costi 2023 per missione”** (pag.237-238 del Rendiconto 2023 e Allegato 4 della Relazione sulla performance 2023). 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 2021-2023, concentrando l’analisi sulle variazioni maggiormente significative intervenute tra il 2022 e il 2023.

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 vengono mostrati riclassificati secondo l’ultima struttura organizzativa approvata dalla Giunta il 27/12/2023.

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 2021-2023 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 2021-2023 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															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	387.894,37	34.769,20	61.905.348,52	1.029.521,76	0,00	0,00	5.696.911,14	56.692.203,71	4.241.131,79	2.521.435,98	0,00	0,00	0,00	0,00	7.685.950,62	140.195.167,09
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.522,68	0,00	60.831,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.354,05
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	329.520,13	0,00	11.229.298,59	145.069,11	0,00	0,00	295.680,92	24.061.711,47	2.029,27	885.615,68	0,00	0,00	0,00	0,00	390.291,14	37.339.216,31
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	84.669,40	0,00	45.728.375,42	6.368.683,98	0,00	0,00	377.317,31	32.903.905,83	7.051,60	4.953.048,28	0,00	0,00	0,00	0,00	16.525,97	90.439.577,79
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	759.838,77	0,00	6.658.586,41	9.864.426,41	0,00	0,00	343.464,86	10.976.331,41	32.600,32	741.114,54	0,00	0,00	0,00	0,00	24.891,15	29.401.253,87
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.773,40	0,00	5.288.465,70	474.292,93	0,00	213.612,27	24.163,32	930.445,80	0,00	1.147.519,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.193,40	8.084.465,92
MISSIONE 07	Turismo	32.007,88	0,00	3.544.932,66	8.295.068,87	0,00	0,00	71.734,62	246.000,00	0,00	318.629,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5.896,60	12.514.269,97
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.186,87	0,00	1.195.673,14	85.000,00	0,00	0,00	201.818,17	4.526.431,49	0,00	10.193.751,16	0,00	0,00	0,00	0,00	27.970,60	16.232.831,43
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	96.588.519,49	2.019.850,47	0,00	0,00	3.660,00	2.432.449,90	0,00	1.337.367,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.381.847,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	7.441,82	0,00	20.540.090,37	6.568.799,42	0,00	16.441.552,86	0,00	3.697.569,27	0,00	10.786.806,62	0,00	0,00	0,00	0,00	118.440,00	58.160.700,36
MISSIONE 11	Soccorso Civile	0,00	0,00	73.146,00	62.471,50	0,00	0,00	0,00	187.416,79	0,00	54.474,88	0,00	0,00	0,00	0,00	251.131,22	628.640,39
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.216.365,72	0,00	96.510.335,79	20.384.282,71	531.000,00	13.000,00	812.813,17	38.441.792,56	0,00	2.563.611,58	0,00	0,00	0,00	0,00	143.835,46	160.617.036,99
MISSIONE 13	Tutela della salute	12.619,44	0,00	1.741.127,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.580,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.506,00	1.854.832,57
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	148,20	0,00	263.380,82	1.555.064,85	0,00	0,00	0,00	611.317,77	12.266,85	48.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.490.993,49
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	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	203.622,59
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	1.305,18	0,00	17.831,20	0,00	0,00	0,00	0,00	316.480,03	0,00	1.269,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.885,84
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	44.590.794,31	3.869.413,75	6.047.383,74	0,00	54.507.591,80
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		2.838.771,18	34.769,20	351.285.111,17	56.947.532,01	531.000,00	16.668.165,13	7.921.699,55	176.054.578,71	4.295.079,83	35.728.356,72	0,00	44.590.794,31	3.869.413,75	6.047.383,74	8.667.632,16	715.480.287,46

Missioni		Totale componenti negativi della gestione	ONERI FINANZIARI		RETTIFICHE DI VALORE		COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI				IMPOSTE		TOTALE COSTI PER MISSIONE	
			Oneri finanziari	Totale Oneri finanziari	Svalutazioni	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari				Imposte	Totale Imposte		
			Interessi ed altri oneri finanziari		Svalutazioni		Sopraavvenienze passive e insussistenze dell'attivo	Minusvalenze patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale	Altri oneri straordinari				
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	140.195.167,09	177.830,50	177.830,50	3.892,16	3.892,16	7.399.350,88	26.421,86	0,00	0,00	7.425.772,74	3.728.201,42	3.728.201,42	151.530.863,91
MISSIONE 02	Giustizia	91.354,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.057,79	2.057,79	93.411,84
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	37.339.216,31	7.326,29	7.326,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.418.724,16	1.418.724,16	38.765.266,76
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	90.439.577,79	342.220,58	342.220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689.133,31	689.133,31	91.470.931,68
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	29.401.253,87	31.194,08	31.194,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418.411,11	418.411,11	29.850.859,06
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.084.465,92	135.822,65	135.822,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.157,08	61.157,08	8.281.445,65
MISSIONE 07	Turismo	12.514.269,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.100,00	17.100,00	12.531.369,97
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	16.232.831,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.625,05	301.625,05	16.534.456,48
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	102.381.847,00	217.021,42	217.021,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.578,02	155.578,02	102.754.446,44
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	58.160.700,36	429.524,38	429.524,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.975,00	231.975,00	58.822.199,74
MISSIONE 11	Soccorso Civile	628.640,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.881,49	11.881,49	640.521,88
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	160.617.036,99	12.883,49	12.883,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734.033,40	734.033,40	161.363.953,88
MISSIONE 13	Tutela della salute	1.854.832,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.854.832,57
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	2.490.993,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.200,00	36.200,00	2.527.193,49
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	203.622,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.622,59
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	336.885,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.900,00	22.900,00	359.785,84
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	54.507.591,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.507.591,80
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		715.480.287,46	1.353.823,39	1.353.823,39	3.892,16	3.892,16	7.399.350,88	26.421,86	0,00	0,00	7.425.772,74	7.828.977,83	7.828.977,83	732.092.753,58

Sezione 1
Costi per natura - Serie storica
Anni 2021-2023

Serie storica dei costi per natura di costo - Anni 2021-2023

<u>Dati in euro</u>	2021	2022	2023	Variazione 2023-2022	Variazione %
Acquisto materie prime e/o beni di consumo	7.173.655	3.499.397	2.838.771	-660.626	-18,9%
Variazioni nelle rimanenze di beni di consumo	-46.583	-1.832.079	34.769	1.866.849	-101,9%
Beni di consumo	7.127.072	1.667.317	2.873.540	1.206.223	72,3%
Prestazioni di servizi: Utenze	20.607.527	31.805.508	26.200.070	-5.605.438	-17,6%
Prestazioni di servizi: Altro	278.675.505	310.145.265	325.085.041	14.939.776	4,8%
Prestazioni di servizi	299.283.032	341.950.773	351.285.111	9.334.338	2,7%
Trasferimenti correnti	68.409.749	59.984.947	56.947.532	-3.037.415	-5,1%
Contributi agli investimenti ad amministrazioni pubbliche	0,00	675.545	531.000	-144.545	100,0%
Contributi agli investimenti ad altri soggetti	478.610	17.547.928	16.668.165	-879.763	-5,0%
Trasferimenti e contributi	68.888.359	78.208.419	74.146.697	-4.061.722	-5,2%
Godimento di beni di terzi	3.161.779	3.716.301	4.632.260	915.960	24,6%
Fitti passivi	3.211.758	3.240.640	3.289.439	48.799	1,5%
Utilizzo di beni terzi	6.373.537	6.956.940	7.921.700	964.759	13,9%
Personale	167.019.684	167.354.608	176.054.579	8.699.971	5,2%
Ammortamenti	36.223.365	38.517.219	40.023.437	1.506.218	3,9%
Svalutazioni dei crediti e delle immobilizzazioni	18.683.123	42.630.037	44.590.794	1.960.758	4,6%
Ammortamenti e Svalutazioni	54.906.487	81.147.255	84.614.231	3.466.975	4,3%
Accantonamenti	3.071.978	3.945.690	9.916.797	5.971.108	151,3%
Oneri diversi di gestione	8.659.764	8.304.250	8.667.632	363.382	4,4%
Totale componenti negativi della gestione	615.329.915	689.535.253	715.480.287	25.945.035	3,8%
Oneri finanziari: interessi passivi	1.751.062	1.665.887	1.353.823	-312.063	-18,7%
Svalutazioni (rettifiche di valore di attività finanziarie)	14.531.272	0,00	3.892,16	3.892	100,0%
Oneri Straordinari	5.184.815	18.699.785	7.425.773	-11.274.013	-60,3%
Imposte: IRAP	7.202.412	7.212.794	7.828.978	616.184	8,5%
Totale altri componenti negativi	28.669.561	27.578.466	16.612.466	-10.966.000	-39,8%
<u>TOTALE GENERALE DEI COSTI</u>	643.999.476	717.113.719	732.092.754	14.979.035	2,1%

In questa sezione vengono presentati i dati relativi alle risorse impiegate dal Comune nel triennio 2021-2023, classificate in relazione alla diversa natura dei costi, concentrando l'analisi sulle variazioni maggiormente significative intervenute tra il 2022 e il 2023.

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 2023 i **costi totali** del Comune di Bologna ammontano a 732,1 milioni di euro, in crescita rispetto al 2022 di 15 milioni, pari al +2,1% e sono così suddivisi:

1. raggruppamento-**componenti negativi della gestione** pari a 715,5 milioni di euro (+25,9 milioni rispetto al 2022);
2. raggruppamento-**gli altri componenti negativi** pari a 16,6 milioni di euro (11 milioni in meno rispetto al 2022).

L'andamento dei **componenti negativi della gestione 2023** è stato simile all'anno precedente, evidenziando una crescita del 3,8%, in linea con le dinamiche inflattive. Segue ora un'analisi in dettaglio delle sue componenti.

I **Beni di consumo** registrano un notevole aumento rispetto al 2022 (+1,2 milioni di euro, pari al +72,3%) dovuto interamente alla posta contabile *Variazioni nelle rimanenze di beni di consumo* in quanto dal 2022 rientrano nel calcolo le rimanenze finali della cessata Istituzione Bologna Musei.

Le **Prestazioni di servizi** sono in lieve crescita rispetto al 2022 (+2,7%) dovuta a 14,9 milioni di euro in più per l'acquisto di servizi vari, tra cui il contratto per la gestione della raccolta rifiuti, per la refezione scolastica, quelli relativi alla gestione delle entrate tributarie e quelli relativi ad alcuni servizi socio-assistenziali. Si nota invece una notevole riduzione nel costo delle utenze (-5,6 milioni di euro, pari al -17,6%), dopo che nel 2022 erano esplosi i prezzi di mercato dell'energia elettrica e del gas.

I **Trasferimenti e Contributi** diminuiscono del 5,2% rispetto al 2022 a causa di minori *Trasferimenti correnti* per 3 milioni di euro che si registrano particolarmente nei contributi erogati al sostegno delle politiche per l'abitare e per il welfare, mentre si evidenzia un calo nei “Contributi agli investimenti” pari a 1,1 milioni di euro.

L'**Utilizzo beni di terzi** registra un aumento di quasi un milione di euro concentrato nel *Godimento di beni di terzi* ed è in larga parte dovuto ai costi sostenuti dal settore Innovazione Digitale e Dati.

La voce **Personale** aumenta di 8,7 milioni di euro, pari al 5,2%, in larga prevalenza per nuove assunzioni e rinnovi contrattuali.

Gli **Ammortamenti e svalutazioni** si incrementano di 3,5 milioni di euro (+4,3%) dovuto a maggiori costi di ammortamento per 1,5 milioni di euro e a 2 milioni in più nella voce Svalutazioni dei crediti e delle immobilizzazioni per maggiori svalutazioni di crediti di funzionamento rispetto al 2022.

Gli **Accantonamenti** registrano una forte crescita rispetto ai fondi accantonati nel 2022 e sono così suddivisi:

FONDO RISCHI E CONTENZIOSO	3.643.813,75
FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	2.000.000,00
FONDO INDENNITA' FINE MANDATO	12.450,00
FONDO RISCHI SPESE LEGALI	225.600,00
FONDO SPESE POTENZIALI	4.034.933,74
TOTALE ACCANTONAMENTI	9.916.797,49

Infine, la voce **Oneri diversi di gestione** evidenzia un aumento rispetto al 2022 (+4,4%) dovuto prevalentemente a maggiori spese per la gestione patrimoniale dell'ente.

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 2023 si segnala che:

- gli **interessi passivi** continuano nel loro trend diminuzione e sono pari a 1,4 milioni di euro (-18,7% rispetto al 2022);
- le **Svalutazioni**, pari ad Euro 3.892,16, si riferiscono alla perdita registrata dalla società ATC spa in liquidazione;
- gli **Oneri straordinari** si compongono per euro 7.259.008,25 da *insussistenze dell'attivo*, per euro 140.342,63 da *arretrati relativi al personale* e per euro 26.421,86 da *minusvalenze patrimoniali*;
- l'**IRAP** sconta l'aumento delle spese di personale e si incrementa di 600 mila euro, pari al +8,5%, rispetto al 2022.

Sezione 2

Sintesi per struttura organizzativa dei costi 2023 per natura di costo

Costi 2023 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	54.269	6.043.774	2.657.727			2.871.918	5.735.668	4.895.265			29.063	22.287.685
STAFF ISTITUZIONALI	39.292	4.013.522	260.300			4.209	5.405.109	8.023			79.570	9.810.026
AREA SEGRETERIA GENERALE, PARTECIPATE E APPALTI	35.434	1.657.368				13.263	6.662.436	82.931			11.935	8.463.368
AREA SICUREZZA URBANA INTEGRATA	436.782	11.223.451	352.165			283.302	27.152.288	893.460			692.677	41.034.126
AREA PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	14.534	266.472	420.795			2.589	4.644.033				488.894	5.837.317
AREA PROGRAMMAZIONE E STATISTICA	495	145.107				3.434	1.034.922	421				1.184.379
AREA RISORSE FINANZIARIE	80.930	14.096.433				27.018	4.014.158	78.184	44.590.794	9.916.797	4.541.719	77.346.033
DIPARTIMENTO URBANISTICA, CASA, AMBIENTE E PATRIMONIO	8.192	13.434.821	4.450.905			3.027.525	9.020.373	11.294.754			2.572.749	43.809.319
DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI, VERDE E MOBILITA'	7.227	125.641.454	7.198.307		16.450.037	297.825	11.337.781	13.559.639			121.031	174.613.300
DIPARTIMENTO CULTURA, SPORT E PROMOZIONE DELLA CITTA'	741.032	22.588.564	18.328.783			381.890	13.484.361	1.991.832			30.850	57.547.312
AREA EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E NUOVE GENERAZIONI	1.309.421	35.287.027	7.839.021			667.260	60.499.230	2.410.435			30.511	108.042.905
DIPARTIMENTO WELFARE E PROMOZIONE DEL BENESSERE DI COMUNITA'	42.424	88.008.269	11.635.936	531.000	13.000	148.482	12.401.615	1.155.737			44.364	113.980.827
AREA QUARTIERI	15.509	95.222	730.785			14.240	1.124.562	27.147			7.116	2.014.581
QUARTIERI	87.999	28.783.628	3.072.807		205.128	178.745	13.538.042	3.625.608			17.155	49.509.112
QUARTIERE BORGO PANIGALE-RENO	15.485	4.955.729	351.645			71.192	2.417.125	784.364			1.667	8.597.206
QUARTIERE NAVILE	14.975	5.832.734	651.802			5.311	2.396.566	668.268			12.146	9.581.802
QUARTIERE PORTO-SARAGOZZA	13.502	4.805.665	482.029			51.551	2.834.891	412.407			1.615	8.601.659
QUARTIERE SAN DONATO-SAN VITALE	26.556	5.041.157	662.388		205.128	41.620	1.978.205	919.569			719	8.875.343
QUARTIERE SANTO STEFANO	10.794	3.789.356	462.795				2.015.608	290.805			164	6.569.522
QUARTIERE SAVENA	6.687	4.358.987	462.149			9.071	1.895.647	550.195			844	7.283.580
TOTALE COMUNE DI BOLOGNA	2.873.540	351.285.111	56.947.532	531.000	16.668.165	7.921.700	176.054.579	40.023.437	44.590.794	9.916.797	8.667.632	715.480.287

Costi 2023 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	22.287.685			3.642	330.640	334.282	22.621.966	128,32
STAFF ISTITUZIONALI	9.810.026			2.371	567.512	569.883	10.379.908	123,64
AREA SEGRETERIA GENERALE, PARTECIPATE E APPALTI	8.463.368		3.892	2.510	398.234	404.637	8.868.005	170,88
AREA SICUREZZA URBANA INTEGRATA	41.034.126			8.538	1.783.221	1.791.759	42.825.885	575,65
AREA PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	5.837.317			3.759	220.305	224.063	6.061.380	111,13
AREA PROGRAMMAZIONE E STATISTICA	1.184.379			268	68.871	69.139	1.253.518	19,43
AREA RISORSE FINANZIARIE	77.346.033	1.353.823		7.260.799	513.488	9.128.110	86.474.143	88,43
DIPARTIMENTO URBANISTICA, CASA, AMBIENTE E PATRIMONIO	43.809.319			29.760	586.234	615.994	44.425.313	206,54
DIPARTIMENTO LAVORI PUBBLICI, VERDE E MOBILITA'	174.613.300			6.588	725.176	731.764	175.345.064	255,32
DIPARTIMENTO CULTURA, SPORT E PROMOZIONE DELLA CITTA'	57.547.312			5.409	515.099	520.508	58.067.820	345,24
AREA EDUCAZIONE, ISTRUZIONE E NUOVE GENERAZIONI	108.042.905			81.772	497.073	578.845	108.621.750	1.621,92
DIPARTIMENTO WELFARE E PROMOZIONE DEL BENESSERE DELLA COMUNITA'	113.980.827			14.013	801.252	815.265	114.796.092	304,41
AREA QUARTIERI	2.014.581			346	71.597	71.943	2.086.523	21,99
QUARTIERI	49.509.112			5.997	750.277	756.274	50.265.386	357,90
QUARTIERE BORGO PANIGALE-RENO	8.597.206			1.422	137.026	138.448	8.735.654	63,74
QUARTIERE NAVILE	9.581.802			439	122.700	123.139	9.704.942	62,22
QUARTIERE PORTO-SARAGOZZA	8.601.659			815	168.342	169.157	8.770.816	74,20
QUARTIERE SAN DONATO-SAN VITALE	8.875.343			1.086	104.722	105.809	8.981.152	54,56
QUARTIERE SANTO STEFANO	6.569.522			340	112.256	112.596	6.682.118	52,38
QUARTIERE SAVENA	7.283.580			1.895	105.230	107.125	7.390.704	50,80
TOTALE COMUNE DI BOLOGNA	715.480.287	1.353.823	3.892	7.425.773	7.828.978	16.612.466	732.092.754	4.330,80

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

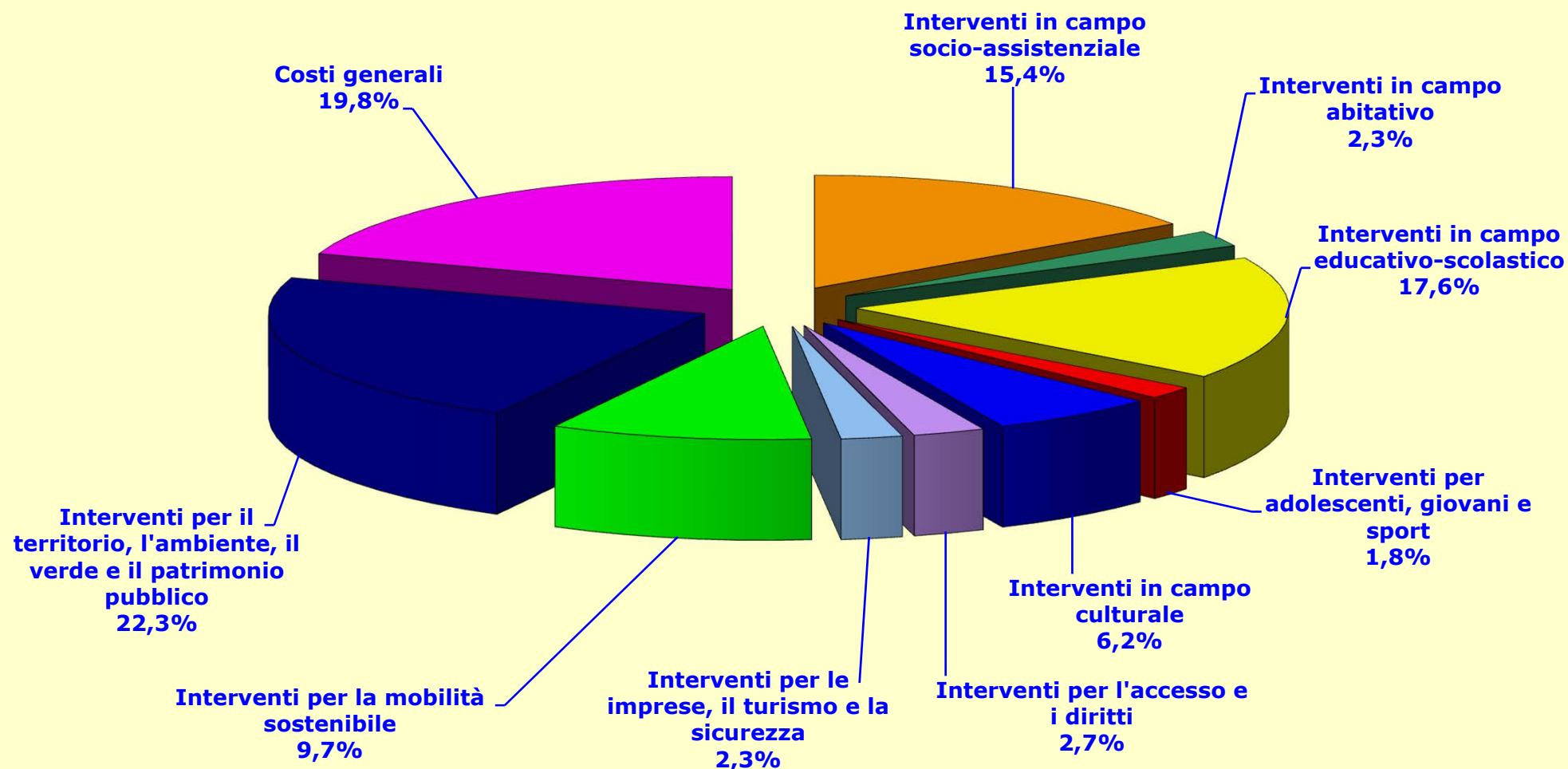
NB: COMPRENDE SEGRETARIA GENERALE

(*) 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 2021-2023

Costi pieni 2021-2023 per tipologia di intervento

	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Costo pieno 2023- Costo pieno 2022	Costo pieno 2023-Costo pieno 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	%
Interventi in campo socio-assistenziale	88.739.107	107.338.022	112.496.231	5.158.209	4,8%
Interventi in campo abitativo	24.024.721	21.071.186	16.884.419	-4.186.768	-19,9%
Interventi in campo educativo-scolastico	117.242.986	126.198.058	129.060.542	2.862.484	2,3%
Interventi per adolescenti, giovani e sport	10.929.678	11.175.611	13.229.353	2.053.742	18,4%
Interventi in campo culturale	33.291.370	38.847.282	45.231.030	6.383.748	16,4%
Interventi per l'accesso e i diritti	19.791.798	21.973.787	19.503.082	-2.470.705	-11,2%
Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza	14.365.507	14.996.402	16.649.029	1.652.627	11,0%
Interventi per la mobilità sostenibile	50.306.749	68.754.301	70.740.677	1.986.376	2,9%
Interventi per il territorio, l'ambiente, il verde e il patrimonio pubblico	150.937.228	162.590.506	163.029.708	439.203	0,3%
Costi generali	134.370.331	144.168.564	145.268.682	1.100.118	0,8%
Totale Comune	643.999.476	717.113.719	732.092.754	14.979.035	2,1%



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

Interventi in campo socio-assistenziale

Nel 2023 il costo totale per questi interventi ammonta a euro 112.496.231, in aumento rispetto al 2022 (+4,8%).

L'aumento di spesa è 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 38 milioni di euro nel 2022 a 44 milioni di euro nel 2023 (+16,4%).

Interventi in campo abitativo

Nel 2023 si sono sostenuti costi per euro 16.884.419, in forte diminuzione rispetto al 2022 (-19,9%).

Essa 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 4 milioni di euro ritornando così ai livelli ordinari di erogazione dei contributi che si registravano prima della crisi economica causata dalla pandemia.

Interventi in campo educativo-scolastico

Tali interventi hanno comportato nel 2023 un costo totale di euro 129.060.542, in lieve aumento rispetto al 2022 (+2,3%).

I servizi che registrano aumenti di costo più significativi sono:

- **i nidi a canone calmierato**, dovuto a una crescita dei beneficiari che passano da 692 del 2022 a 712 nel 2023;
- **scuole dell'infanzia comunale** per un aumento dei costi di gestione, in particolare per personale, contratti di servizio e ammortamenti;
- **il trasporto (individuale e scolastico collettivo) e gli altri servizi integrativi scolastici**, dovuto a una notevole crescita degli utenti che complessivamente erano 6.697 nel 2022 e diventano 7.625 nel 2023.

Interventi per adolescenti, giovani e sport

Nel 2023 il costo totale per questi interventi è stato di euro 13.229.353, in forte crescita rispetto al 2022 (+18,4%).

L'aumento si registra spalmato su tutti e tre gli ambiti di intervento e si sottolinea tra le misure delle attività che:

- ❖ quasi raddoppiano gli adolescenti/giovani che partecipano alle iniziative a loro dedicate e/o frequentano i CAV;

- ❖ ritorna quasi al livello pre-pandemia il numero dei partecipanti ai soggiorni e scambi transnazionali;
- ❖ sono in crescita le iniziative per promuovere la pratica sportiva e i relativi partecipanti.

Interventi in campo culturale

Nel 2023 il costo totale per questi interventi ammonta a euro 45.231.030, in forte aumento rispetto al 2022 (+16,4%).

L'incremento dei costi, pari a 6,3 milioni di euro, è così suddiviso:

- ✓ un milione di euro sui **musei**, dovuto all'organizzazione di mostre e di iniziative varie che ha portato a un notevole aumento dei visitatori totali che passano da 469.565 a 645.001;
- ✓ 3,2 milioni di euro sulle **biblioteche**, dovuto in larga parte all'aumento dei costi di gestione delle biblioteche di quartiere e di Sala Borsa, che hanno visto crescere in modo significativo i propri frequentatori;
- ✓ 1,4 milioni di euro per la gestione dei **teatri**, dovuto all'uso della sede provvisoria del Teatro Comunale nel distretto fieristico;
- ✓ 700 mila euro di iniziative e manifestazioni varie, in larga parte finanziate da fondi provenienti dalla UE.

Interventi per l'accesso e i diritti

Nel 2023 il costo totale per questi interventi ammonta a euro 19.503.082, in notevole calo rispetto al 2022 (-11,2%).

Esso è in larghissima parte imputabile ai costi dei **servizi elettorali** per l'organizzazione delle consultazioni referendarie e politiche avvenute nel 2022.

Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza

Tali interventi hanno comportato un costo totale di euro 16.649.029, in aumento rispetto al 2022 (+11%).

Nel 2023 la causa dell'aumento del costo è da imputare in larghissima prevalenza alle maggiori spese sostenute per il turismo e la promozione della città e, in particolare, si nota una crescita nelle attività e nei progetti seguiti dalle **Relazioni e reti internazionali**.

Interventi per la mobilità sostenibile

Questi interventi ammontano a euro 70.740.677, in lieve crescita rispetto al 2022 (+2,9%).

Anche nel 2023 si rileva un'erogazione di contributi agli investimenti per 16,2 milioni di euro da impiegare nell'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 2023 un costo totale di euro 163.029.708, stabile rispetto al 2022 (+0,3%). Si evidenzia:

- un netto miglioramento della percentuale di raccolta differenziata dei rifiuti che raggiunge il 72%, ma che comporta maggiori costi (+5,7 milioni di euro rispetto al 2022) della **gestione rifiuti, riuso e raccolta differenziata**;
- nella gestione dell'**illuminazione pubblica** il costo medio annuo per punto luce si riduce dai massimi del 2022 (282,17 euro) a 255,93 euro, registrando un risparmio di spesa complessivo di 1,2 milioni di euro.

Costi generali

Nel 2023 i costi generali ammontano a euro 145.268.682, stabili rispetto al 2022 (+0,8%).

Si nota soprattutto l'aumento di 20,7 milioni di euro nel raggruppamento dei Costi non ripartibili, dovuto a:

- maggiori **Svalutazione dei crediti e delle immobilizzazioni** per 2 milioni di euro;
- maggiori **Accantonamenti per rischi/altri accantonamenti** per 6 milioni di euro;
- dal 2023 si è ritenuto di modificare il criterio di imputazione dei costi sostenuti per la gestione della sede comunale di Liber Paradisus: essi non sono più suddivisi come costi indiretti, bensì vengono rappresentati insieme agli **altri costi di struttura degli immobili comunali**, causandone un aumento di 13,2 milioni di euro rispetto al 2022.

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
<i>Assistenza Domiciliare</i>	3.512.930	3.407.822	2.913.742	<i>Utenti con piani assistenziali autorizzati</i>	<i>Numero</i>	1.173	1.114	1.059
				<i>Ore di assistenza domiciliare erogate</i>	<i>Numero</i>	142.667	132.334	139.460
				<i>Ore medie settimanali erogate per utente (52 settimane)</i>	<i>Numero</i>	2,3	2,3	2,5
<i>Telesoccorso</i>	65.192	73.133	76.623					
Servizi di sostegno al domicilio per persone anziane (totale)	3.578.122	3.480.955	2.990.366	Utenti del sistema interventi domiciliari	Numero	1.910	1.817	1.908
				<u>Costo medio annuo per utente in carico</u>	<u>euro</u>	<u>1.873</u>	<u>1.916</u>	<u>1.567</u>
Centri diurni	1.453.967	869.841	558.753	Utenti con piani assistenziali autorizzati	Numero	439	515	595
				Utenti in lista di attesa per i centri diurni al 31/12	Numero	111	54	68
				Soddisfazione della domanda	Percentuale	80%	91%	90%
Servizi residenziali per persone anziane	6.819.982	6.848.979	7.068.484	Ospiti sostenuti con contributo	Numero	739	765	698
				<u>Costo medio mensile per utente in carico</u>	<u>euro</u>	<u>769</u>	<u>746</u>	<u>844</u>
Interventi di integrazione economica per persone anziane	287.370	830.130	285.078	Utenti con integrazioni reddito di diversa natura	Numero	1.174	1.187	996
				Utenti con assegno di cura	Numero	404	333	393
<i>Centri socio-ricreativi e orti</i>	749.754	660.717	590.365					
<i>Servizi di promozione e prevenzione per persone anziane</i>	861.752	789.239	794.930					
Altri interventi per persone anziane (totale)	1.611.505	1.449.956	1.385.295					
Interventi per persone anziane	13.750.947	13.479.861	12.287.974					
				Persone anziane totali in carico	Numero	6.340	6.533	6.623

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Servizi residenziali per minori	9.337.400	10.756.883	12.415.542	Ospiti in strutture "Madre-bambino" nell'anno <u>Costo medio giornaliero di un ospite in carico</u>	Numero <u>euro</u>	546 <u>47</u>	805 <u>37</u>	728 <u>47</u>
Protezione internazionale minori	9.326.126	14.357.096	16.663.861	Ospiti minori stranieri/e non accompagnati/e accolti/e nell'anno <u>Costo medio giornaliero di un ospite in carico</u>	Numero <u>euro</u>	535 <u>48</u>	865 <u>45</u>	858 <u>53</u>
Interventi di integrazione economica	825.831	754.316	412.001	Contributi erogati nell'anno	Numero	6.329	7.543	5.066
<i>Adozioni e affidi familiari</i>	<i>489.541</i>	<i>541.472</i>	<i>525.648</i>	<i>Famiglie beneficiarie di contributi per affidamento familiare</i>	<i>Numero</i>	<i>64</i>	<i>63</i>	<i>56</i>
<i>Tirocini formativi per minori</i>	<i>22.140</i>	<i>89.928</i>	<i>42.875</i>	<i>Utenti con tirocini formativi</i>	<i>Numero</i>	<i>278</i>	<i>219</i>	<i>119</i>
<i>Assistenza educativo-domiciliare per minori</i>	<i>1.522.150</i>	<i>1.806.540</i>	<i>1.897.216</i>	<i>Utenti con interventi di assistenza educativa domiciliare</i>	<i>Numero</i>	<i>539</i>	<i>524</i>	<i>576</i>
Supporto/sostegno a domiciliarietà per famiglie e minori (totale)	2.033.832	2.437.940	2.465.739					
Aree di sosta e microaree	287.413	414.669	194.888	Aree sosta autorizzate nel territorio	Numero	2	2	2
				Microaree autorizzate nel territorio	Numero	3	3	2
				Persone inserite nelle microaree e di sosta	Numero	195	230	172
Interventi per minori e famiglie	21.810.602	28.720.904	32.152.031	Minori totali in carico	Numero	12.419	12.061	11.089

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
<i>Servizi di protezione internazionale</i>	16.694.786	23.577.663	27.508.557					
<i>Prima accoglienza</i>	600.176	813.755	866.788					
<i>Seconda accoglienza</i>	958.800	1.524.276	823.224					
<i>Servizi di supporto all'accoglienza</i>	1.229.769	855.017	1.331.611					
SAI-Sistema Accoglienza Integrazione	19.483.531	26.770.710	30.530.180	Beneficiari/e SAI accolti nell'anno (dato di flusso)	Numero	1.096	1.580	1.826
				Beneficiari/e posti SAI ordinari e di disagio mentale/sanitario al 31/12	Numero	869	1.181	1.377
Servizi residenziali per adulti/e	1.647.080	2.114.940	1.928.816	Persone inserite in programma Housing First	Numero	92	81	83
Servizi semi-residenziali per adulti/e	771.304	824.287	772.421	Persone transitate nell'anno nei laboratori e centri diurni	Numero	504	533	696
Interventi di integrazione economica per adulti/e	1.140.379	1.215.532	1.089.213	Contributi economici erogati a integrazione del reddito	Numero	2.214	2.270	2.068
Servizi vari per persone vulnerabili e in esecuzione penale	5.770.935	6.910.912	6.094.894					
Interventi per persone in grave disagio sociale	28.813.229	37.836.382	40.415.524					
				Adulti/e totali in carico	Numero	5.995	5.420	5.884

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Servizi residenziali	3.296.455	3.325.090	2.956.999	Utenti in Centri socio riabilitativi residenziali <u>Costo medio mensile di un utente in carico</u>	Numero Euro	303 907	300 924	306 805
Servizi semi-residenziali e laboratori	1.869.945	1.791.299	1.602.769	Utenti dei centri + laboratori occupazionali	Numero	484	498	492
Interventi propedeutici a inserimento lavorativo	1.169.373	1.257.180	1.281.471	Utenti in tirocinio formativo	Numero	264	261	266
Servizi di sostegno al domicilio	607.459	526.456	546.894	Utenti con assistenza domiciliare	Numero	143	171	179
Integrazioni economiche	335.236	554.323	263.838	Persone con integrazioni reddito di diversa natura	Numero	581	468	500
				Utenti con assegni di cura	Numero	255	264	288
Servizi di sostegno alla mobilità	1.215.852	706.956	1.368.599	Utenti ammessi al servizio di trasporto	Numero	77	83	89
Servizi di supporto e sostegno all'autonomia	1.511.760	1.917.062	2.257.929	Utenti ammessi ai servizi educativi	Numero	509	535	662
				Utenti seguiti da associazioni di volontariato	Numero	203	197	194
Interventi per persone con disabilità	10.006.080	10.078.365	10.278.500	Persone con disabilità totali in carico	Numero	1.894	1.936	2.205

Interventi in campo socio-assistenziale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Sportello sociale	3.168.445	3.342.197	3.344.089	Contatti presso lo sportello	Numero	25.121	21.151	23.302
				Persone che hanno avuto accesso allo sportello	Numero	13.770	12.369	13.117
Servizio sociale professionale specialistico	4.752.668	5.013.295	5.016.133	Nuovi utenti presi in carico nell'anno	Numero	9.177	7.742	4.268
				Utenti dimessi nell'anno	Numero	2.710	2.808	3.070
				Indice di dimissioni/accoglienza	Percentuale	30%	36%	72%
Servizi tutelari	321.561	389.760	301.476	Casi complessivi gestiti per protezione e tutela	Numero	464	420	339
				<i>di cui minori in tutela</i>	Numero	457	416	335
				<i>di cui anziani in tutela</i>	Numero	7	4	4
				Persone anziane con procedimento amministratore di sostegno	Numero	170	197	196
Servizio di pronto intervento sociale	1.882.894	3.368.593	2.641.526	Utenti per i quali è intervenuto (almeno una volta nell'anno) il servizio Pris	Numero	1.304	2.455	2.387
Interventi sociali di comunità nei Quartieri	2.476.983	3.409.177	3.969.700					
Servizi per la lotta alle dipendenze	837.370	942.566	949.835					
Altri servizi e progetti indistinti per target	918.328	756.922	1.139.444					
Altri interventi socio-assistenziali indistinti per target	14.358.249	17.222.510	17.362.203					
Totale interventi socio-assistenziali	88.739.107	107.338.022	112.496.231					
				Utenti totali in carico	Numero	26.648	25.950	25.801
				Popolazione residente al 31/12	Numero	392.690	390.554	392.017
				Tasso di copertura dei servizi sociali	Percentuale	6,79%	6,64%	6,58%
				<u>Costo medio annuo per utente in carico</u>	<u>euro</u>	<u>3.330</u>	<u>4.136</u>	<u>4.360</u>

Interventi in campo abitativo

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Gestione graduatorie e assegnazione alloggi	706.245	155.892	160.942	Assegnazioni nell'anno di alloggi pubblici (E.R.P. e esclusi E.R.P.) su graduatoria	Numero	483	470	382
				Domande di accesso alla graduatoria per l'assegnazione di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica (E.R.P.) (*)	Numero	5.060	5.324	5.459
				Domande di accesso alla graduatoria per l'assegnazione di alloggi a canone calmierato (**)	Numero	851	851	851
Emergenza e transizione abitativa	1.144.868	1.689.610	2.411.873	Nuclei inseriti nell'anno in progetti di transizione abitativa	Numero	43	59	51
				Nuclei dimessi nell'anno	Numero	37	51	53
Gestione e erogazione Fondo sociale per l'affitto e di contrasto a crisi economica (***)	10.051.878	7.338.388	3.450.858	Risorse da erogare complessivamente nell'anno (Nazionali, Regionali e Comunali) (***)	Euro	10.239.862	6.669.825	2.783.729
				Contributi effettivamente erogati (***)	Numero	8.402	0	5.887
Servizi/progetti di supporto alle politiche abitative	2.413.684	641.492	730.138					
Patrimonio abitativo: costi di struttura	9.708.046	11.245.804	10.130.607					
Totale Interventi	24.024.721	21.071.186	16.884.419					

(*) Il valore 2021 si riferisce alla graduatoria pubblicata il 29/06/2021. Il valore 2022 si riferisce alla graduatoria pubblicata il 29/04/2022. Il valore 2023 si riferisce alla graduatoria pubblicata il 28 aprile 2023.

(**) 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. I contributi di competenza 2022 (6.669.825 euro) sono stati liquidati nel 2023 unitamente ad altri 2.783.729 euro, per un complessivo erogato di 9.453.554,00.

Interventi in campo educativo-scolastico

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
<i>Nidi a tempo pieno a gestione diretta</i>	32.363.343	32.709.193	32.604.457					
<i>Nidi part-time a gestione diretta</i>	639.291	689.582	669.204					
<i>Manutenzione ordinaria nidi</i>	207.236	204.590	186.227					
Totale nidi a gestione diretta	33.209.870	33.603.365	33.459.888	Posti offerti	Numero	2.514	2.489	2.525
Nidi comunali in concessione	3.490.323	3.669.184	3.663.404	Posti offerti	Numero	321	321	370
Posti convenzionati in nidi privati autorizzati	223.931	214.708	252.204	Posti offerti	Numero	45	44	43
Nidi a canone calmierato	3.368.921	3.376.766	4.039.728	Posti offerti	Numero	677	692	712
Nidi d'infanzia	40.293.046	40.864.022	41.415.223	Totale posti offerti (**)	Numero	3.557	3.546	3.650
				<u>Costo pieno unitario per posti offerti</u>	euro	<u>11.328</u>	<u>11.524</u>	<u>11.347</u>
				Popolazione in età 0-2 anni al 31/12	Numero	8.606	8.299	7.949
				Tasso di copertura (totale posti offerti/popolazione in età)	Percentuale	41,3%	42,7%	45,9%
				Domande presentate (conferme e nuove iscrizioni) (**)	Numero	3.365	3.489	3.406
				Soddisfazione della domanda (posti offerti/domande presentate) (**)	Percentuale	85,6%	81,8%	86,3%
				(**) 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	1.323.773	1.428.657	1.449.207	Posti offerti	Numero	225	200	225
Piccoli gruppi educativi/nido casa	535.108	284.851	115.128	Posti offerti	Numero	153	163	172
Sezioni primavera-convenzioni e contributi	86.028	120.867	136.296	Posti offerti	Numero	143	141	159
Erogazioni economiche alle famiglie	208.344	247.476	209.709	Contributi erogati di varia natura	Numero	n.d.	818	800
Altre opportunità per la prima infanzia	2.153.254	2.081.851	1.910.340					

Interventi in campo educativo-scolastico

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Scuole dell'infanzia comunali (\$) (\$) <i>comprende costo della refezione</i>	31.954.944	31.947.184	36.138.343	Bambini/e iscritti/e <u>Costo pieno unitario per iscritto/a</u>	Numero <u>euro</u>	5.083 <u>6.287</u>	5.100 <u>6.264</u>	5.025 <u>7.192</u>
Scuole dell'infanzia statali	607.324	883.617	833.597	Bambini/e iscritti/e	Numero	1.726	1.759	1.711
Manutenzione ordinaria scuole dell'infanzia	278.387	266.026	238.936					
Scuole dell'infanzia convenzionate	1.068.434	1.008.848	994.561	Bambini/e iscritti/e	Numero	1.304	1.271	1.255
Sistema integrato scuola dell'infanzia	33.909.089	34.105.676	38.205.438	Totale bambini/e iscritti/e <u>Costo pieno unitario per iscritto/a</u>	Numero euro	8.113 4.180	8.130 4.195	7.991 4.781
				Popolazione in età 3-5 anni al 31/12	Numero	8.913	8.627	8.448
				Tasso di copertura (iscritti/popolazione in età)	Percentuale	91,0%	94,2%	94,6%
Attività di supporto per i servizi all'infanzia	2.747.667	3.742.692	5.093.927					
Sistema integrato servizi 0-6	79.103.055	80.794.241	86.624.928					
Refezione scolastica (\$) (\$) <i>sono esclusi il costo e le relative misure di attività del servizio refezione erogato nelle scuole dell'infanzia comunali</i>	11.213.136	13.310.400	13.569.876	Pasti serviti ai bambini/e scuola infanzia (\$)	Numero	223.196	235.336	240.130
				Pasti serviti ad alunni/e scuola primaria	Numero	1.662.640	1.814.025	1.877.356
				Pasti serviti ad alunni/e scuola secondaria I grado	Numero	13.146	25.398	41.486
				Iscritti/e totali alla refezione (\$)	Numero	14.856	15.773	15.168
				Strutture servite (\$)	Numero	89	92	96
<i>Trasporto individuale</i>	<i>634.278</i>	<i>727.302</i>	<i>889.904</i>	<i>Iscritti/e al trasporto individuale</i>	<i>Numero</i>	<i>109</i>	<i>151</i>	<i>166</i>
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	<i>13.939.812</i>	<i>18.096.004</i>	<i>15.727.598</i>	<i>Ore di sostegno erogate (totale)</i>	<i>Numero</i>	<i>605.086</i>	<i>621.356</i>	<i>657.448</i>
Servizi educativi per la disabilità (totale)	14.574.090	18.823.306	16.617.501	Totale alunni/e con disabilità iscritti/e	Numero	1.705	1.791	1.803
				<u>Costo medio annuale per iscritto/a</u>	<u>euro</u>	<u>8.176</u>	<u>10.104</u>	<u>8.723</u>
<i>Trasporto scolastico collettivo</i>	<i>508.386</i>	<i>483.657</i>	<i>560.602</i>	<i>Iscritti/e al trasporto collettivo</i>	<i>Numero</i>	<i>588</i>	<i>581</i>	<i>589</i>
<i>Servizi integrativi scolastici</i>	<i>943.844</i>	<i>1.365.007</i>	<i>1.721.757</i>	<i>Iscritti/e all'assistenza alla refezione</i>	<i>Numero</i>	<i>1.235</i>	<i>1.316</i>	<i>1.416</i>
				<i>Iscritti/e all'orario anticipato/posticipato</i>	<i>Numero</i>	<i>4.058</i>	<i>4.649</i>	<i>5.454</i>
<i>Contributi per libri di testo</i>	<i>1.045.958</i>	<i>1.053.539</i>	<i>1.204.502</i>	<i>Allievi/e beneficiari del contributo libri di testo</i>	<i>Numero</i>	<i>18.260</i>	<i>18.249</i>	<i>19.109</i>
<i>Altre iniziative di supporto per diritto allo studio</i>	<i>525.208</i>	<i>640.039</i>	<i>630.309</i>					
Altri interventi di diritto allo studio (totale)	3.023.396	3.542.242	4.117.171					

Interventi in campo educativo-scolastico

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
<i>Organizzazione della rete scolastica</i>	2.099.374	2.312.913	583.807	Alunni/e frequentanti Scuole della rete				
<i>Gestione amministrativa dei servizi scolastici nei quartieri</i>	4.014.541	4.029.080	3.971.624					
Organizzazione della rete scolastica (totale)	6.113.915	6.341.992	4.555.431		Numero	22.582	22.733	22.635
					Numero	110	110	110
Interventi a supporto della scuola	34.924.536	42.017.941	38.859.978					
Aule didattiche universitarie	120.495	99.075	28.473	Aule didattiche attive Affluenze nelle aule didattiche Set attivi Posti occupati	Numero	1	1	1
Aule didattiche centrali e laboratori	49.789	82.762	59.937		Numero	110	90	469
Servizi Educativi Territoriali (SET)	555.566	617.555	714.951		Numero	11	9	8
Sistema integrato dei servizi estivi	1.753.174	1.880.026	2.191.131		Numero	24.704	28.641	29.476
Centro risorse educative-scolastiche (Ri.e.Sco)	553.991	413.340	490.941	Classi coinvolte Ragazzi/e monitorati nel post diploma Ragazzi/e coinvolti/e con progetti di alternanza scuola-lavoro	Numero	44	52	80
Cultura e formazione tecnica e scientifica	182.379	293.118	90.202		Numero	974	1.067	1.084
					Numero	586	655	499
Qualificazione e promozione dell'offerta educativa 0-18	3.215.394	3.385.876	3.575.636					
Totale interventi educativi-scolastici	117.242.986	126.198.058	129.060.542					

Interventi per adolescenti, giovani e sport

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Adolescenti	1.551.038	899.930	1.822.539	Adolescenti coinvolti	Numero	1.852	1.754	2.916
CAV e altri interventi socio-educativi	1.652.049	1.681.423	1.981.654	Giovani frequentanti le attività	Numero	n.d.	1.245	1.509
Servizi e interventi per gli adolescenti	3.203.087	2.581.353	3.804.193					
Comunicazione/informazione per i/le giovani	573.424	628.161	666.526	Prodotti video realizzati	Numero	75	70	65
YoungERcard (ex Cartegiovani)	106.952	124.205	112.865	Carte emesse	Numero	206	259	489
Volontariato europeo	85.562	99.364	90.292	Tirocinanti e volontari accolti	Numero	12	13	13
Sostegno progetti giovanili	74.867	86.944	82.641					
Soggiorni, scambi e mobilità transnazionale	170.166	138.084	368.395	Giovani partecipanti agli scambi	Numero	502	257	766
Iniziative e attività per i/le giovani dei Quartieri	64.846	100.571	286.599					
Servizi per i giovani	1.075.817	1.177.329	1.607.317					
Piscine	2.440.687	2.801.352	3.247.630	Partecipanti ai corsi	Numero	n.d.	n.d.	2.750
				Partecipanti attività agonistica	Numero	n.d.	n.d.	247
				Partecipanti nuoto libero	Numero	n.d.	n.d.	57.046
				Partecipanti balneazione estiva	Numero	n.d.	n.d.	32.133
Impianti sportivi principali	3.157.425	3.548.390	3.106.744	Partite assegnate	Numero	702	1.288	1.741
				Ore di allenamento	Numero	26.780	26.052	27.025
Attività per lo sport in quartiere	763.088	896.322	1.201.325					
Promozione sportiva	289.575	170.865	262.145	Partecipanti ad eventi sportivi	Numero	17.400	52.360	53.478
Servizi per lo sport	6.650.774	7.416.929	7.817.843					
Totale Interventi	10.929.678	11.175.611	13.229.353					

Interventi in campo culturale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Museo Civico Archeologico	1.057.375	1.441.857	1.662.683	Visitatori	Numero	30.012	128.351	186.001
Museo Civico Medievale	1.080.019	1.255.393	1.321.697	Visitatori	Numero	16.038	33.083	43.978
Collezioni Comunali d'Arte	487.963	594.998	671.224	Visitatori	Numero	25.730	47.313	62.233
Museo del Patrimonio Industriale	823.626	1.160.332	1.153.662	Visitatori	Numero	13.073	28.165	40.357
MAMbo (comprende Museo Morandi e Villa delle Rose)	1.907.450	3.451.277	3.819.089	Visitatori	Numero	66.258	126.173	162.613
Museo della Musica	670.093	1.060.678	1.320.970	Visitatori	Numero	21.340	50.000	74.856
Museo Civico d'Arte Ind/Galleria Davia Bargellini	234.567	261.450	232.226	Visitatori	Numero	16.004	31.506	39.227
Casa Morandi	121.537	183.953	193.774	Visitatori	Numero	1.459	3.348	3.879
Museo Civico del Risorgimento (comprende Certosa)	258.237	305.744	350.590	Visitatori	Numero	5.396	7.182	9.860
Museo per la Memoria di Ustica	129.571	156.560	190.231	Visitatori	Numero	6.142	13.704	20.630
Museo della Beata Vergine di San Luca	66.922	61.949	53.857	Visitatori	Numero	230	740	1.367
Sistema museale e altre attività espositive	36.723	106.335	77.954					
Musei	6.874.083	10.040.525	11.047.957	Totale visitatori	Numero	201.682	469.565	645.001
				<u>Costo medio per visitatore</u>	<u>Euro</u>	<u>34</u>	<u>21</u>	<u>17</u>
Biblioteca dell'Archiginnasio	2.672.189	3.240.881	3.781.104	Ingressi	Numero	17.454	42.125	48.693
				Richieste di consultazione	Numero	14.759	21.615	24.755
Biblioteca del Museo del Risorgimento	327.469	341.320	260.878	Ingressi	Numero	459	486	584
				Unità prestate	Numero	158	167	163
Biblioteca Casa Carducci	237.382	303.684	255.566	Ingressi	Numero	270	110	139
Biblioteca Sala Borsa	3.512.137	3.823.133	4.361.848	Ingressi	Numero	333.253	986.478	1.253.258
				Unità prestate	Numero	217.793	334.984	351.554
				<u>Costo medio di un'unità prestata</u>	<u>Euro</u>	<u>16</u>	<u>11</u>	<u>12</u>

Interventi in campo culturale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Salaborsa LAB di Vicolo Bolognetti	84.407	64.895	402.314	Ingressi	Numero	chiusa al pubblico	1.251	6.656
Istituto Storia della Resistenza Parri	527.533	665.733	501.891	Ingressi	Numero	2.123	8.073	8.640
				Unità prestate	Numero	1.375	1.817	2.461
<i>Biblioteca Borgo Panigale (Q.Borgo Panigale-Reno)</i>	<i>421.824</i>	<i>459.192</i>	<i>585.156</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>12.883</i>	<i>19.509</i>	<i>27.381</i>
<i>Biblioteca Pezzoli (Q.Borgo Panigale-Reno)</i>	<i>339.258</i>	<i>419.295</i>	<i>390.653</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>15.814</i>	<i>18.967</i>	<i>22.104</i>
<i>Biblioteca Casa di Khaoula (Q.Navile)</i>	<i>524.723</i>	<i>529.544</i>	<i>567.752</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>9.344</i>	<i>20.953</i>	<i>23.771</i>
<i>Biblioteca Corticella (Q.Navile)</i>	<i>427.060</i>	<i>420.866</i>	<i>497.378</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>19.469</i>	<i>21.033</i>	<i>20.867</i>
<i>Biblioteca Lame (Q.Navile)</i>	<i>177.819</i>	<i>185.885</i>	<i>443.408</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>16.075</i>	<i>23.459</i>	<i>27.068</i>
<i>Biblioteca Borges (Q.Porto-Saragozza)</i>	<i>499.718</i>	<i>686.416</i>	<i>763.364</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>13.666</i>	<i>32.490</i>	<i>41.317</i>
<i>Biblioteca Tassinari Clò (Q.Porto-Saragozza)</i>	<i>357.491</i>	<i>356.779</i>	<i>555.846</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>6.520</i>	<i>9.960</i>	<i>36.791</i>
<i>Biblioteca Luigi Spina (Q.San Donato-San Vitale)</i>	<i>438.029</i>	<i>438.363</i>	<i>582.807</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>11.945</i>	<i>15.277</i>	<i>20.594</i>
<i>Biblioteca Scandellara (Q.San Donato-San Vitale)</i>	<i>453.136</i>	<i>496.502</i>	<i>570.205</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>17.059</i>	<i>24.036</i>	<i>28.744</i>
<i>Biblioteca Ginzburg (Q.Savena)</i>	<i>512.484</i>	<i>577.110</i>	<i>716.574</i>	<i>Ingressi</i>	<i>Numero</i>	<i>36.388</i>	<i>49.064</i>	<i>52.637</i>
Biblioteche di quartiere (totale)	4.151.541	4.569.951	5.673.143	Ingressi (totale)	Numero	159.163	234.748	301.274
				Unità prestate	Numero	204.944	254.312	299.017
				<u>Costo medio di un'unità prestata</u>	Euro	20	18	19
Biblioteca italiana delle Donne	246.624	274.002	314.754	Ingressi	Numero	6.952	7.935	11.452
				Unità prestate	Numero	3.789	5.257	6.456
Biblioteca del Museo della Musica	345.127	310.209	293.431	Ingressi	Numero	279	586	572
Biblioteca del Centro Cabral	407.637	502.899	528.036	Ingressi	Numero	8.094	17.030	14.261
				Unità prestate	Numero	2.931	3.569	4.276
Sistema bibliotecario/cittadinanza culturale	792.200	430.550	1.330.752					
Biblioteche	13.304.246	14.527.257	17.703.716					

Interventi in campo culturale

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Fondazione Cineteca	2.488.270	3.330.625	2.347.381	Spettatori sale cinematografiche e manifestazioni a Bologna	Numero	247.466	385.929	429.024
				Spettatori proiezioni fuori Bologna	Numero	56.682	126.324	128.944
				Utenti dei programmi didattici	Numero	12.554	15.217	32.372
				Prestiti per proiezioni esterne	Numero	2.689	6.693	4.416
				Film conservati (Archivio Film)	Numero	90.060	92.130	95.760
				Ingressi alla biblioteca	Numero	5.458	6.008	6.500
Fondazione Cineteca	2.488.270	3.330.625	2.347.381					
Gestione convenzioni con teatri comunali	4.320.893	4.875.360	6.306.331					
<i>di cui per Teatro Comunale</i>	2.684.514	3.502.628	5.081.391					
<i>di cui per Arena del Sole</i>	1.060.287	1.065.686	1.054.421					
<i>di cui per Teatro Testoni</i>	344.230	90.443	12.980					
<i>di cui per Teatri di Vita</i>	195.381	191.125	137.279					
Altri teatri cittadini: progetti e attività	248.654	450.510	463.837					
Teatri	4.569.546	5.325.870	6.770.169	Teatri convenzionati e/o sostenuti	Numero	12	12	12
Manifestazioni estive	1.069.200	2.219.186	1.859.573	Eventi bè bolognaestate	Numero	4.700	7.175	7.174
				Spettatori bè bolognaestate	Numero	995.600	1.682.800	1.986.701
Altre iniziative, manifestazioni e attività espositive varie	4.143.868	2.593.652	4.409.913	Spettatori Capodanno	Numero	Evento annullato	10.000	8.000
Centri culturali	85.894	80.022	115.908					
Attività culturali dei Quartieri	756.263	730.145	976.412					
Produzioni e manifestazioni culturali	6.055.225	5.623.005	7.361.806					
Totale interventi culturali	33.291.370	38.847.282	45.231.030					

Interventi per l'accesso e i diritti

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
<i>URP di Quartiere: accesso ai servizi ed atti</i>	777.678	754.437	766.495					
<i>URP di Quartiere: procedimenti delegati</i>	1.415.482	1.358.736	1.375.458					
<i>URP di Quartiere: servizio anagrafico</i>	3.051.374	2.941.331	3.024.556					
Uffici Relazioni con il Pubblico (totale)	5.244.534	5.054.503	5.166.510	Utenti serviti (*)	Numero	(*)	(*)	135.056
				di cui con accessi contati dal check-in elettronico (*)	Numero	(*)	(*)	86.320
	(*) Dal 2023 cambia il sistema con cui si rileva questo indicatore quindi gli anni precedenti sono stati cancellati perché il confronto in serie storica non risulterebbe corretto			Tempo medio di attesa	Minuti	8	8	8
				Tempo medio di erogazione del servizio	Minuti	12	12	10
Comunicazione esterna/ufficio stampa	712.952	895.052	956.118	Utenti dei social istituzionali e dei servizi di messaggistica istantanea	Numero	320.000	352.229	428.453
Iperbole, Agenda digitale e altri progetti	2.198.752	1.411.798	3.098.798	Utenti unici Iperbole (media mensile)	Numero	166.615	105.908	97.948
Europe direct	80.038	86.426	72.906					
Call center	333.505	305.550	349.207					

Interventi per l'accesso e i diritti

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Anagrafe e stato civile	4.017.393	3.589.275	3.766.310	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	59.000	46.251	55.329
				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	2.070	2.308	3.555
				Altre pratiche anagrafiche (cambi indirizzo, pratiche italiani residenti all'estero, pratiche cittadini comunitari, rettifiche codici fiscali, cancellazioni per irreperibilità) (*)	Numero	18.918	22.021	21.389
				Documenti personali (Carte d'identità per non residenti, carte d'identità elettroniche, verifiche per forze dell'ordine)	Numero	51.275	51.340	61.120
				Attività di Polizia Mortuaria (cremazioni, affido delle ceneri, dispersione ceneri, autorizzazioni al trasporto cadaveri)	Numero	23.564	27.135	28.101
				Certificati storici, alberi genealogici, certificati richiesti per corrispondenza	Numero	19.000	18.000	18.500
				Dichiarazioni anticipate di trattamento (testamento biologico)	Numero	227	203	298
				Liste di Leva (iscrizioni alle liste di leva, precetti di leva, congedi)	Numero	1.950	1.686	1.623
				Movimenti emigratori ed immigratori della popolazione	Numero	23.488	26.632	25.588
				Notifiche dei decreti di cittadinanza ai cittadini interessati e adempimenti conseguenti	Numero	1.550	2.000	1.600
				Pratiche Pensioni	Numero	21	7	11
				Rilascio pergamene (nozze d'oro, diamante e centenari)	Numero	1.919	1.648	1.762

Interventi per l'accesso e i diritti

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Servizi elettorali	1.446.260	4.141.771	494.301	Persone iscritte alle liste elettorali	Numero	306.591	307.412	310.208
				Presidenti di seggio iscritti all'albo comunale	Numero	2.951	2.894	2.962
				Scrutatori di seggio iscritti all'albo comunale	Numero	14.046	13.973	15.231
				Variazioni liste elettorali	Numero	51.053	46.498	25.230
				Tessere elettorali rilasciate nell'anno	Numero	30.654	29.226	15.510
Sportelli comunali e politiche per il lavoro	1.926.165	2.111.278	1.475.007	Persone che accedono allo Sportello	Numero	2.350	2.491	2.940
				Colloqui di orientamento effettuati	Numero	1.340	1.499	1.690
				Partecipanti a corsi e laboratori di sviluppo competenze specifiche	Numero	467	444	167
				Percorsi di sostegno condivisi con i servizi sociali	Numero	151	169	152
Amministrazione condivisa, terzo settore e cittadinanza attiva	1.659.871	1.821.878	1.853.496	Associazioni/gruppi di coinvolgimento della cittadinanza	Numero	160	250	120
				Progetti/Patti di collaborazione sottoscritti	Numero	166	245	105
Pari opportunità e contrasto alla violenza di genere	1.512.090	1.992.418	1.718.309					
Cooperazione allo sviluppo e promozione dei diritti umani	660.239	563.838	552.119	Reti internazionali di città: città europee partner	Numero	58	58	60
				Iniziative di sensibilizzazione della cittadinanza realizzate direttamente o promosse	Numero	50	79	80
				Progetti gestiti complessivamente	Numero	6	6	5
Totale interventi	19.791.798	21.973.787	19.503.082					

Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Sportello per le imprese	1.207.351	1.174.900	555.602	Contatti on-line	Numero	3.765	2.919	5.240
				PEC ricevute che hanno dato origine ad una pratica	Numero	2.036	1.152	1.096
Sostegno alla creazione e allo sviluppo di impresa	424.776	400.245	168.738					
Pianificazione, valorizzazione e riqualificazione commerciale	191.572	171.176	488.179	Atti ordinatori e programmatori	Numero	73	40	83
Accertamento violazioni commerciali, economiche e tributi (attività della Polizia Locale)	2.112.217	2.080.266	2.172.274	Accertamenti eseguiti nell'anno	Numero	1.344	1.513	1.434
Interventi per le imprese	3.935.917	3.826.587	3.384.793					
Servizi di promozione della destinazione turistica	1.827.006	743.605	1.976.518	Visitatori - IAT	Numero	58.540	91.618	86.650
				Accessi al sito internet "Bologna Welcome"	Numero	3.778.748	3.958.546	2.876.680
Marketing territoriale	2.624.201	3.075.912	2.164.410					
Relazioni e reti internazionali	993.897	1.669.442	3.440.167	Progetti gestiti	Numero	16	13	16
				Partner di progetto (enti o Comuni)	Numero	171	164	169
				Delegazioni ricevute	Numero	6	26	35
				Eventi organizzati	Numero	14	25	12
Interventi per il turismo e per la promozione della città	5.445.104	5.488.959	7.581.095					

Interventi per le imprese, il turismo e la sicurezza

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Attività della Polizia Locale per la sicurezza	4.214.265	4.463.609	4.399.798	Ore di servizio polizia di prossimità	Numero	76.284	79.730	63.036
Protezione civile	770.221	1.217.247	1.283.344	Unità di personale ogni 100.000 residenti	Numero	132	142	135
				Pattuglie in servizio giornaliero (media)	Numero	90	90	91
				Attività di supporto manifestazioni cittadine	Numero	3	5	7
				Attività e servizi per assistenza alla popolazione causa evacuazioni, informazione rischi industriali	Numero	4	10	9
				Attività per ordigni bellici	Numero	7	9	3
				Attività rischi statici per emergenze, incendi fabbricati ed altro	Numero	1	3	3
				Gestione allerte meteo - Piano Neve e Piano Freddo	Numero	84	67	122
				Servizi Anti Incendio Boschivo	Numero	28	28	29
				Servizi emergenze sanitarie/sismiche	Numero	79	10	1
				Servizi ondate di calore ed incremento di temperature	Numero	38	35	29
				Servizi per rischio esondazione ed idrogeologico	Numero	33	60	50
Sicurezza e presidio del territorio	4.984.486	5.680.856	5.683.142					
Totale Interventi	14.365.507	14.996.402	16.649.029					

Interventi per la mobilità sostenibile

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Rapporti con la cittadinanza ed enti	904.408	1.044.202	901.998	Contatti con la cittadinanza	Numero	6.540	7.920	9.200
				Permessi di accesso a ZTL erogati	Numero	78.014	84.158	94.350
Mobilità ciclabile	1.303.246	1.211.735	1.144.033	Lunghezza delle piste ciclabili attive	Kilometri	212,6	226,4	240,1
				Posti bici su tutto il territorio comunale (scuole incluse)	Numero	12.517	13.495	14.089
				Bike Sharing - corse effettuate	Numero	439.959	1.454.451	2.285.447
Gestione piano sosta e parcheggi in struttura	3.779.511	4.014.612	3.892.569	Parcheggi (fuori strada)	Numero	43	43	43
				Posti auto parcheggi (fuori strada)	Numero	16.200	16.200	16.200
				Stalli auto realizzati (Piano sosta su strada)	Numero	41.283	41.283	44.832
Azioni di mobility management e progetti innovativi	1.668.726	6.775.306	3.574.300	Abbonamenti annuali di TPL venduti/erogati con convenzioni	Numero	11.511	12.471	12.544
				Cofinanziamenti esterni reperiti, gestiti e rendicontari dal Settore per progetti	Euro	55.000.000	149.000.000	160.000.000
Monitoraggio e gestione servizio taxi/ncc bus	494.490	170.161	229.789					
Trasporto pubblico locale	6.711.205	5.363.452	5.274.297					
Infrastrutture e sistemi di trasporto pubblico	561.603	12.654.129	16.373.713					
Studi, pianificazione, monitoraggio cantieri stradali e attuazione PUMS	1.612.488	1.129.962	1.170.605					
Ordinanze temporanee di circolazione, catasto segnaletica e passi carrai	629.939	660.262	707.837					
Semafori, centrale semaforica e impianti speciali mobilita'	1.248.057	2.608.363	3.528.775					

Interventi per la mobilità sostenibile

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
<i>Sportello per il pubblico della Polizia Locale</i>	5.310.018	5.712.551	5.773.452	<i>Persone ricevute (Comando + Nuclei Terr.li)</i>	Numero	28.110	26.263	14.061
				<i>Pratiche Punto d'Ascolto-CZRM</i>	Numero	2.105	2.586	3.007
<i>Gestione violazioni al codice della strada</i>	12.952.488	13.051.823	13.265.610	<i>Verbali emessi totali</i>	Numero	596.026	771.599	775.000
<i>Rimozione da ammende c.d.s e recupero veicoli rubati e/o abbandonati</i>	549.332	647.554	1.015.559	<i>Rimozione effettuate</i>	Numero	5.243	7.516	9.596
<i>Sicurezza stradale</i>	12.581.239	13.710.188	13.888.139	<i>Educazione Stradale: studenti contattati per anno scolastico</i>	Numero	1.285	1.065	2.148
				<i>Decurtazione punti alla patente</i>	Numero	33.068	33.653	29.896
				<i>Incidenti stradali rilevati</i>	Numero	2.516	2.840	2.811
				<i>Patenti ritirate</i>	Numero	534	610	358
				<i>Segnalazioni alla Centrale Operativa</i>	Numero	49.181	50.121	55.646
				<i>Violazioni di guida in stato di ebbrezza/alterazione da stupefacenti</i>	Numero	113	166	157
				<i>Violazioni per eccesso di velocità (AUTOVELOX e TELELASER): verbali emessi</i>	Numero	43.687	38.716	73.000
				<i>Violazioni semaforiche STARS: verbali emessi</i>	Numero	6.543	6.811	2.680
				<i>Violazioni sosta con Scout: verbali emessi</i>	Numero	51.837	45.494	14.249
Attività di Polizia Locale per la mobilità sostenibile (totale)	31.393.077	33.122.116	33.942.759					
Totale interventi per la mobilità	50.306.749	68.754.301	70.740.677					

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

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Sportello unico per l'edilizia	3.414.980	2.910.488	1.432.837	Richieste di accesso ad atti digitali	Numero	14.015	10.818	10.301
				Richieste di accesso ad atti cartacei	Numero	2.889	2.341	2.134
				Richieste via internet tramite "scrivici"	Numero	1.938	1.604	1.177
				Permessi Di Costruire (PDC)	Numero	120	84	54
				Segnalazione Certificata di Inizio Attività (SCIA)	Numero	3.031	2.932	2.585
				SCIA soggette a campionamento	Numero	320	402	593
				Agibilità	Numero	1.711	1.755	1.656
				Dichiarazione di conformità degli impianti	Numero	17.364	17.106	18.041
				Comunicazione di Inizio Lavori (CIL)	Numero	6.490	7.799	5.706
Tutela paesaggio, centro storico e incolumità pubblica e privata	1.738.966	1.899.580	1.267.886	Autorizzazioni paesaggistiche rilasciate	Numero	389	377	344
				Accertamenti di compatibilità paesaggistica	Numero	77	58	52
Attuazione e monitoraggio strumenti urbanistici	2.741.425	1.861.487	1.289.579	Procedimenti in materia sismica: autorizzazioni rilasciate	Numero	8	13	13
				Tempo medio di rilascio dell'autorizzazione sismica	Giorni	35	35	35
				Convenzioni urbanistiche istruite	Numero	7	16	9
				Certificati di destinazione urbanistica	Numero	486	397	346
Toponomastica - Topografico - SIT	833.278	924.315	821.099	Nuovi numeri civici esterni e interni attribuiti	Numero	919	604	849
				Nuove aree di circolazione istituite	Numero	35	19	16
				Nuove targhe toponomastiche	Numero	389	576	301
				Determinazione/ripristino confini	Numero	21	19	28
				Punti topografici rilevati	Numero	5.854	7.874	9.333
				Rilievi topografici	Numero	36	50	45
Programmi di trasformazione e riqualificazione urbana	1.660.133	1.904.853	1.471.084					
Controllo edilizio e accertamento violazioni (attività della Polizia Locale)	543.119	551.144	559.342					
Strumenti per il governo del territorio	10.931.900	10.051.867	6.841.826					

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

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Gestione rifiuti, riuso e raccolta differenziata	84.930.477	86.069.226	91.811.700	Raccolta differenziata sul totale dei rifiuti raccolti	Percentuale	57,6%	63,0%	72,0%
				Rifiuti prodotti in un anno	Tonnellate	205.531	204.831	203.458
				Rifiuti non differenziati in un anno	Tonnellate	87.579	74.629	54.966
				Raccolta differenziata a recupero in un anno	Tonnellate	117.124	128.166	147.826
Difesa dell'ambiente e miglioramento qualità ambientale	2.358.639	2.912.477	2.244.280	Qualità dell'aria: pareri in procedure di VIA/VALSAT	Numero	8	5	15
				Qualità dell'aria: monitoraggi integrativi	Numero	2	0	0
				Qualità dell'aria: segnalazioni	Numero	10	10	13
				Valutazioni di impatto ambientale	Numero	5	8	16
				Scuole coinvolte nell'educazione ambientale	Numero	59	100	180
Azioni per la sostenibilità energetica	346.495	296.304	618.915					
Sistema del verde e contenimento del consumo di suolo	1.761.949	834.981	668.258	Sopralluoghi areali e specifici in area collinare	Numero	30	30	90
				Risposte a esposti della cittadinanza	Numero	42	76	116
				Attività estrattive: verifiche ispettive	Numero	58	62	42
				Cave attive nel territorio comunale	Numero	6	6	6
				Autorizzazioni vincolo idrogeologico	Numero	35	33	30
				Comunicazioni vincolo idrogeologico	Numero	3	4	5
				Sanatorie vincolo idrogeologico	Numero	5	7	9
				Procedimenti di bonifica in corso	Numero	76	74	86
Manutenzione del verde pubblico	5.824.711	5.684.222	6.256.282	Visite ispettive annuali	Numero	1.058	1.892	1.892
				Verde in manutenzione	Metro quadro	10.311.463	9.886.565	9.886.565
				<u>Costo medio per mq di verde mantenuto</u>	<u>Euro</u>	<u>0,56</u>	<u>0,57</u>	<u>0,63</u>
Interventi per l'ambiente e il verde	95.222.271	95.797.210	101.599.435					

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

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Sanità, cimiteri e igiene pubblica	2.888.609	3.085.870	2.400.388	Segnalazioni pervenute per degrado igienico- abitativo	Numero	72	80	87
				Ordinanze per rimozione di rifiuti abbandonati	Numero	19	1	1
				Provvedimenti su gas tossici	Numero	16	19	10
				Segnalazioni di presenza di amianto	Numero	19	23	14
				Ordinanze per valutazione / bonifica di amianto	Numero	2	4	3
				Edifici con concentrazione di amianto con distanze inferiori a 50 metri da siti sensibili	Numero	26	24	23
				Città Sane Bambini: bambini/e coinvolti/e (*)	Numero	400	700	1.150
				Guida la Notte: ragazzi/e coinvolti/e (**)	Numero	7.300	8.000	12.000
				Gruppi di cammino/memory training: persone anziane coinvolte	Numero	293	295	295
				Autorizzazione a strutture veterinarie	Numero	2	0	5
				Autorizzazioni a farmacie	Numero	n.d.	14	13
				Trattamenti sanitari obbligatori (TSO)	Numero	183	153	152
Tutela degli animali di affezione	824.712	997.565	904.205	Cani entrati in canile	Numero	233	286	181
				Adozioni cani	Numero	74	67	49
				Colonie feline	Numero	161	164	163
				Gatti entrati in gattile	Numero	145	159	136
				Adozioni gatti	Numero	54	60	53
				Aree sgambatura	Numero	26	26	26
				Iscrizioni cani Anagrafe Canina	Numero	3.634	3.127	3.135
				Iscrizioni gatti Anagrafe Canina	Numero	1.474	1.420	1.620
Interventi igienico-sanitari	3.713.321	4.083.435	3.304.593					

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

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Misure di Attività	Unità di misura	Quantità 2021	Quantità 2022	Quantità 2023
	EUR	EUR	EUR					
Strade e fognature	15.772.638	16.047.077	16.606.800	Rete stradale (lunghezza di una sola semicarreggiata)	Kilometri	862,1	862,1	865,0
Illuminazione pubblica	8.499.071	14.124.418	12.908.730	Punti luce mantenuti	Numero	50.057	50.057	50.438
				<u>Costo medio annuo di un punto luce</u>	<u>Euro</u>	<u>169,79</u>	<u>282,17</u>	<u>255,93</u>
<i>Edilizia scolastica (comprende manutenzione ordinaria)</i>	1.492.466	1.841.452	1.771.104					
<i>Istituti superiori statali (costi di struttura)</i>	783.047	826.267	903.043					
<i>Scuole secondarie di I grado (costi di struttura)</i>	3.133.350	4.580.144	4.321.388					
<i>Scuole primarie (costi di struttura)</i>	4.458.078	6.735.633	6.189.320					
Edifici scolastici (totale)	9.866.941	13.983.496	13.184.855					
Edilizia istituzionale	5.444.627	6.660.349	6.232.080					
Edilizia storico-monumentale	1.097.290	1.392.807	1.818.863					
Edilizia sportiva	185.555	211.274	254.719					
Edilizia cimiteriale	203.616	238.571	277.807					
Riqualficazione e manutenzione del patrimonio pubblico	41.069.737	52.657.993	51.283.854					
Totale interventi	150.937.228	162.590.506	163.029.708					

(*) complessivamente intesi come afferenti ai progetti: Game Factor, PCTO, Favola degli occhiali e laboratori della vista, Ospedali

(**) complessivamente intesi come afferenti agli interventi: Guida la notte sez. Paese delle Meraviglie, sez Free Zone, sez Beat Project + Area 15

Costi generali

Linee di attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023	Note
	EUR	EUR	EUR	
Direzione generale (*parte)	14.121.830	17.569.062	15.117.468	comprende il settore Innovazione digitale e Dati
Staff istituzionali (*parte)	5.083.794	5.520.564	5.794.799	comprende Segreteria generale
Area Segreteria generale, Partecipate e Appalti (*parte)	4.498.978	4.622.321	4.601.865	
Area Personale e Organizzazione (*parte)	5.175.500	4.945.777	4.521.293	
Area Programmazione e Statistica	1.527.126	1.530.065	1.253.518	
Area Risorse finanziarie (*parte)	16.316.199	14.176.428	16.757.210	comprende aggi di riscossione
Settore Patrimonio (*parte)	2.675.616	2.550.666	2.105.003	
Dipartimento Lavori pubblici, Verde e Mobilità (*parte)	198.997	224.024	235.130	
Area Quartieri (*parte)	301.842	329.090	310.684	
Quartieri (*parte)	1.481.212	1.614.434	1.472.761	
Compensi degli organi elettivi	2.348.036	2.626.516	3.039.815	
Servizi istituzionali, generali e di gestione/altro	53.729.130	55.708.949	55.209.544	
Oneri finanziari: interessi passivi	1.751.062	1.665.887	1.353.823	
<i>Imposte varie</i>	<i>215.201</i>	<i>250.553</i>	<i>269.616</i>	comprende IRAP per personale non dipendente
<i>Svalutazione dei crediti e delle immobilizzazioni</i>	<i>18.683.123</i>	<i>42.630.037</i>	<i>44.590.794</i>	comprende accantonamento a Fondo Svalutazione Crediti
<i>Accantonamenti per rischi/altri accantonamenti</i>	<i>6.710.650</i>	<i>3.945.690</i>	<i>9.916.797</i>	
<i>Immobili comunali: costi di struttura</i>	<i>5.728.530</i>	<i>6.963.197</i>	<i>20.211.372</i>	comprende Palazzo d'Accursio e, dal 2023, la gestione delle torri di Liber Paradisus
<i>Assicurazioni RC</i>	<i>809.005</i>	<i>902.845</i>	<i>747.372</i>	
<i>Costo di personale non attribuibile all'organigramma comunale</i>	<i>1.282.597</i>	<i>1.702.648</i>	<i>1.368.383</i>	comprende pensioni a carico del Comune
Costi non ripartibili	33.429.105	56.394.970	77.104.334	
<i>Svalutazioni (rettifiche di valore di attività finanziarie)</i>	<i>14.531.272</i>		<i>3.892</i>	
<i>Insussistenze dell'attivo/altri oneri straordinari</i>	<i>7.626.145</i>	<i>23.810.967</i>	<i>11.508.277</i>	comprende rimborsi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso
<i>Spese straordinarie dovute all'emergenza sanitaria da Covid-19</i>	<i>23.181.286</i>	<i>6.419.669</i>		
Costi una tantum	45.338.703	30.230.637	11.512.169	
Oneri finanziari, costi non ripartibili e costi una tantum	80.518.870	88.291.493	89.970.326	
Uffici giudiziari	122.330	168.123	88.812	costi di struttura e manutenzione relativi alle sedi di proprietà comunale
Totale costi generali	134.370.331	144.168.564	145.268.682	

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 2023 DA RICAVI DIRETTI DI ALCUNI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Nidi d'infanzia	
Costo totale	37.375.496
Posti nido offerti	2.938
Costo medio annuale di un posto	12.721
Ricavi diretti del servizio (*)	6.018.148
di cui proventi da utenza	3.964.253
Contribuzione annuale media per un posto	1.349
Tasso effettivo di copertura da ricavi	16,1%

Refezione scolastica	
Costo totale	13.569.876
Alunni/e iscritti/e al servizio	15.168
Costo medio annuale per iscritto/a	895
Ricavi diretti del servizio (**)	9.177.803
di cui proventi da utenza	8.151.222
Contribuzione annuale media per iscritto/a	537
Tasso effettivo di copertura da ricavi	67,6%

Trasporto collettivo scolastico	
Costo totale	560.602
Alunni/e iscritti/e al servizio	589
Costo medio annuale per iscritto/a	952
Ricavi diretti del servizio	234.937
Contribuzione annuale media per iscritto/a	399
Tasso effettivo di copertura da ricavi	41,9%

Servizi integrativi scolastici	
Costo totale	1.721.757
Alunni/e iscritti/e al servizio	6.870
Costo medio annuale per iscritto/a	251
Ricavi diretti del servizio	1.294.024
Contribuzione annuale media per iscritto/a	188
Tasso effettivo di copertura da ricavi	75,2%

(*) comprende contributi vari dallo Stato e dalla Regione

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

Sezione 4
Costi per Quartiere - Serie storica
Anni 2021-2023

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Borgo Panigale - Reno

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	251.924	282.436	274.877
Attività promozionali		11.661	17.932
Libere forme associative e cittadinanza attiva	24.497	23.133	52.560
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	276.421	317.230	345.369
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	68.050	86.850	89.088
<i>Vacanze per persone anziane</i>		56.893	31.479
Servizi alle persone anziane	68.050	143.744	120.567
Reti e lavoro di comunità	519.358	757.125	704.640
Area di sosta	83.185	88.720	95.183
Interventi sociali di comunità/altro	670.592	989.589	920.389
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	2.054.921	2.776.189	2.380.500
<i>Trasporto individuale</i>	140.684	178.534	204.970
Servizi educativi per la disabilità	2.195.606	2.954.722	2.585.470
Servizi integrativi scolastici	184.453	242.514	329.041
Trasporto collettivo	64.457	58.896	70.969
<i>Refezione scuola primaria (*)</i>	1.349.090	1.550.552	
Refezione scolastica (*)	1.349.090	1.550.552	
Interventi socio educativi per minori	253.401	262.541	275.909
Adolescenti		2.171	
Contributi per libri di testo	88.807	94.153	118.591
Iniziative di supporto al diritto allo studio	17.122	14.348	23.686
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	667.076	669.213	673.052
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	921.440	1.501.423	1.282.230
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	550.709	749.541	705.953
Strutture educative	1.472.148	2.250.964	1.988.182
Diritto allo studio e altre strutture educative	6.292.161	8.100.075	6.064.900

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Borgo Panigale - Reno

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Attività per lo sport (**)			308.915
Gestione impianti sportivi (**)	1.002.394	1.027.087	
Attività culturali	202.739	217.200	296.235
Cultura/giovani/sport	1.205.132	1.244.288	605.150
Accesso ai servizi e atti	247.634	231.218	239.548
Procedimenti delegati	165.089	154.145	159.698
Servizio anagrafico territoriale	412.723	385.363	399.246
Uffici relazioni per il pubblico	825.445	770.726	798.492
Totale costo pieno	9.269.751	11.421.908	8.734.300

(*) A partire dal 2023 il costo della refezione scolastica non è più attribuito alle singole scuole, ma viene rendicontato in modo aggregato per servizio

(**) A partire dal 2023 la maggior parte degli impianti sportivi viene gestita centralmente e in Quartiere rimangono solo delle attività accessorie

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Navile

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	191.319	215.436	207.834
Libere forme associative e cittadinanza attiva	27.019	18.868	18.917
Attività promozionali	86.273	86.961	14.102
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	304.610	321.265	240.853
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	89.975	111.589	94.909
<i>Vacanze per persone anziane</i>	9.705	70.924	39.601
Servizi alle persone anziane	99.680	182.513	134.510
Reti e lavoro di comunità	404.318	537.932	669.321
Area di sosta	148.078	251.930	14.494
Interventi sociali di comunità/altro	652.075	972.376	818.325
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	3.003.308	3.880.276	3.685.279
<i>Trasporto individuale</i>	104.364	119.170	202.838
Servizi educativi per la disabilità	3.107.673	3.999.446	3.888.117
Servizi integrativi scolastici	131.981	196.762	284.638
Trasporto collettivo	36.635	45.170	56.819
<i>Refezione scuola primaria (*)</i>	1.266.973	1.449.986	
<i>Refezione scuole secondarie I grado (*)</i>	8.179	12.938	
Refezione scolastica (*)	1.275.152	1.462.925	
Interventi socio educativi per minori	423.808	428.804	478.807
Adolescenti	95.711	117.722	112.108
Contributi per libri di testo	128.218	123.673	148.053
Iniziative di supporto al diritto allo studio	15.670	19.416	21.121
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	748.291	797.799	518.810
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	783.801	1.149.885	1.031.860
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	429.359	620.963	574.081
Strutture educative	1.213.161	1.770.849	1.605.940
Diritto allo studio e altre strutture educative	7.176.298	8.962.566	7.114.413

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Navile

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Attività per lo sport (**)			261.150
Gestione impianti sportivi (**)	830.393	909.978	
Iniziative e attività per i/le giovani	2.594	4.001	7.239
Attività culturali	114.771	142.267	140.097
Cultura/giovani/sport	947.758	1.056.246	408.486
Accesso ai servizi e atti	194.823	201.348	201.722
Procedimenti delegati	216.469	223.720	224.135
Servizio anagrafico territoriale	671.055	693.533	694.819
Uffici relazioni per il pubblico	1.082.347	1.118.602	1.120.676
Totale costo pieno	10.163.089	12.431.054	9.702.752

(*) A partire dal 2023 il costo della refezione scolastica non è più attribuito alle singole scuole, ma viene rendicontato in modo aggregato per servizio

(**) A partire dal 2023 la maggior parte degli impianti sportivi viene gestita centralmente e in Quartiere rimangono solo delle attività accessorie

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Porto - Saragozza

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	270.062	299.090	275.971
Libere forme associative e cittadinanza attiva	78.469	121.049	101.540
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	348.531	420.139	377.511
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	<i>141.694</i>	<i>112.578</i>	<i>74.736</i>
<i>Vacanze per persone anziane</i>		<i>24.903</i>	<i>5.666</i>
Servizi alle persone anziane	141.694	137.481	80.401
Reti e lavoro di comunità	217.534	258.023	598.010
Interventi sociali di comunità/altro	359.228	395.503	678.412
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	<i>2.235.137</i>	<i>3.231.518</i>	<i>2.686.194</i>
<i>Trasporto individuale</i>	<i>66.140</i>	<i>60.911</i>	<i>59.100</i>
Servizi educativi per la disabilità	2.301.277	3.292.429	2.745.294
Servizi integrativi scolastici	184.161	253.687	243.208
Trasporto collettivo	334.916	276.665	349.483
<i>Refezione scuola primaria (*)</i>	<i>1.248.653</i>	<i>1.400.356</i>	
<i>Refezione scuola secondaria I grado (*)</i>	<i>4.758</i>	<i>7.165</i>	
Refezione scolastica (*)	1.253.411	1.407.521	
Interventi socio educativi per minori	133.211	145.565	183.308
Contributi per libri di testo	106.597	105.782	136.049
Iniziative di supporto al diritto allo studio	19.071	19.841	14.077
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	768.286	745.409	748.445
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	<i>554.512</i>	<i>840.559</i>	<i>844.616</i>
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	<i>547.230</i>	<i>764.028</i>	<i>842.416</i>
Strutture educative	1.101.742	1.604.587	1.687.032
Diritto allo studio e altre strutture educative	6.202.671	7.851.486	6.106.896
Attività per lo sport (**)			19.146
Gestione impianti sportivi (**)	289.874	301.436	
Iniziative e attività per i/le giovani	8.507	18.800	55.056
Attività culturali	36.558	51.435	168.656
Cultura/giovani/sport	334.939	371.671	242.857

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Porto - Saragozza

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
<i>Accesso ai servizi e atti</i>	148.474	136.789	136.384
<i>Procedimenti delegati</i>	593.897	547.157	545.538
<i>Servizio anagrafico territoriale</i>	742.371	683.947	681.922
Uffici relazioni per il pubblico	1.484.742	1.367.893	1.363.844
Totale costo pieno	8.730.111	10.406.692	8.769.520

(*) A partire dal 2023 il costo della refezione scolastica non è più attribuito alle singole scuole, ma viene rendicontato in modo aggregato per servizio

(**) A partire dal 2023 la maggior parte degli impianti sportivi viene gestita centralmente e in Quartiere rimangono solo delle attività accessorie

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere San Donato - San Vitale

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	317.494	293.443	257.983
Libere forme associative e cittadinanza attiva	123.618	50.690	76.926
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	441.112	344.133	334.909
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	304.964	162.398	147.516
<i>Vacanze per persone anziane</i>	13.289	131.663	61.740
Servizi alle persone anziane	318.254	294.061	209.256
Reti e lavoro di comunità	335.634	560.408	624.856
Interventi sociali di comunità/altro	653.887	854.469	834.112
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	2.266.476	2.928.229	2.610.208
<i>Trasporto individuale</i>	161.836	180.624	206.313
Servizi educativi per la disabilità	2.428.311	3.108.853	2.816.521
Servizi integrativi scolastici	176.937	249.792	317.170
<i>Refezione scuola primaria (*)</i>	1.267.209	1.426.490	
<i>Refezione scuola secondaria I grado (*)</i>	34.851	60.199	
Refezione scolastica (*)	1.302.060	1.486.689	
Interventi socio educativi per minori	315.738	271.671	333.140
Adolescenti	42.289	52.349	60.137
Contributi per libri di testo	81.416	80.048	96.446
Iniziative di supporto al diritto allo studio	93.218	151.946	114.408
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	702.273	721.399	749.177
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	877.182	1.321.830	1.210.300
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	569.610	920.143	729.247
Strutture educative	1.446.792	2.241.973	1.939.546
Diritto allo studio e altre strutture educative	6.589.034	8.364.720	6.426.545
Attività per lo sport (**)			523.274
Gestione impianti sportivi (**)	366.072	394.159	
Iniziative e attività per i/le giovani	22.183	29.427	24.982
Attività culturali	199.657	183.734	157.780
Cultura/giovani/sport	587.912	607.320	706.036

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere San Donato - San Vitale

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Accesso ai servizi e atti	32.492	29.099	33.956
Procedimenti delegati	97.475	87.298	101.868
Servizio anagrafico territoriale	519.866	465.590	543.295
Uffici relazioni per il pubblico	649.833	581.987	679.119
Totale costo pieno	8.921.778	10.752.629	8.980.721

(*) A partire dal 2023 il costo della refezione scolastica non è più attribuito alle singole scuole, ma viene rendicontato in modo aggregato per servizio

(**) A partire dal 2023 la maggior parte degli impianti sportivi viene gestita centralmente e in Quartiere rimangono solo delle attività accessorie

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Santo Stefano

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	187.319	233.884	231.390
Attività promozionali	5.581	9.354	10.003
Libere forme associative e cittadinanza attiva	49.421	38.051	55.943
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	242.321	281.290	297.335
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	<i>78.905</i>	<i>113.364</i>	<i>108.266</i>
<i>Vacanze per persone anziane</i>		<i>16.127</i>	<i>14.447</i>
Servizi alle persone anziane	78.905	129.491	122.713
Reti e lavoro di comunità	463.798	639.080	713.357
Interventi sociali di comunità/altro	542.703	768.571	836.070
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	<i>1.666.592</i>	<i>2.307.225</i>	<i>1.886.554</i>
<i>Trasporto individuale</i>	<i>62.333</i>	<i>75.143</i>	<i>81.768</i>
Servizi educativi per la disabilità	1.728.924	2.382.369	1.968.323
Servizi integrativi scolastici	105.685	179.087	275.114
Trasporto collettivo	72.378	97.866	73.376
<i>Refezione scuola primaria (*)</i>	<i>1.216.304</i>	<i>1.421.563</i>	
<i>Refezione scuola secondaria I grado (*)</i>		<i>8.427</i>	
Refezione scolastica (*)	1.216.304	1.429.991	
Interventi socio educativi per minori	74.482	83.420	115.931
Contributi per libri di testo	64.158	62.273	85.955
Iniziative di supporto al diritto allo studio	5.233	4.900	6.847
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	484.488	411.195	507.713
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	<i>579.881</i>	<i>903.920</i>	<i>827.451</i>
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	<i>570.331</i>	<i>864.733</i>	<i>790.117</i>
Strutture educative	1.150.212	1.768.653	1.617.568
Diritto allo studio e altre strutture educative	4.901.866	6.419.753	4.650.827

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Santo Stefano

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Attività per lo sport (**)			31.655
Gestione impianti sportivi (**)	465.115	676.654	
Iniziative e attività per i/le giovani	20.578	29.241	176.595
Attività culturali	85	80	517
Cultura/giovani/sport	485.778	705.974	208.767
Accesso ai servizi e atti	102.118	103.356	103.343
Procedimenti delegati	238.276	241.165	241.134
Servizio anagrafico territoriale	340.395	344.521	344.478
Uffici relazioni per il pubblico	680.790	689.042	688.955
Totale costo pieno	6.853.458	8.864.630	6.681.954

(*) A partire dal 2023 il costo della refezione scolastica non è più attribuito alle singole scuole, ma viene rendicontato in modo aggregato per servizio

(**) A partire dal 2023 la maggior parte degli impianti sportivi viene gestita centralmente e in Quartiere rimangono solo delle attività accessorie

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Savena

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici	171.240	182.167	182.671
Libere forme associative e cittadinanza attiva	56.059	23.730	79.283
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	227.300	205.897	261.953
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	66.165	73.938	75.850
<i>Vacanze per persone anziane</i>		7.073	2.971
Servizi alle persone anziane	66.165	81.011	78.822
Reti e lavoro di comunità	536.342	656.609	659.516
Area di sosta	56.150	74.019	85.211
Interventi sociali di comunità/altro	658.657	811.638	823.548
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	2.169.217	2.906.242	2.428.459
<i>Trasporto individuale</i>	98.921	103.592	133.218
Servizi educativi per la disabilità	2.268.138	3.009.835	2.561.676
Servizi integrativi scolastici	160.626	243.165	272.587
<i>Refezione scuola primaria (*)</i>	1.245.897	1.443.125	
<i>Refezione scuola secondaria I grado (*)</i>		8.843	
Refezione scolastica (*)	1.245.897	1.451.968	
Interventi socio educativi per minori	21.924	70.028	108.576
Adolescenti	40.714	55.280	27.788
Contributi per libri di testo	50.485	50.720	68.320
Iniziative di supporto al diritto allo studio	14.617	11.110	10.450
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	644.127	684.065	774.428
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	741.262	1.018.016	992.820
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	466.111	660.735	679.574
Strutture educative	1.207.373	1.678.751	1.672.394
Diritto allo studio e altre strutture educative	5.653.902	7.254.922	5.496.219

Costi pieni di attività 2021-2023

Quartiere Savena

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Attività per lo sport (**)			57.186
Gestione impianti sportivi (**)	203.577	239.076	
Iniziative e attività per i/le giovani	10.984	19.102	22.726
Attività culturali	202.453	135.429	213.128
Cultura/giovani/sport	417.015	393.607	293.041
Accesso ai servizi e atti	52.138	52.625	51.542
Procedimenti delegati	104.276	105.251	103.085
Servizio anagrafico territoriale	364.964	368.377	360.797
Uffici relazioni per il pubblico	521.378	526.253	515.424
Totale costo pieno	7.478.251	9.192.317	7.390.185

(*) A partire dal 2023 il costo della refezione scolastica non è più attribuito alle singole scuole, ma viene rendicontato in modo aggregato per servizio

(**) A partire dal 2023 la maggior parte degli impianti sportivi viene gestita centralmente e in Quartiere rimangono solo delle attività accessorie

Costi pieni di attività 2021-2023

Totale Quartieri

Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Supporto agli organi politici di quartiere	1.389.359	1.506.457	1.430.725
Attività promozionali	91.854	107.977	42.036
Libere forme associative e cittadinanza attiva	359.084	275.520	385.168
Direzione, affari generali e istituzionali/altro	1.840.296	1.889.954	1.857.930
<i>Centri socio-ricreativi e gestione zone ortive</i>	<i>749.754</i>	<i>660.717</i>	<i>590.365</i>
<i>Vacanze per persone anziane</i>	<i>22.994</i>	<i>307.583</i>	<i>155.905</i>
Servizi alle persone anziane	772.747	968.300	746.270
Reti e lavoro di comunità'	2.476.983	3.409.177	3.969.700
Aree di sosta	287.413	414.669	194.888
Interventi sociali di comunità/altro	3.537.143	4.792.146	4.910.857
<i>Assistenza ad alunni/e con disabilità</i>	<i>13.395.651</i>	<i>18.029.680</i>	<i>15.677.193</i>
<i>Trasporto individuale</i>	<i>634.278</i>	<i>717.974</i>	<i>888.208</i>
Servizi educativi per la disabilità	14.029.929	18.747.654	16.565.401
Servizi integrativi scolastici	943.844	1.365.007	1.721.757
Trasporto collettivo	508.386	478.597	550.647
<i>Refezione scuola primaria (*)</i>	<i>7.594.125</i>	<i>8.692.074</i>	
<i>Refezione scuola secondaria I grado (*)</i>	<i>47.788</i>	<i>97.573</i>	
Refezione scolastica (*)	7.641.913	8.789.647	
Interventi socio educativi per minori	1.222.565	1.262.031	1.495.671
Adolescenti	178.714	227.521	200.033
Contributi per libri di testo	519.681	516.648	653.415
Iniziative di supporto al diritto allo studio	164.932	221.561	190.589
Gestione amministrativa dei servizi scolastici	4.014.541	4.029.080	3.971.624
<i>Scuole primarie: costi di struttura</i>	<i>4.458.078</i>	<i>6.735.633</i>	<i>6.189.276</i>
<i>Scuole secondarie I grado: costi di struttura</i>	<i>3.133.350</i>	<i>4.580.144</i>	<i>4.321.388</i>
Strutture educative	7.591.428	11.315.777	10.510.663
Diritto allo studio e altre strutture educative	36.815.932	46.953.522	35.859.800

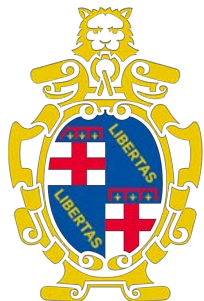
Costi pieni di attività 2021-2023

Totale Quartieri

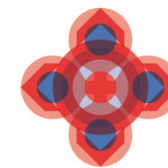
Attività	Costo pieno 2021	Costo pieno 2022	Costo pieno 2023
	EUR	EUR	EUR
Attività per lo sport (**)			1.201.325
Gestione impianti sportivi (**)	3.157.425	3.548.390	
Iniziative e attività per i/le giovani	64.846	100.571	286.599
Attività culturali	756.263	730.145	976.412
Cultura/giovani/sport	3.978.534	4.379.106	2.464.336
Accesso ai servizi e atti	777.678	754.437	766.495
Procedimenti delegati	1.415.482	1.358.736	1.375.458
Servizio anagrafico territoriale	3.051.374	2.941.331	3.024.556
Uffici relazioni per il pubblico	5.244.534	5.054.503	5.166.510
Totale costo pieno	51.416.438	63.069.231	50.259.433

(*) A partire dal 2023 il costo della refezione scolastica non è più attribuito alle singole scuole, ma viene rendicontato in modo aggregato per servizio

(**) A partire dal 2023 la maggior parte degli impianti sportivi viene gestita centralmente e in Quartiere rimangono solo delle attività accessorie



**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 01.01.2023 al 31.12.2023)
RIEPILOGO TOTALE IMPEGNI E LIQUIDAZIONI

						Motivazioni importo non Consip			
Area	Settore	Importo totale rilevante per la classificazione	Importo CONSIP	Intercent-ER	Importo non CONSIP	Inesistenti	Attive non comparabili	Attive comparabili motivatamente non utilizzate	Altro
Direzione Generale	Direzione Generale - Direzione	€ 85.332,50	€ 18.000,02		€ 67.332,48	€ 60.033,29			€ 7.299,19
	Direzione Generale - Gabinetto del Sindaco - Direzione	€ 436.043,25		€ 7.930,00	€ 428.113,25	€ 67.587,29			€ 360.525,96
	Direzione Generale - UI Economia della Notte - Direzione	€ 48.551,47			€ 48.551,47				€ 48.551,47
	Economia - Direzione	€ 23.792,56			€ 23.792,56	€ 23.771,90			€ 20,66
	Innovazione Digitale e Dati - Direzione	€ 10.155.998,05	€ 2.176.856,80	€ 546.817,31	€ 7.432.323,94	€ 4.855.305,66	€ 3.879,12		€ 2.573.139,16
	Innovazione e Semplificazione Amm.va e Cura delle Relazioni con il Cittadino - Direzione	€ 35.136,51			€ 35.136,51	€ 22.686,51			€ 12.450,00
Staff	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - Direzione	€ 402.090,72		€ 329.385,80	€ 72.704,92	€ 2.800,00			€ 69.904,92
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gare e Appalti	€ 34.621.277,41			€ 34.621.277,41	€ 34.621.277,41			
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gare e Appalti - Direzione	€ 287.607,01		€ 189.491,55	€ 98.115,46				€ 98.115,46
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - UI Servizi Demografici - Direzione	€ 1.400.413,33		€ 40.796,80	€ 1.359.616,53	€ 1.310.500,00			€ 49.116,53
	Area Sicurezza Urbana Integrata - Corpo di Polizia Locale - Direzione	€ 20.451.143,64	€ 72.891,15	€ 9.971.003,43	€ 10.407.249,06	€ 1.394.229,01		€ 481,78	€ 9.012.538,27
	Area Sicurezza Urbana Integrata - UI Protezione Civile - Direzione	€ 105.635,40			€ 105.635,40	€ 105.635,40			
	Area Sicurezza Urbana Integrata - Protezione Civile - Direzione	€ 25.820,00			€ 25.820,00	€ 25.008,00			€ 812,00
	Avvocatura - Direzione	€ 178.374,19			€ 178.374,19	€ 369,95	€ 687,60		€ 177.316,64
	Staff del Consiglio Comunale e Atti normativi - Direzione	€ 12.830,18			€ 12.830,18				€ 12.830,18
Area Personale e organizzazione	Area Personale e Organizzazione - Direzione	€ 5.760.114,15	€ 2.994.940,41		€ 2.765.173,74	€ 202.742,67	€ 287,07		€ 2.562.144,00
Area Risorse finanziare	Area Risorse Finanziarie - Direzione	€ 4.985.553,48	€ 988.293,06	€ 1.645.081,18	€ 2.352.179,24	€ 87.888,60			€ 2.264.290,64
	Area Risorse Finanziarie	€ 72.703,00			€ 72.703,00	€ 72.703,00			
	Area Risorse Finanziarie - UI Entrate - Direzione	€ 1.968.459,50		€ 1.371.288,98	€ 597.170,52	€ 12.009,10			€ 585.161,42
Area Programmazione e statistica	Area Programmazione e Statistica - Direzione	€ 200.301,80			€ 200.301,80	€ 64.027,80			€ 136.274,00
Dipartimento Urbanistica, casa e ambiente	Dipartimento Urbanistica Casa Ambiente e Patrimonio - Direzione	€ 88.871,71			€ 88.871,71	€ 26.501,07			€ 62.370,64
	Ufficio di Piano - Direzione	€ 22.329,43			€ 22.329,43	€ 22.329,43			
	Servizi per l'Edilizia Privata - Direzione	€ 153.727,92			€ 153.727,92	€ 81.753,81			€ 71.974,11
	Transizione Ecologica e Ufficio Clima - Direzione	€ 65.156,36			€ 65.156,36	€ 63.336,36			€ 1.820,00
	Politiche abitative - Direzione	€ 62.763,12			€ 62.763,12	€ 62.763,12			
	Patrimonio - Direzione	€ 6.417.044,08	€ 1.475.200,00	-€ 443.100,00	€ 5.384.944,08	€ 103,00			€ 5.384.841,08
Dipartimento lavori pubblici mobilità e patrimonio	Dipartimento Lavori Pubblici Verde e Mobilità	€ 98.232,16			€ 98.232,16	€ 98.232,16			
	Dipartimento Lavori Pubblici Verde e Mobilità - Direzione	€ 9.089.113,99			€ 9.089.113,99	€ 6.161.933,79			€ 2.927.180,20
	Edilizia Pubblica	€ 181.049,81			€ 181.049,81	€ 181.049,81			
	Edilizia pubblica - Direzione	€ 2.026.520,66			€ 2.026.520,66	€ 1.381.078,84			€ 645.441,82
	Gestione Bene Pubblico - Direzione	€ 135.952.303,05	€ 18.569.037,52		€ 117.383.265,53	€ 1.198.168,14			€ 116.185.097,39
	Mobilità Sostenibile e Infrastrutture - Direzione	€ 13.854.717,39			€ 13.854.717,39	€ 12.791.099,91			€ 1.063.617,48
Dipartimento Cultura, sport e promozione della città	Dipartimento Cultura Sport e Promozione della Città - Direzione	€ 2.892.716,28			€ 2.892.716,28	€ 570.722,91			€ 2.321.993,37
	Cultura e Creatività - Direzione	€ 1.090.273,53			€ 1.090.273,53	€ 1.048.546,52	€ 41.175,00		€ 552,01
	Sport - Direzione	€ 1.986.771,01			€ 1.986.771,01	€ 1.373.628,60			€ 613.142,41
	Europa e Internazionale - Direzione	€ 150.438,17			€ 150.438,17	€ 123.953,08			€ 26.485,09
	Musei Civici Bologna - Direzione	€ 2.093.637,45			€ 2.093.637,45	€ 1.900.236,55		€ 207,50	€ 193.193,40
	Biblioteche e Welfare Culturale - Direzione	€ 12.389.732,97		€ 200.000,00	€ 12.189.732,97	€ 11.898.144,71			€ 291.588,26
Area Educazione Istruzione e nuove generazioni	Area Educazione Istruzione e nuove generazioni - Direzione	€ 11.423.683,98	€ 100.878,88	€ 4.590.006,48	€ 6.732.798,62	€ 6.234.117,56			€ 498.681,06
Dipartimento Welfare e benessere di comunità	Dipartimento Welfare e Promozione del benessere di comunità - Direzione	€ 62.114,37			€ 62.114,37	€ 62.114,37			
	Salute Benessere e Autonomia della Persona - Direzione	€ 1.114.157,98			€ 1.114.157,98	€ 1.114.157,98			
	Servizio Sociale	€ 61.490,00			€ 61.490,00	€ 61.490,00			
	Servizio Sociale - Direzione	€ 107.899.544,53			€ 107.899.544,53	€ 107.899.544,53			
Area Quartieri	Area Quartieri	€ 31.833,91			€ 31.833,91	€ 31.833,91			
	Area Quartieri - Direzione	€ 38.331.871,53			€ 38.331.871,53	€ 38.322.221,53			€ 9.650,00
	Quartiere Borgo Panigale - Reno - Direzione	€ 98.293,58			€ 98.293,58	€ 98.293,58			
	Quartiere Navile - Direzione	€ 174.797,68			€ 174.797,68	€ 174.598,22	€ 85,40		€ 114,06
	Quartiere Porto - Saragozza - Direzione	€ 75.155,20			€ 75.155,20	€ 70.750,24			€ 4.404,96
	Quartiere San Donato - San Vitale - Direzione	€ 103.813,98			€ 103.813,98	€ 103.813,98			
	Quartiere Santo Stefano - Direzione	€ 8.856,98			€ 8.856,98	€ 8.237,00			€ 619,98
	Quartiere Savena - Direzione	€ 21.416,23			€ 21.416,23	€ 18.462,31			€ 2.953,92
TOTALE COMUNE IMPEGNI E LIQUIDAZIONI		€ 429.279.607,19	€ 26.396.097,84	€ 18.448.701,53	€ 384.434.807,82	€ 236.111.792,61	€ 46.114,19	€ 689,28	€ 148.276.211,74

Utilizzo delle convenzioni Consip per l'acquisto di beni e servizi in applicazione della legge 191/2004 (dal 01.01.2023 al 31.12.2023)

RIEPILOGO IMPEGNI

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	€ 78.832,50	€ 18.000,02		€ 60.832,48	€ 53.533,29			€ 7.299,19
	Direzione Generale - Gabinetto del Sindaco - Direzione	€ 433.969,21		€ 7.930,00	€ 426.039,21	€ 67.587,29			€ 358.451,92
	Direzione Generale - UI Economia della Notte - Direzione	€ 48.551,47			€ 48.551,47				€ 48.551,47
	Economia - Direzione	€ 23.694,20			€ 23.694,20	€ 23.694,20			
	Innovazione Digitale e Dati - Direzione	€ 10.150.473,85	€ 2.176.856,80	€ 546.817,31	€ 7.426.799,74	€ 4.853.256,36	€ 3.879,12		€ 2.569.664,26
	Innovazione e Semplificazione Amm.va e Cura delle Relaz	€ 35.136,51			€ 35.136,51	€ 22.686,51			€ 12.450,00
Staff	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - Direzione	€ 402.090,72		€ 329.385,80	€ 72.704,92	€ 2.800,00			€ 69.904,92
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gar	€ 34.621.277,41			€ 34.621.277,41	€ 34.621.277,41			
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gar	€ 285.215,01		€ 189.491,55	€ 95.723,46				€ 95.723,46
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - UI Servi	€ 1.400.413,33		€ 40.796,80	€ 1.359.616,53	€ 1.310.500,00			€ 49.116,53
	Area Sicurezza Urbana Integrata - Corpo di Polizia Locali	€ 20.329.175,41	€ 72.891,15	€ 9.971.003,43	€ 10.285.280,83	€ 1.282.413,60		€ 481,78	€ 9.002.385,45
	Area Sicurezza Urbana Integrata - UI Protezione Civile - I	€ 105.635,40			€ 105.635,40	€ 105.635,40			
	Area Sicurezza Urbana Integrata - Protezione Civile - Dir	€ 25.820,00			€ 25.820,00	€ 25.008,00			€ 812,00
	Avvocatura - Direzione	€ 33.302,92			€ 33.302,92	€ 369,95	€ 667,95		€ 32.265,02
	Staff del Consiglio Comunale e Atti normativi - Direzione	€ 12.830,18			€ 12.830,18				€ 12.830,18
Area Personale e organizzazione	Area Personale e Organizzazione - Direzione	€ 3.261.599,74	€ 2.994.940,41		€ 266.659,33	€ 167.102,66	€ 287,07		€ 99.269,60
Area Risorse finanziarie	Area Risorse Finanziarie - Direzione	€ 4.984.459,48	€ 988.293,06	€ 1.645.081,18	€ 2.351.085,24	€ 86.794,60			€ 2.264.290,64
	Area Risorse Finanziarie	€ 72.703,00			€ 72.703,00	€ 72.703,00			
	Area Risorse Finanziarie - UI Entrate - Direzione	€ 1.968.459,50		€ 1.371.288,98	€ 597.170,52	€ 12.009,10			€ 585.161,42
Area Programmazione e statistica	Area Programmazione e Statistica - Direzione	€ 140.257,50			€ 140.257,50	€ 3.983,50			€ 136.274,00
Dipartimento Urbanistica, casa e ambiente	Dipartimento Urbanistica Casa Ambiente e Patrimonio - C	€ 88.876,20			€ 88.876,20	€ 26.505,56			€ 62.370,64
	Ufficio di Piano - Direzione	€ 22.329,44			€ 22.329,44	€ 22.329,44			
	Servizi per l'Edilizia Privata - Direzione	€ 153.996,64			€ 153.996,64	€ 82.022,53			€ 71.974,11
	Transizione Ecologica e Ufficio Clima - Direzione	€ 66.056,36			€ 66.056,36	€ 63.336,36			€ 2.720,00
	Politiche abitative - Direzione	€ 62.976,12			€ 62.976,12	€ 62.976,12			
	Patrimonio - Direzione	€ 5.100.335,81	€ 1.475.200,00	-€ 443.100,00	€ 4.068.235,81	€ 103,00			€ 4.068.132,81
Dipartimento lavori pubblici mobilità e patrimonik	Dipartimento Lavori Pubblici Verde e Mobilità	€ 98.232,16			€ 98.232,16	€ 98.232,16			
	Dipartimento Lavori Pubblici Verde e Mobilità - Direzione	€ 9.083.717,59			€ 9.083.717,59	€ 6.161.933,79			€ 2.921.783,80
	Edilizia Pubblica	€ 181.049,81			€ 181.049,81	€ 181.049,81			
	Edilizia pubblica - Direzione	€ 2.026.520,66			€ 2.026.520,66	€ 1.381.078,84			€ 645.441,82
	Gestione Bene Pubblico - Direzione	€ 135.952.303,05	€ 18.569.037,52		€ 117.383.265,53	€ 1.198.168,14			€ 116.185.097,39
	Mobilità Sostenibile e Infrastrutture - Direzione	€ 13.854.717,39			€ 13.854.717,39	€ 12.791.099,91			€ 1.063.617,48
Dipartimento Cultura, sport e promozione della città	Dipartimento Cultura Sport e Promozione della Città - Dir	€ 2.822.912,31			€ 2.822.912,31	€ 556.824,99			€ 2.266.087,32
	Cultura e Creatività - Direzione	€ 1.089.721,52			€ 1.089.721,52	€ 1.048.546,52	€ 41.175,00		
	Sport - Direzione	€ 1.988.389,04			€ 1.988.389,04	€ 1.373.628,60			€ 614.760,44
	Europa e Internazionale - Direzione	€ 140.698,38			€ 140.698,38	€ 123.513,88			€ 17.184,50
	Musei Civici Bologna - Direzione	€ 2.093.637,45			€ 2.093.637,45	€ 1.900.236,55		€ 207,50	€ 193.193,40
	Biblioteche e Welfare Culturale - Direzione	€ 12.389.732,97		€ 200.000,00	€ 12.189.732,97	€ 11.898.144,71			€ 291.588,26
Area Educazione Istruzione e nuove generazion	Area Educazione Istruzione e nuove generazioni - Direzic	€ 11.423.683,98	€ 100.878,88	€ 4.590.006,48	€ 6.732.798,62	€ 6.234.117,56			€ 498.681,06
Area Welfare e benessere di comunità	Dipartimento Welfare e Promozione del benessere di con	€ 60.014,37			€ 60.014,37	€ 60.014,37			
	Salute Benessere e Autonomia della Persona - Direzione	€ 1.104.224,98			€ 1.104.224,98	€ 1.104.224,98			
	Servizio Sociale	€ 61.490,00			€ 61.490,00	€ 61.490,00			
	Servizio Sociale - Direzione	€ 107.899.544,53			€ 107.899.544,53	€ 107.899.544,53			
Area Quartieri	Area Quartieri	€ 31.833,91			€ 31.833,91	€ 31.833,91			
	Area Quartieri - Direzione	€ 38.331.871,53			€ 38.331.871,53	€ 38.322.221,53			€ 9.650,00
	Quartiere Borgo Panigale - Reno - Direzione	€ 98.293,58			€ 98.293,58	€ 98.293,58			
	Quartiere Navile - Direzione	€ 174.148,80			€ 174.148,80	€ 173.949,34	€ 85,40		€ 114,06
	Quartiere Porto - Saragozza - Direzione	€ 75.155,20			€ 75.155,20	€ 70.750,24			€ 4.404,96
	Quartiere San Donato - San Vitale - Direzione	€ 103.813,98			€ 103.813,98	€ 103.813,98			
	Quartiere Santo Stefano - Direzione	€ 8.856,98			€ 8.856,98	€ 8.237,00			€ 619,98
	Quartiere Savena - Direzione	€ 21.416,23			€ 21.416,23	€ 18.462,31			€ 2.953,92
TOTALE COMUNE IMPEGNI/AFFIDAMENT		€ 425.024.448,31	€ 26.396.097,84	€ 18.448.701,53	€ 380.179.648,94	€ 235.868.039,11	€ 46.094,54	€ 689,28	€ 144.264.826,01

Utilizzo delle convenzioni Consip per l'acquisto di beni e servizi in applicazione della legge 191/2004 (dal 01.01.2023 al 31.12.2023)

RIEPILOGO LIQUIDAZIONI

						Motivazioni importo non Consip			
Area	Settore	Importo totale rilevante per la classificazione	Importo CONSIP	Intercent-ER	Importo non CONSIP	Inesistenti	Attive non comparabili	Attive comparabili motivatamente non utilizzate	Altro
Direzione Generale	Direzione Generale - Direzione	€ 6.500,00			€ 6.500,00	€ 6.500,00			
	Direzione Generale - Gabinetto del Sindaco - Direzione	€ 2.074,04			€ 2.074,04				€ 2.074,04
	Direzione Generale - UI Economia della Notte - Direzione								
	Economia - Direzione	€ 98,36			€ 98,36	€ 77,70			€ 20,66
	Innovazione Digitale e Dati - Direzione	€ 5.524,20			€ 5.524,20	€ 2.049,30			€ 3.474,90
	Innovazione e Semplificazione Amm.va e Cura delle Relazioni								
Staff	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - Direzione								
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gare	€ 2.392,00			€ 2.392,00				€ 2.392,00
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - U.I. Gare								
	Area Segreteria Generale Partecipate e Appalti - UI Servizi	€ 121.968,23			€ 121.968,23	€ 111.815,41			€ 10.152,82
	Area Sicurezza Urbana Integrata - Corpo di Polizia Locale								
	Area Sicurezza Urbana Integrata - UI Protezione Civile - C								
	Area Sicurezza Urbana Integrata - Protezione Civile - Direzione	€ 145.071,27			€ 145.071,27		€ 19,65		€ 145.051,62
	Avvocatura - Direzione								
Area Personale e organizzazione	Area Personale e Organizzazione - Direzione	€ 2.498.514,41			€ 2.498.514,41	€ 35.640,01			€ 2.462.874,40
Area Risorse finanziarie	Area Risorse Finanziarie - Direzione	€ 1.094,00			€ 1.094,00	€ 1.094,00			
	Area Risorse Finanziarie								
	Area Risorse Finanziarie - UI Entrate - Direzione								
Area Programmazione e statistica	Area Programmazione e Statistica - Direzione	€ 60.044,30			€ 60.044,30	€ 60.044,30			
Dipartimento Urbanistica, casa e ambiente	Dipartimento Urbanistica Casa Ambiente e Patrimonio - D	-€ 4,49			-€ 4,49	-€ 4,49			
	Ufficio di Piano - Direzione	-€ 0,01			-€ 0,01	-€ 0,01			
	Servizi per l'Edilizia Privata - Direzione	-€ 268,72			-€ 268,72	-€ 268,72			
	Transizione Ecologica e Ufficio Clima - Direzione	-€ 900,00			-€ 900,00				-€ 900,00
	Politiche abitative - Direzione	-€ 213,00			-€ 213,00	-€ 213,00			
	Patrimonio - Direzione	€ 1.316.708,27			€ 1.316.708,27				€ 1.316.708,27
Dipartimento lavori pubblici mobilità e patrimonio	Dipartimento Lavori Pubblici Verde e Mobilità								
	Dipartimento Lavori Pubblici Verde e Mobilità - Direzione	€ 5.396,40			€ 5.396,40				€ 5.396,40
	Edilizia Pubblica								
	Edilizia pubblica - Direzione								
	Gestione Bene Pubblico - Direzione								
Dipartimento Cultura, sport e promozione della città	Dipartimento Cultura Sport e Promozione della Città - Direzione	€ 69.803,97			€ 69.803,97	€ 13.897,92			€ 55.906,05
	Cultura e Creatività - Direzione	€ 552,01			€ 552,01				€ 552,01
	Sport - Direzione	-€ 1.618,03			-€ 1.618,03				-€ 1.618,03
	Europa e Internazionale - Direzione	€ 9.739,79			€ 9.739,79	€ 439,20			€ 9.300,59
	Musei Civici Bologna - Direzione								
	Biblioteche e Welfare Culturale - Direzione								
Area Educazione Istruzione e nuove generazioni	Area Educazione Istruzione e nuove generazioni - Direzione								
Area Welfare e benessere di comunità	Dipartimento Welfare e Promozione del benessere di comunità	€ 2.100,00			€ 2.100,00	€ 2.100,00			
	Salute Benessere e Autonomia della Persona - Direzione	€ 9.933,00			€ 9.933,00	€ 9.933,00			
	Servizio Sociale								
	Servizio Sociale - Direzione								
Area Quartieri	Area Quartieri								
	Area Quartieri - Direzione								
	Quartiere Borgo Panigale - Reno - Direzione								
	Quartiere Navile - Direzione	€ 648,88			€ 648,88	€ 648,88			
	Quartiere Porto - Saragozza - Direzione								
	Quartiere San Donato - San Vitale - Direzione								
	Quartiere Santo Stefano - Direzione								
	Quartiere Savena - Direzione								
TOTALE COMUNE LIQUIDAZIONI		€ 4.255.158,88			€ 4.255.158,88	€ 243.753,50	€ 19,65		€ 4.011.385,73