



# IL BUDGET DELLO STATO

per il triennio 2015-2017  
(*Budget a DLB*)

2014  
**2015**  
2016  
2017







***MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE***  
***DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO***  
***Ispettorato Generale del Bilancio***

# **BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2015 - 2017**

Novembre 2014



# INDICE

<b>PARTE I IL BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2015–2017 SIGNIFICATO E PRINCIPALI NOVITA' ILLUSTRAZIONE DEI VALORI ECONOMICI.....</b>	<b>5</b>
1. Il ruolo del Budget economico nel processo di programmazione delineato dalla legge 196/2009.....	7
2. Impatto sul Budget a DLB 2015-17 delle riorganizzazioni ministeriali disposte in attuazione del Decreto Legge 95/2012 .....	11
3. Le Tavole del Budget economico.....	15
4. Analisi dei dati per destinazione a livello di stato .....	18
MISSIONE n. 1: ORGANI COSTITUZIONALI, A RILEVANZA COSTITUZIONALE E PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI.....	45
MISSIONE n. 2: AMMINISTRAZIONE GENERALE E SUPPORTO ALLA RAPPRESENTANZA GENERALE DI GOVERNO E DELLO STATO SUL TERRITORIO .....	46
MISSIONE n. 3: RELAZIONI FINANZIARIE CON LE AUTONOMIE TERRITORIALI .....	48
MISSIONE n. 4: L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO .....	50
MISSIONE n. 5: DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO.....	52
MISSIONE n. 6: GIUSTIZIA .....	54
MISSIONE n. 7: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA.....	56
MISSIONE n. 8: SOCCORSO CIVILE.....	58
MISSIONE n. 9: AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA.....	60
MISSIONE n. 10: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE .....	62
MISSIONE n. 11: COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE .....	64
MISSIONE n. 12: REGOLAZIONE DEI MERCATI.....	66
MISSIONE n. 13: DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO .....	68
MISSIONE n. 14: INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA.....	70
MISSIONE n. 15: COMUNICAZIONI .....	72
MISSIONE n. 16: COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO .....	74
MISSIONE n. 17: RICERCA E INNOVAZIONE.....	76
MISSIONE n. 18: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE .....	78
MISSIONE n. 19: CASA E ASSETTO URBANISTICO .....	80
MISSIONE n. 20: TUTELA DELLA SALUTE .....	82
MISSIONE n. 21: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI.....	84
MISSIONE n. 22: ISTRUZIONE SCOLASTICA .....	86
MISSIONE n. 23: ISTRUZIONE UNIVERSITARIA E FORMAZIONE POST-UNIVERSITARIA .....	88
MISSIONE n. 24: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA .....	90
MISSIONE n. 25: POLITICHE PREVIDENZIALI.....	92

MISSIONE n. 26: POLITICHE PER IL LAVORO .....	94
MISSIONE n. 27: IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI .....	96
MISSIONE n. 28: SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE .....	98
MISSIONE n. 29: POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO .....	100
MISSIONE n. 30: GIOVANI E SPORT .....	102
MISSIONE n. 31: TURISMO .....	104
MISSIONE n. 32: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE .....	106
MISSIONE n. 33: FONDI DA RIPARTIRE .....	108
MISSIONE n. 34: DEBITO PUBBLICO .....	110
5. Analisi dei dati per natura di costo ed Amministrazione.....	111
a. L'AGGREGATO "COSTO DEL PERSONALE" .....	119
b. L'AGGREGATO "COSTI DI GESTIONE" .....	136
c. L'AGGREGATO "COSTI STRAORDINARI E SPECIALI" .....	151
d. L'AGGREGATO "AMMORTAMENTI" e gli INVESTIMENTI .....	155
e. I COSTI COMUNI DELLO STATO .....	164
f. Considerazioni sulla composizione dei Costi 2015 per Ministero .....	170
6. Riconciliazione per Programma e Centro di responsabilità. ....	174
7. Indicatori calcolati sui dati del Budget 2015-2017 .....	181
8. Analisi per singolo Ministero .....	192
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.....	193
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO.....	247
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI.....	278
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA .....	304
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE ....	322
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA.....	357
MINISTERO DELL'INTERNO .....	379
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE .....	413
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI .....	436
MINISTERO DELLA DIFESA.....	459
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI.....	479
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO .....	500
MINISTERO DELLA SALUTE.....	530
<b>PARTE II APPENDICI.....</b>	<b>557</b>
Glossario degli Indicatori.....	559
Algoritmo della Riconciliazione .....	565
Glossario generale .....	569

## INDICE DELLE FIGURE

Confronto macroaggregati di costo relativi alle Amministrazioni centrali dal 2013 (in migliaia di €) .....	111
Andamento degli Anni Persona dal 2013 .....	112
Andamento degli anni persona dal 2013 al netto della variazione MIUR .....	113
Costo del personale scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €) .....	119
Andamento del costo del personale relativo alle Amministrazioni centrali dal 2013 (in migliaia di €) .....	120
Retribuzioni: confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	121
Altri costi del personale: confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	122
Costi di gestione: scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €) .....	136
Andamento dei costi di gestione relativi alle Amministrazioni centrali dal 2013 (in migliaia di €) .....	137
Costi di gestione confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	138
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	139
Beni di Consumo: confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	140
Altri costi: confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	141
Costi straordinari e speciali: scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €) .....	151
Andamento dei costi straordinari e speciali relativi alle Amministrazioni centrali dal 2013 (in migliaia di €) .....	152
Costi straordinari confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	152
Ammortamenti: scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €) .....	161
Andamento dei costi ammortamenti relativi alle Amministrazioni centrali dal 2013 (in migliaia di €) .....	162
Ammortamenti confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €) .....	162



# PARTE I

## IL BUDGET DELLO STATO PER IL TRIENNIO 2015–2017

### SIGNIFICATO E PRINCIPALI NOVITA'

### ILLUSTRAZIONE DEI VALORI ECONOMICI



## 1. Il ruolo del Budget economico nel processo di programmazione delineato dalla legge 196/2009

### Il Budget economico analitico

La legge n. 196 del 31 dicembre 2009, di riforma della contabilità e finanza pubblica, rafforza il ruolo della contabilità economica analitica dello Stato<sup>1</sup>, disponendo che, in fase di previsione, il Budget dei costi costituisce allegato dello Stato di previsione della spesa di ciascuna amministrazione centrale (art. 21).

Le informazioni raccolte tramite la contabilità economica consentono la conoscenza dei fenomeni amministrativi e la verifica dei risultati ottenuti (*accountability*) da parte della dirigenza, favorendo l'orientamento dell'azione amministrativa verso un percorso indirizzi→ obiettivi→ risorse→ risultati.

La contabilità economica analitica applica, infatti, il criterio della competenza economica (*accrual*) e misura i costi, intesi come valore monetario delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) che si prevede di acquisire ed utilizzare a titolo oneroso in un arco di tempo triennale, rilevati in base alla loro natura (piano dei conti), alla responsabilità organizzativa (centri di costo) e alla destinazione (Missioni e Programmi).

La formulazione del budget economico analitico è parte del più ampio ciclo di programmazione economico-finanziaria che contempla, accanto alla quantificazione delle risorse umane e strumentali da impiegare per la realizzazione dei programmi, la definizione delle relative risorse finanziarie e l'individuazione di obiettivi ed indicatori inseriti nella Nota integrativa.

I titolari dei singoli centri di responsabilità amministrativa assumono un ruolo chiave nelle previsioni economiche, in quanto, ai sensi dell'articolo 23 della citata legge di contabilità, ai responsabili della gestione dei programmi è assegnato il compito di elaborare le proposte in merito agli obiettivi prefissati e di quantificare le risorse necessarie per il loro raggiungimento. In sede di formulazione del budget economico, i titolari dei centri di responsabilità amministrativa coordinano le previsioni economiche – in termini di fabbisogni di risorse umane e strumentali – dei centri di costo sottostanti (direzioni generali) e costruiscono, in coerenza con queste, le previsioni finanziarie dei Programmi di competenza, nell'ambito dei vincoli posti dalla manovra di finanza pubblica avvalendosi, anche, delle informazioni relative ai costi sostenuti nei periodi precedenti.

<sup>1</sup> Il sistema di contabilità economica analitica per centri di costo è stato introdotto dalla legge delega n. 94 del 1997 e dal successivo decreto legislativo n. 279 del 1997.

Dal punto di vista della **natura**, la contabilità economica analitica utilizza un piano dei conti a tre livelli<sup>2</sup>, comune a tutte le Amministrazioni centrali dello Stato, che fornisce una rappresentazione uniforme e di dettaglio delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) acquisite dalle amministrazioni stesse, mentre la contabilità finanziaria utilizza i capitoli di spesa, che hanno codifica e articolazione diversa da ministero a ministero e sono distinti per oggetto di spesa.

Dal punto di vista della **destinazione**, la contabilità economica analitica condivide con la contabilità finanziaria dello Stato l'utilizzo della classificazione per Missioni e Programmi, introdotta, per via amministrativa, a partire dal Bilancio di previsione dello Stato 2008 e successivamente confermata dalla legge n. 196/2009.

Dal punto di vista della **responsabilità organizzativa**, la contabilità economica analitica opera a livello di **centri di costo**, che sono costituiti, secondo l'art. 10, comma 4, del d.lgs. n. 279/97, *"in coerenza con i Centri di responsabilità amministrativa e ne seguono l'evoluzione, anche in relazione ai provvedimenti di riorganizzazione"*; i Centri di responsabilità, a loro volta, costituiscono elementi di riferimento della contabilità finanziaria e corrispondono, secondo l'art. 21, comma 2, della legge n. 196/09, alle unità organizzative di primo livello dei Ministeri (Dipartimenti o Direzioni Generali), oltre ai Gabinetti e agli uffici di diretta collaborazione ai Ministri, così come definite dall'articolo 3 del d.lgs. n. 300/1999 e successive modificazioni e integrazioni.

Per quanto riguarda i criteri in base ai quali sono definiti i centri di costo, occorre distinguere fra strutture periferiche e strutture centrali e, nell'ambito di queste ultime, fra ministeri a base dipartimentale e ministeri a base direzionale.

- Per le strutture centrali, i centri di costo corrispondono agli uffici dirigenziali di livello generale i quali, nei ministeri organizzati per dipartimenti, corrispondono alle direzioni generali sottostanti i dipartimenti, mentre nei ministeri organizzati per direzioni generali coincidono con le stesse direzioni;
- per gli uffici periferici dei ministeri l'individuazione dei centri di costo dipende dalla articolazione, dai compiti e dalle responsabilità assegnati agli stessi uffici dal quadro normativo e regolamentare vigente; la corrispondenza fra centri di costo ed uffici dirigenziali di livello generale resta, anche in questo caso, il criterio generale di riferimento (*Direzioni Regionali, Comandi regionali, interregionali e provinciali di corpi di polizia e forze armate; Uffici scolastici regionali; Ragionerie Territoriali dello Stato; Questure; Prefetture; Sedi diplomatiche italiane presso Stati esteri e organismi internazionali, etc*). E' in atto da alcuni anni, in concorso con le amministrazioni interessate, una progressiva sostituzione di centri di costo aggregati, inizialmente utilizzati per accogliere i costi di un insieme di uffici periferici dello stesso tipo, con centri di costo che individuano puntualmente le singole strutture periferiche.

<sup>2</sup> cfr. Decreto MEF n. 66233 dell'8/6/2007, con il quale è stato aggiornato il Piano dei conti di cui alla Tabella B del d.lgs. n. 279/97. Nell'ambito del processo di armonizzazione contabile previsto dalla legge di riforma n. 196/09 è prevista l'adozione, da parte di tutte le amministrazioni pubbliche, di un piano dei conti integrato finanziario-economico-patrimoniale, che include una sezione dedicata alle voci di costo. Per le amm.ni centrali dello Stato, con l'attuazione della delega di cui all'art. 40 legge n. 196/09 (i cui nuovi termini sono fissati dalla l. 89/2014 al 31 dicembre 2015), si provvederà ad aggiornare le attuali voci del piano dei conti della contabilità analitica.

Il Budget economico si articola nelle sezioni di seguito rappresentate<sup>3</sup>:

**Costi propri** delle amministrazioni centrali; sono i costi di funzionamento, ossia il valore delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) direttamente impiegate nell'anno per lo svolgimento dei compiti istituzionali, previsti con il criterio della competenza economica.

**Costi dislocati** (Trasferimenti); sono le risorse finanziarie che lo Stato prevede di trasferire, attraverso i ministeri, ad altre amministrazioni pubbliche (enti pubblici, enti territoriali), a organismi internazionali, alle famiglie o ad istituzioni private ed a cui non corrisponde, per i Ministeri eroganti, alcuna controprestazione; gli importi esposti nel Budget economico, in questo caso, coincidono con gli stanziamenti del Bilancio di previsione finanziario.

**Oneri finanziari**: sono gli interessi che lo Stato prevede di corrispondere nell'anno per il finanziamento dei suoi fabbisogni.

**Fondi da assegnare**: comprendono i fondi di riserva, i fondi speciali ed altri fondi da ripartire, ossia risorse finanziarie la cui destinazione finale sarà stabilita solo al momento della loro assegnazione in base a sopravvenute esigenze gestionali o all'approvazione di provvedimenti legislativi.

Le previsioni relative ai costi propri sono formulate in coerenza con le corrispondenti previsioni finanziarie<sup>4</sup>, trovando riscontro nelle risorse finanziarie incluse nel disegno di legge di bilancio 2015-2017.

Per quanto riguarda, in particolare, le previsioni di Costi propri la componente relativa al costo del personale è la più significativa e deriva da un meccanismo di calcolo basato sulla moltiplicazione dei costi medi unitari annui per la quantità di risorse umane che le amministrazioni prevedono di impiegare nel triennio di riferimento (esprese in anni persona per posizione economica-contratto/qualifica). I costi medi unitari, per la parte relativa alle componenti fisse, sono predeterminati sul sistema informatico dal DRGS e non sono modificabili dagli utenti, mentre il valore medio unitario delle componenti accessorie è inserito dalle singole amministrazioni, in quanto dipende da parametri che variano da un'amministrazione all'altra.

A tale proposito vanno segnalate le iniziative avviate negli ultimi anni per migliorare la qualità dei dati attraverso la costante verifica con i dati degli esercizi precedenti e la progressiva integrazione delle previsioni economiche e finanziarie del personale<sup>5</sup>.

Dai differenti criteri applicati nella rappresentazione degli eventi secondo l'approccio economico e quello finanziario risultano delle differenze o disallineamenti (temporali,

<sup>3</sup> Non sono inclusi nel Budget economico gli stanziamenti del bilancio finanziario relativi ai rimborsi e alle restituzioni di imposte ai cittadini ed alle imprese, ai rimborsi della quota capitale (esclusi gli interessi) dei prestiti contratti dallo Stato, alle anticipazioni e alle regolazioni contabili e alle altre poste rettificative del bilancio finanziario, in quanto relativi a spese che, pur rientrando naturalmente nel calcolo del fabbisogno da finanziare per l'anno da parte del bilancio dello Stato, non hanno alcun corrispettivo di natura economica.

<sup>4</sup> La coerenza fra previsioni economiche e finanziarie viene intesa come necessità, da parte delle amministrazioni di tener conto dell'ammontare di risorse finanziarie utilizzabili e delle disposizioni finalizzate al contenimento della spesa e al rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

<sup>5</sup> Le previsioni quantitative del personale sono inserite un'unica volta nel Budget economico per poi affluire automaticamente, dopo le integrazioni necessarie a ricondurre le previsioni economiche (anni persona che si prevede di utilizzare nel triennio di riferimento) a quelle finanziarie (anni persona che si prevede di pagare), al Sistema conoscitivo del personale (SICO), per la predisposizione degli allegati al disegno di legge di bilancio relativi alla spesa di personale.

strutturali o sistemici) che sono evidenziati attraverso l'operazione di riconciliazione. Tale operazione, effettuata in via automatica a cura del Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, anche avvalendosi di informazioni fornite dai Centri di responsabilità, consente di riconciliare le previsioni dei costi propri (personale, beni e servizi) formulate dai centri di costo con gli stanziamenti in c/competenza del bilancio di previsione.

La formulazione del Budget 2015-2017 tiene conto delle disposizioni di diversi provvedimenti legislativi succedutisi negli ultimi anni che hanno comportato, a vario titolo, interventi di contenimento della spesa i cui riferimenti sono contenuti nella circolare di previsione n. 16/2014, tra cui gli obiettivi di riduzione del personale di cui al citato DL n. 95/2012, art. 2.

## 2. Impatto sul Budget a DLB 2015-17 delle riorganizzazioni ministeriali disposte in attuazione del Decreto Legge 95/2012

In coincidenza con la formulazione delle previsioni per il triennio 2015-17 le amministrazioni centrali dello Stato sono state interessate da **significativi interventi di riorganizzazione**, in attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 2, comma 10 del decreto-legge n. 95 del 2012, convertito dalla legge n. 135 del 2012<sup>6</sup>.

Indicazioni in merito ai tempi e alle modalità per la revisione delle strutture organizzative, da attuare in condivisione con le amministrazioni centrali e sulla base dei Regolamenti di organizzazione sono state fornite con la circolare RGS n. 11/2014, avente per oggetto *"Riorganizzazione delle amministrazioni centrali dello Stato. Effetti sulle previsioni di bilancio per l'anno 2015 e per il triennio 2015-2017 e budget per il triennio 2015-2017. Prime indicazioni."*, oltre che con la successiva circolare di previsione n. 16/2014.

In tale ambito sono stati rivisti sia l'articolazione dei Centri di responsabilità amministrativa e dei Centri di costo sia il contenuto e l'articolazione dei programmi di spesa.

Tenuto conto delle proroghe concesse ai termini entro i quali attuare le riorganizzazioni<sup>7</sup>, nel Disegno di Legge di Bilancio per il triennio 2015-2017 i Ministeri che non hanno ancora adottato formalmente i relativi provvedimenti hanno mantenuto la precedente articolazione per Centri di Responsabilità e Centri di costo in vigore nel 2014.

Di seguito un riepilogo dei ministeri con gli estremi dei provvedimenti di riorganizzazione adottati o in via di adozione.

<sup>6</sup> Ciascuna amministrazione, successivamente agli interventi di riduzione delle piante organiche di cui al citato art. 2 (commi 1-5), deve adottare provvedimenti di riorganizzazione finalizzati, tra l'altro, alla eliminazione delle eventuali duplicazioni di uffici, alla riorganizzazione delle funzioni di controllo, alla rideterminazione della rete periferica su base regionale, all'unificazione delle strutture che svolgono funzioni logistiche e strumentali, etc.

<sup>7</sup> I termini per la presentazione dei regolamenti di riorganizzazione, già scaduti il 28 febbraio u.s. e inizialmente prorogati fino al 15 luglio 2014 dal Decreto-Legge n. 66/2014, sono stati ulteriormente prorogati al 15 ottobre 2014 dall'art.2, c. 4bis del Decreto legge 90/2014, convertito con modificazioni con l. n. 114/2014, al solo fine di realizzare ulteriori riduzioni della spesa attraverso interventi di riordino dei ministeri.

Ministero	Estremi dei provvedimenti di riorganizzazione
Min. dell'economia e delle finanze	DPCM 27 febbraio 2013 n. 67 (GU n. 139 del 27 febbraio 2013)
Min. dello sviluppo economico	DPCM 5 dicembre 2013, n. 158 (GU n. 19 del 24 gennaio 2014)
Min. del lavoro e delle politiche sociali	DPCM 14 febbraio 2014, n. 121 (GU n. 196 del 25 agosto 2014)
Min. della giustizia	Presentato schema di DPCM entro i termini del 15 ottobre
Min. degli affari esteri e della cooperazione internazionale	E' stata modificata la rete degli uffici all'estero in costanza del regolamento previgente. La legge 11 agosto 2014 n. 125 ha cambiato la denominazione del Ministero e ha istituito l'Agenzia per la cooperazione internazionale allo sviluppo.
Min. dell'istruzione, dell'università e della ricerca	DPCM 11 febbraio 2014, n. 98 (GU n. 161 del 14 luglio 2014)
Min. dell'interno	I termini per l'adozione del DPCM di riorganizzazione sono stati prorogati al 31 dicembre 2014 dal Decreto legge 90/2014, convertito con modificazioni con l. n. 114/2014 (art. 21 bis)
Min. dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare	DPCM 10 luglio 2014, n. 142 (G.U. n. 232 del 6 ottobre 2014)
Min. delle infrastrutture e dei trasporti	DPCM 11 febbraio 2014 n. 72 (G.U. n. 106 dell'8 maggio 2014)
Min. della difesa	DPCM 11 gennaio 2013 e DPR n. 29 del 12 febbraio 2013 (personale militare); DPCM 22 gennaio 2013 (personale civile)
Min. delle politiche agricole alimentari e forestali	DPCM 27 febbraio 2013 n. 105 (GU n. 218 del 17 settembre 2013)
Min. dei beni e delle attività culturali e del turismo	Schema di DPCM di riorganizzazione approvato dal Consiglio dei Ministri il 29 agosto 2014, trasmesso alla Corte dei conti
Min. della salute	DPCM 11 febbraio 2014 n. 59 (GU n. 82 dell'8 aprile 2014)

Ulteriori interventi di modifica sulla struttura dei **centri di costo periferici** sono stati operati in occasione del Budget a DLB 2015-17 sul sistema di contabilità economica analitica, proseguendo l'attività di sostituzione di centri di costo aggregati con centri di costo rappresentativi di singole strutture periferiche. In particolare, per il Ministero dell'economia e delle finanze sono stati aperti di centri di costo corrispondenti alle Ragionerie Territoriali dello Stato e alle Commissioni tributarie territoriali.

Si sintetizzano di seguito le evoluzioni dei centri di responsabilità e dei centri di costo che interessano le amministrazioni centrali dello Stato per il triennio di previsione 2015-17 rispetto al triennio precedente (Legge di Bilancio 2014-16).

Amministrazioni	Centri di responsabilità amministrativa		Centri di costo	
	2014-16 (Legge di Bilancio)	2015-17 (Ddl di bilancio)	2014-16 (Legge di Bilancio)	2015-17 (Ddl di bilancio)
Min. dell'economia e delle finanze	7	7	77	293
Min. dello sviluppo economico	6	17	25	21
Min. del lavoro e delle politiche sociali	12	12	15	15
Min. della giustizia (*)	5	5	50	50
Min. degli affari esteri e della cooperazione internazionale	13	13	232	228
Min. dell'istruzione, dell'università e della ricerca	4	4	36	33
Min. dell'interno (*)	6	6	196	196
Min. dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare	7	9	9	11
Min. delle infrastrutture e dei trasporti	5	5	40	34
Min. della difesa	7	7	36	36
Min. delle politiche agricole alimentari e forestali	5	5	13	13
Min. dei beni e delle attività culturali e del turismo	11	14	38	58
Min. della salute	5	14	20	18
Totale	93	118	787	1.006
<i>(*) Ministeri esposti con la struttura ante riorganizzazione – cfr tabella precedente</i>				

I **centri di responsabilità amministrativa** registrano un incremento complessivo in ragione, tra l'altro, del passaggio di alcune amministrazioni (Ministeri della Salute e dello Sviluppo economico) da un'organizzazione per dipartimenti ad una per direzioni generali, nella considerazione che nel transito da una struttura dipartimentale ad una direzionale tutte le direzioni generali, oltre il Segretariato generale, costituiscono CdR.

L'incremento dei **centri di costo** (da 787 a 1.009) dipende, più che dalla modifica del numero di strutture dirigenziali sottostanti, da una più trasparente e dettagliata rappresentazione delle unità organizzative periferiche, come nel caso, sopra citato, del Ministero dell'economia e delle finanze; in altri casi vi sono state riduzioni dei centri di costo per razionalizzazione e accorpamento delle strutture periferiche (Ministero degli Affari esteri, Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti), in conseguenza delle riorganizzazioni adottate ai sensi del citato DL n. 95/2012, art. 2, c.10.

Per quanto riguarda le modifiche intervenute sui **Programmi di spesa**, che sono passati complessivamente da 174 a 181 si osserva che sono stati istituiti 16 nuovi programmi, 9 sono stati soppressi e 29 sono stati parzialmente modificati nella descrizione e nel contenuto, come sarà illustrato al successivo paragrafo 4 dedicato all'analisi dei dati del Budget 2015-17 per destinazione.

Le modifiche intervenute sui centri di responsabilità, sui centri di costo e sui programmi rendono, naturalmente, non agevole il confronto fra le previsioni economiche formulate per il triennio 2015-17 e le rilevazioni precedenti che, in alcuni casi, è significativo ed omogeneo per alcune parti dell'amministrazione o, in alcuni casi, solo a livello di intera amministrazione.

### 3. Le Tavole del Budget economico

Per la rappresentazione dei valori del Budget dello Stato si utilizzano due tipologie di tavole:

1. **Tavole riepilogative a livello Stato**, di seguito allegate, che forniscono una visione d'insieme di tutti i valori economici del Budget secondo la destinazione dei costi (Missioni-Programmi), la natura dei costi (Piano dei conti) e la responsabilità organizzativa (Amministrazioni-Centri di responsabilità amministrativa).

Sono presenti, inoltre, le tavole:

- di **riconciliazione** fra costi previsti per ciascuno dei tre anni del Budget triennale 2015-2016-2017 e i corrispondenti stanziamenti finanziari;
- degli **indicatori**, che illustrano, in misura sintetica, l'andamento dei fenomeni oggetto di indagine e valutazione.

2. **Tavole riepilogative a livello Amministrazioni**, che rappresentano gli stessi valori con riferimento a ciascun Ministero.

Di seguito si riporta un elenco delle Tavole a livello Stato e una sintetica descrizione del loro contenuto:

**Tavola 1 - *Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma*** – Espone i valori di ciascun anno del Budget triennale 2015 – 2017 delle previsioni relative a Costi propri e costi dislocati, distinti per Missioni e Programma;

**Tavola 2 - *Confronto con Budget rivisto 2014 dei costi propri per Missione*** – Confronto per Missione dei valori del Budget a DLB 2015 rispetto al Budget rivisto 2014, con le differenze assolute e percentuali;

**Tavola 3 - *Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017*** – Espone, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, i valori di ciascun anno del Budget triennale. I valori sono distinti fra costi propri delle Amministrazioni centrali e costi riferibili allo Stato nel suo complesso (la distinzione è stata illustrata nel paragrafo precedente);

**Tavola 4 - *Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2014 e 2013*** - Confronto, per macro natura e per voci di 1° livello del Piano dei Conti, dei valori del Budget a DLB 2015 rispetto al Budget rivisto 2014 e al Consuntivo 2013, con le differenze assolute e percentuali;

**Tavola 5 - *Confronto per macroaggregati (grafico)*** - Confronto fra le previsioni del triennio 2015-2017, il Budget rivisto 2014 ed il Consuntivo 2013, distinto per macroaggregato di costo;

**Tavola 6 - *Composizione del costo del personale dell'anno 2015 per Amministrazione centrale*** - Analisi dei dati relativi agli anni persona, al costo del personale, alle retribuzioni ed agli altri costi del personale distinti per Amministrazione centrale;

**Tavola 7 – Analisi delle Retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per Amministrazione centrale** - Analizza l'incidenza degli anni persona delle singole Amministrazioni sul totale degli anni persona e l'incidenza del lavoro straordinario sul totale delle retribuzioni per singolo Ministero;

**Tavola 8 – Analisi dei costi medi delle Retribuzioni ordinarie degli anni 2015, 2016 e 2017 per Amministrazione centrale** - Analizza gli anni persona previsti per il Budget triennale 2015 - 2017, i costi delle retribuzioni e i relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni e anni persona) distinti per Amministrazione centrale;

**Tavola 9 – Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015, 2014 e 2013 per Amministrazione centrale** - Espone gli anni persona, i costi delle retribuzioni ed i relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni e anni persona) previsti per il Budget a DLB 2015, per il Budget rivisto 2014 e per il Consuntivo 2013, distinti per Amministrazione centrale;

**Tavola 10 - Confronto degli Investimenti degli anni 2015, 2014 e 2013** – Confronta, distinti per natura, gli investimenti previsti per il Budget a DLB 2015, con quelli previsti per il Budget rivisto 2014 e quelli sostenuti per il Consuntivo 2013.

**Tavola 11 – Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2015** - Dettaglio delle voci del piano dei conti relative ai Trasferimenti correnti per l'anno 2015;

**Tavola 12 – Dettaglio della voce: Contributi agli investimenti per l'anno 2015** - Dettaglio delle voci del piano dei conti relative ai Contributi agli investimenti per l'anno 2015;

**Tavola 13 – Dettaglio della voce: Altri trasferimenti in conto capitale per l'anno 2015** - Dettaglio delle voci del piano dei conti relative agli Altri trasferimenti in conto capitale per l'anno 2015;

**Tavola 14 – Riepilogo dei costi dell'anno 2015 per Amministrazione centrale** - Dettaglio per Amministrazione centrale dei costi propri (per macroaggregati) e dislocati dell'anno 2015;

**Tavola 15 – Analisi dei costi dell'anno 2015 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale** - Dettaglio delle previsioni relative a Costi propri (la distinzione è stata illustrata al paragrafo precedente) del Budget annuale 2015 per Ministero e per aggregato di costo (personale, costi di gestione, costi straordinari, ammortamenti);

**Tavola 16 – Analisi dei costi propri 2015 per Amministrazione centrale (grafico)** - Espone in forma grafica i costi propri delle Amministrazioni centrali rapportati al totale complessivo;

**Tavola 17 - Riconciliazione del Budget con il Bilancio finanziario dell'anno 2015** - Espone, per singola Missione, le principali poste rettificative e integrative necessarie per ricondurre le previsioni di costo formulate dalle Amministrazioni centrali per l'anno 2015 ai corrispondenti stanziamenti finanziari;

**Tavola 18 – Riconciliazione del Budget con il bilancio finanziario per gli anni 2015, 2016 e 2017** - Espone per ciascun anno del triennio, le principali poste rettificative e integrative necessarie per ricondurre le previsioni di costo formulate dalle Amministrazioni centrali ai corrispondenti stanziamenti finanziari.

**Tavola 19 – Quadro sintetico degli indicatori per Missione per l'anno 2015** - Espone per ciascuna Missione l'incidenza percentuale sul totale dei costi e su alcune tipologie di costi (per retribuzioni, di gestione, delle periferie...), i costi propri medi per anno persona ed il costo medio del personale;

**Tavola 20 - *Sviluppo temporale degli indicatori per Missione per l'anno 2015*** – Espone, per il DLB 2015, per il DLB 2014 ed il Consuntivo 2013, per ciascuna Missione, l'incidenza percentuale dei costi propri sui costi totali, dei costi della Missione sui costi totali ed il costo proprio medio per anno persona;

**Tavola 21 – *Indicatori sintetici: Confronto fra Amministrazioni centrali per l'anno 2015*** – Espone per ciascuna Amministrazione centrale l'incidenza percentuale dei costi propri, dei costi dislocati, delle retribuzioni e dei costi di gestione sul totale dei costi, nonché l'incidenza percentuale degli anni persona dei dirigenti e delle periferie sul totale degli anni persona;

**Tavola 22 – *Indicatori sintetici delle strutture periferiche: Confronto fra Amministrazioni centrali per il DLB 2015*** - Espone per ciascuna struttura periferica delle Amministrazioni centrali l'incidenza percentuale delle retribuzioni, dei costi di gestione sul totale costi e degli anni persona dei dirigenti sul totale anni persona;

**Tavola 23 – *Costi propri delle strutture periferiche delle Amministrazioni centrali dello Stato: valori e incidenze*** - Espone per ciascuna struttura periferica delle Amministrazioni centrali l'incidenza percentuale dei costi di tali strutture sul totale dei costi dell'Amministrazione distinti per macroaggregati di costo.

## 4. Analisi dei dati per destinazione a livello di stato

A decorrere dal 2008, è stata introdotta nei sistemi contabili dello Stato la classificazione per missioni e programmi, che rappresentano la destinazione dei costi e delle spese sostenute dalle amministrazioni centrali dello Stato.

Le missioni costituiscono le grandi finalità della spesa e consentono una lettura immediata delle politiche pubbliche, costituendo la “rappresentazione politica” del bilancio; il loro numero per l’anno 2015 è rimasto pari a 34, essendo sostanzialmente stabili nel tempo.

I programmi costituiscono, invece, aggregati omogenei di attività all’interno di ogni singolo Ministero, la cui gestione è affidata, salvo eccezioni, ad un singolo centro di responsabilità amministrativa; i programmi sono maggiormente dinamici delle missioni, potendosi modificare nel tempo sia a seguito di affinamenti diretti a dare più puntuale e trasparente rappresentazione delle attività delle amministrazioni, sia a seguito di variazioni negli assetti organizzativi e funzionali.

In coincidenza con la formulazione delle previsioni per il triennio 2015-17, come già indicato nel paragrafo 2 del presente documento, le amministrazioni centrali dello Stato sono state interessate da significativi interventi di riorganizzazione, in attuazione delle disposizioni di cui all’articolo 2, comma 10, del decreto-legge n. 95 del 2012, convertito dalla legge n. 135 del 2012<sup>8</sup> e dell’articolo 16, comma 4, del decreto-legge n. 66 del 2014, che hanno avuto un impatto piuttosto rilevante sull’articolazione dei Programmi di spesa.

Le missioni sono rimaste pari a 34 con una modifica nella denominazione di 2 missioni, infatti la 013 del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti si è modificata da *Diritto alla mobilità* a *Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto* e la 023 del Ministero dell’Istruzione, dell’università e della ricerca che da *Istruzione universitaria* è stata ridenominata in *Istruzione universitaria e formazione post-universitaria*.

Per quanto riguarda le modifiche intervenute sui programmi di spesa, sono stati istituiti 16 nuovi programmi, 9 sono stati soppressi e 29 sono stati parzialmente modificati nella descrizione e nel contenuto, pertanto i programmi sono passati dai 174 del 2014 ai 181 per il triennio 2015-2017.<sup>9</sup> Le modifiche più rilevanti sui programmi hanno interessato le seguenti missioni di spesa:

- 010 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche;
- 011 - Competitività e sviluppo delle imprese;

<sup>8</sup> Le modifiche ed integrazioni all’art. 2, comma 10, del decreto legge 95/2012 sono contenute nell’art. 2, comma 4 bis, del decreto legge 90/2014 convertito nella legge 11 agosto 2014, n.114.

<sup>9</sup> I documenti delle Missioni e dei Programmi delle Amministrazioni centrali a partire dall’anno 2008 sono pubblicati sul sito della Ragioneria generale dello Stato alla pagina <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/Contabilit/Pubblicazioni/>

- 015 – Comunicazioni;
- 017 - Ricerca e innovazione;
- 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente;
- 020 - Tutela della salute;
- 021 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici.

Si tratta, in effetti, dei programmi che fanno riferimento alle amministrazioni che hanno subito i più significativi interventi di riorganizzazione, in particolare quelle che sono passate da una struttura dipartimentale ad una direzionale (Ministeri dello Sviluppo economico e della Salute). In tali casi, d'intesa con le amministrazioni, si è proceduto alla istituzione di nuovi programmi in conseguenza della modifica delle attività e funzioni e dell'incremento del numero dei centri di responsabilità amministrativa; ciò nel rispetto della prescrizione dell'articolo 21, comma 2 della legge n. 196 del 2009, secondo la quale "la realizzazione di ciascun programma è affidata ad un unico centro di responsabilità amministrativa".

Di seguito si riportano le tabelle dei programmi di nuova istituzione, dei programmi soppressi e di quelli che si sono modificati rispetto al 2014.

Programmi di nuova istituzione:

Previsioni 2015-2017				
MISSIONE		PROGRAMMA		AMMINISTRAZIONE
010	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	007	Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
010	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	008	Sviluppo, innovazione, regolamentazione e gestione delle risorse minerarie ed energetiche	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	010	Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	011	Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
015	COMUNICAZIONI	009	Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
017	RICERCA E INNOVAZIONE	022	Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	015	Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	016	Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Previsioni 2015-2017				
MISSIONE		PROGRAMMA		AMMINISTRAZIONE
020	TUTELA DELLA SALUTE	006	Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanità pubblica veterinaria e attività e coordinamento in ambito internazionale	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	007	Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	008	Sicurezza degli alimenti e nutrizione	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	009	Attività consultiva per la tutela della salute	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	010	Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	011	Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	012	Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	MINISTERO DELLA SALUTE
021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	016	Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanee e delle periferie urbane	MINISTERO DELLA SALUTE

Programmi soppressi nel 2015 rispetto a quelli esistenti nell'esercizio precedente:

Previsioni 2014				
MISSIONI		PROGRAMMI		AMMINISTRAZIONE
004	L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO	003	Cooperazione culturale e scientifico-tecnologica	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
004	L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO	005	Cooperazione in materia culturale	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
015	COMUNICAZIONI	007	Regolamentazione e vigilanza del settore postale	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
017	RICERCA E INNOVAZIONE	009	Ricerca scientifica e tecnologica applicata	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
017	RICERCA E INNOVAZIONE	010	Ricerca scientifica e tecnologica di base	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
017	RICERCA E INNOVAZIONE	014	Sviluppo, innovazione e ricerca in materia di energia ed in ambito minerario ed industriale	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
017	RICERCA E INNOVAZIONE	016	Ricerca per la didattica	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	010	Prevenzione e riduzione dell'inquinamento elettromagnetico e impatto sui sistemi di comunicazione elettronica	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
027	IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI	003	Gestione flussi migratori	MINISTERO DELL'INTERNO

Programmi modificati nella descrizione e nel contenuto:

Previsioni 2014				Previsioni 2015-2017				
MISSIONE		PROGRAMMA		MISSIONE		PROGRAMMA		AMMINISTRAZIONE
005	DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO	005	Funzioni non direttamente collegate ai compiti di difesa militare	005	DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO	005	Interventi non direttamente connessi con l'operatività dello strumento militare	MINISTERO DELLA DIFESA
010	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	006	Gestione, regolamentazione, sicurezza e infrastrutture del settore energetico	010	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	006	Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture mercati gas e petrolio e relazioni internazionali nel settore energetico	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	005	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	006	Promozione, coordinamento, sostegno e vigilanza del movimento cooperativo	011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	006	Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariati	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	007	Incentivazione per lo sviluppo industriale nell'ambito delle politiche di sviluppo e coesione	011	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	007	Incentivazione del sistema produttivo	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
013	DIRITTO ALLA MOBILITA'	005	Sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	013	DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO	005	Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
014	INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA	011	Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali	014	INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA	011	Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
015	COMUNICAZIONI	005	Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione	015	COMUNICAZIONI	005	Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
015	COMUNICAZIONI	008	Servizi di comunicazione elettronica e di radiodiffusione	015	COMUNICAZIONI	008	Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
017	RICERCA E INNOVAZIONE	004	Ricerca in materia di beni e attività culturali	017	RICERCA E INNOVAZIONE	004	Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attività culturali	MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
017	RICERCA E INNOVAZIONE	018	Innovazione Tecnologica e ricerca per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	017	RICERCA E INNOVAZIONE	018	Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	003	Prevenzione e riduzione integrata dell'inquinamento	018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	003	Valutazioni e autorizzazioni ambientali	MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITRIO E DEL MARE
018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	005	Sviluppo sostenibile	018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	005	Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITRIO E DEL MARE
018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	011	Coordinamento generale, informazione ed educazione ambientale; comunicazione ambientale	018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	011	Coordinamento generale, informazione e comunicazione	MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITRIO E DEL MARE
018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	012	Tutela e conservazione del territorio e delle risorse idriche, trattamento e smaltimento rifiuti, bonifiche	018	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	012	Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITRIO E DEL MARE
020	TUTELA DELLA SALUTE	001	Prevenzione e comunicazione in materia sanitaria umana e coordinamento in ambito internazionale	020	TUTELA DELLA SALUTE	001	Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	MINISTERO DELLA SALUTE

Previsioni 2014				Previsioni 2015-2017				
MISSIONE		PROGRAMMA		MISSIONE		PROGRAMMA		AMMINISTRAZIONE
020	TUTELA DELLA SALUTE	002	Sanità pubblica veterinaria, igiene e sicurezza degli alimenti	020	TUTELA DELLA SALUTE	002	Sanità pubblica veterinaria	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	003	Programmazione sanitaria in materia di livelli essenziali di assistenza e assistenza in materia sanitaria umana	020	TUTELA DELLA SALUTE	003	Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	MINISTERO DELLA SALUTE
020	TUTELA DELLA SALUTE	004	Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure	020	TUTELA DELLA SALUTE	004	Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	MINISTERO DELLA SALUTE
021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	009	Tutela dei beni archivistici	021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	009	Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	010	Tutela dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	010	Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	012	Tutela delle belle arti, dell'architettura e dell'arte contemporanee; tutela e valorizzazione del paesaggio	021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	012	Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	013	Valorizzazione del patrimonio culturale	021	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	013	Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
024	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	002	Terzo settore: associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali	024	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	002	Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilità sociale delle imprese e delle organizzazioni	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
024	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	012	Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, promozione e programmazione politiche sociali, monitoraggio e valutazione interventi	024	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	012	Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
026	POLITICHE PER IL LAVORO	006	Politiche attive e passive del lavoro	026	POLITICHE PER IL LAVORO	006	Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
026	POLITICHE PER IL LAVORO	010	Servizi e sistemi informativi per il lavoro	026	POLITICHE PER IL LAVORO	010	Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
026	POLITICHE PER IL LAVORO	012	Servizi di comunicazione istituzionale e informazione in materia di politiche del lavoro e in materia di politiche sociali	026	POLITICHE PER IL LAVORO	012	Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali	MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
027	IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI	002	Garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	027	IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI	002	Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	MINISTERO DELL'INTERNO
028	SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE	4	Politiche per lo sviluppo economico ed il miglioramento istituzionale delle aree sottoutilizzate	28	SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE	4	Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica	PROGRAMMA TRANSITATO DAL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO AL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Nell'ambito del percorso già definito nei principi della delega al Governo per la riforma del bilancio dello Stato di cui all'articolo 1 comma 2 della legge di conversione del

decreto legge n. 66 del 2014 con riferimento all'articolo 40 della legge n. 196 del 2009, secondo cui ciascun programma di spesa deve essere affidato a un unico centro di responsabilità amministrativa, il numero di programmi condivisi tra centri di responsabilità nel 2015 è diminuito da 14 a 10 rispetto all'esercizio precedente. Anche se la maggior parte di tali condivisioni riguarda programmi di trasferimento di risorse finanziarie tra Pubbliche Amministrazioni è opportuno segnalare che la struttura organizzativa direzionale adottata dal Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale e quello dei Beni e delle attività culturali e del turismo, non consente di mantenere del tutto l'anzidetta relazione univoca fra programmi e centri di responsabilità, su un programma non avente natura di trasferimento ma di mero funzionamento generale: 32.3 - *Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza*. Tale programma, infatti, destinato ad accogliere le risorse dedicate allo svolgimento di funzioni di supporto all'intera amministrazione (gestione delle risorse umane, affari generali, contabilità, informatica generale...), risulta attribuito e condiviso da due centri di responsabilità all'interno delle citate Amministrazioni, in deroga all'art. 2 co. 10 del D.L. 95/2012.

La lettura dei dati economici secondo missioni e programmi si avvale delle Tavole di seguito illustrate nonché delle successive "SCHEDE RIEPILOGATIVE per MISSIONE/PROGRAMMA".

Nelle **Tavole 1** (Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma) e **2** (Confronto con Budget rivisto 2014 dei costi propri per Missione) è presente l'elenco completo dei costi di tutte le Missioni e di tutti i Programmi; in particolare, nella prima vengono esposti i costi propri (personale, beni e servizi) e i costi dislocati (trasferimenti) che si prevede di impiegare nel 2015, 2016 e 2017 per ciascuna Missione, mentre nella seconda, i costi 2015 per ciascuna Missione sono confrontati con quelli del Budget rivisto 2014.

Le missioni possono essere classificate da vari punti di vista. In base al tipo di costi attribuiti ai programmi sottostanti, è possibile distinguere fra:

- missioni perseguite dalle amministrazioni centrali dello Stato in via esclusiva o del tutto prevalente mediante trasferimenti di risorse (costi dislocati) ad altri enti, alle imprese o alle famiglie. In particolare, per l'anno 2015 si segnalano le missioni: *Sviluppo e riequilibrio territoriale* che registra soli costi dislocati per le politiche di sviluppo orientate a rafforzare l'azione di programmazione e coordinamento degli investimenti finanziati dai Fondi strutturali europei e dal Fondo per lo sviluppo e la coesione, tramite la costituenda Agenzia per la coesione territoriale (istituita dal decreto-legge n. 101 del 2013); *Politiche previdenziali*, con un'incidenza dei costi dislocati pari al 99,99% sul totale dei costi della missione, dove sono allocati i trasferimenti a enti previdenziali a sostegno delle gestioni previdenziali obbligatorie e complementari; *Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali*, con incidenza del 99,92% sul totale dei costi della missione stessa che include i trasferimenti a Regioni, Province e Comuni non vincolati a specifiche destinazioni o effettuati in attuazione del federalismo fiscale; la stessa percentuale di incidenza, pari quindi al 99,92% è relativa alla missione *Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*, che include i trasferimenti di natura assistenziale agli enti previdenziali e tutti gli interventi dello Stato a favore di categorie svantaggiate, a sostegno della famiglia o dell'associazionismo e del volontariato. In alcuni casi la prevalenza finanziaria dei trasferimenti si verifica anche in presenza di missioni perseguite

direttamente dalle amministrazioni centrali come, ad esempio, per la missione *L'Italia in Europa e nel mondo*, i cui costi dislocati incidono al 96,62% sul totale dei costi, che, oltre al contributo dell'Italia al bilancio della UE, accoglie sia gli oneri delle funzioni svolte dal Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale sia i trasferimenti a Stati esteri ed Organismi internazionali in attuazione della politica di cooperazione internazionale del nostro Paese; o per le missioni *Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto* (con incidenza del 97,36%) e *Infrastrutture pubbliche e logistica* (con incidenza pari al 96,46%) che includono sia i trasferimenti erogati a regioni ed enti locali a titolo di contributo statale per la realizzazione di opere di sviluppo della mobilità ed infrastrutturali (strade, porti, aeroporti, metropolitane) sia le attività del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti;

- missioni perseguite prevalentemente mediante l'impiego diretto di risorse umane e strumentali da parte dei ministeri, con una preponderanza dei costi propri rispetto ai costi dislocati: (*Difesa e sicurezza del territorio*: 99,31%; *Ordine pubblico e sicurezza*: 98,82%; *Istruzione scolastica*: 98,33%; *Giustizia*: 93,86%)
- missioni che presentano quote consistenti sia di costi propri delle amministrazioni centrali sia di trasferimenti di risorse ad altri enti od organismi (costi dislocati): *Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente* (49,29 di costi propri e 50,71% di costi dislocati), che comprende sia i costi propri riferiti al Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare e al Ministero delle Politiche agricole, alimentari e forestali sia i trasferimenti ad enti territoriali, enti parco ed associazioni ambientaliste (MISE, MIPAAF, MEF e MATTM); *Politiche economiche-finanziarie e di bilancio* che per il 40,14% si riferisce ai costi propri del Ministero dell'Economia e delle finanze e per il restante 59,86% riguarda costi dislocati relativi al funzionamento delle Agenzie fiscali e contributi agli investimenti alle imprese corrisposti sotto forma di sgravi fiscali.

Le missioni possono poi essere "ministeriali", ovvero perseguite attraverso una sola struttura amministrativa, oppure "trasversali" (o interministeriali), con la compartecipazione di più dicasteri.

Queste ultime, in particolare, possono ulteriormente distinguersi in missioni "trasversali" alla totalità dei ministeri e missioni "trasversali" a due o più ministeri.

Tra le prime rientrano solo 2 missioni, la 32 – *Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche*, che include gli oneri per le attività di indirizzo politico e per il funzionamento dell'apparato amministrativo – costi indiretti trasversali a più finalità e non attribuibili puntualmente alle singole missioni – e la missione 33 – *Fondi da ripartire*.

All'interno della missione 32 sono inclusi due programmi presenti in tutte le amministrazioni centrali:

- *Indirizzo politico*, che comprende esclusivamente i costi di funzionamento dei centri di responsabilità amministrativa Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro, i cui costi propri, per il 2015, sono pari a 201.435 mil. di euro, corrispondenti allo 0,23% del totale dei costi propri. La percentuale di incidenza dei costi

di tale programma rispetto al totale dei costi propri di ciascuna amministrazione varia in funzione della dimensione dei ministeri. Infatti, l'incidenza più elevata si registra proprio nei ministeri di dimensioni più ridotte (come ad esempio i Ministeri dello Sviluppo economico, quello dell'Ambiente e tutela del territorio e del mare e quello della Salute); di contro in presenza di dicasteri di grosse dimensioni il costo del programma in oggetto, pur essendo fisiologicamente più alto in valore assoluto rispetto a quelli dei ministeri di dimensioni minori, ha un'incidenza percentuale sensibilmente più bassa rispetto al totale dei costi dell'intera amministrazione (Istruzione, università e ricerca, Difesa e Interno).

- *Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza*, che include gli oneri relativi al funzionamento degli uffici amministrativi delle amministrazioni centrali, i cui costi, per il 2015, sono pari a 397.459 migl. di euro, corrispondenti allo 0,46% del totale dei costi propri. Giova ricordare che, nei criteri indicati dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato per l'attribuzione delle risorse ai programmi, è stato stabilito che il programma in oggetto debba fare esclusivo riferimento alle direzioni generali o ai dipartimenti dedicati allo svolgimento di funzioni di supporto all'intera amministrazione (gestione delle risorse umane, affari generali, contabilità, informatica generale...).

Da quest'ultimo programma risultano escluse tutte le strutture periferiche, nonché le strutture centrali dei Corpi di polizia e dei Vigili del Fuoco.

Da segnalare, infine, che il Ministero della Giustizia non ha utilizzato il programma in oggetto, attribuendo i costi delle funzioni di supporto direttamente ai programmi istituzionali, costituendo in ciò una eccezione rispetto agli altri ministeri.

Il numero delle missioni condivise tra più amministrazioni nel 2015 è rimasto invariato rispetto al 2014 (21), così come il numero dei programmi condivisi tra ministeri (4) come riportato nel seguente riquadro:

***Missioni condivise:***

*003 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali; 004 L'Italia in Europa e nel mondo; 005 Difesa e sicurezza del territorio; 006 Giustizia; 007 Ordine pubblico e sicurezza; 008 Soccorso civile; 009 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca; 011 Competitività e sviluppo delle imprese; 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto; 014 Infrastrutture pubbliche e logistica; 015 Comunicazioni; 017 Ricerca e innovazione; 018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente; 019 Casa e assetto urbanistico; 022 Istruzione scolastica; 024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia; 025 Politiche previdenziali; 026 Politiche per il lavoro; 027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti; 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche; 033 Fondi da ripartire.*

***Programmi condivisi:***

*005.008 Missioni militari di pace; 032.002 Indirizzo politico; 032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza; 033.001 Fondi da assegnare.*

A parte il caso già citato delle missioni 32 e 33, che sono trasversali a tutte le amministrazioni e non risultano essere specificamente rappresentative di particolari finalità pubbliche, la compartecipazione di più ministeri alla stessa missione può essere intesa in diversi modi.

In alcuni casi, si tratta dello svolgimento, da parte di strutture di amministrazioni diverse, di compiti istituzionali analoghi e complementari rientranti nell'ambito della stessa finalità pubblica. Ad esempio, i diversi corpi di polizia presenti nel nostro paese, inclusi i comandi specializzati dell'Arma dei Carabinieri, operano alle dipendenze gerarchiche o funzionali di più amministrazioni (Economia e finanze, Affari esteri e cooperazione internazionale, Interno, Difesa, Giustizia, Politiche agricole e forestali, Infrastrutture e trasporti) e fanno tutti riferimento alla missione 007 – *Ordine pubblico e sicurezza*.

Sulla missione 027 - *Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti* operano, a pieno titolo e svolgendo attività fra loro complementari, il Ministero del Lavoro e delle politiche sociali e il Ministero dell'Interno.

In altri casi un'amministrazione centrale svolge attività che rientrano in una missione che non è quella propria di riferimento, e che assumono, rispetto a questa, carattere accessorio o secondario. La condivisione, in questo caso, ad una stessa missione può avvenire fra un ministero che svolge interamente le attività rientranti nella finalità pubblica rappresentata dalla missione e un altro ministero che gestisce solo risorse finanziarie destinate ad essere trasferite ad altri soggetti e ad essere impiegate dai beneficiari per scopi rientranti nella stessa finalità. È il caso del Ministero dell'Economia e delle finanze, che gestisce una elevata quantità di risorse da trasferire ad altre amministrazioni, famiglie e a imprese per il perseguimento di molteplici finalità (Difesa militare, Salute, Infrastrutture, Ambiente, Sicurezza, etc.) che non rientrano fra i propri compiti istituzionali. La compartecipazione del Ministero dell'Economia e delle finanze a queste altre finalità è qui da intendersi solo in senso strettamente finanziario.

Analogamente alle missioni anche i programmi possono essere svolti da soggetti diversi da quelli che ne gestiscono le risorse finanziarie. Ad esempio le attività di sicurezza pubblica svolte dall'Arma dei Carabinieri del Ministero della Difesa sono parzialmente finanziate con risorse gestite dal Dipartimento della Pubblica Sicurezza del Ministero dell'Interno mediante il programma *Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica*.

Tale fenomeno si verifica anche tra programmi di uno stesso Dicastero. In particolare, al programma *Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese* del Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale, attribuito alla Direzione generale risorse e innovazione, sono assegnate le risorse finanziarie destinate alla copertura dei costi relativi agli stipendi del personale che opera presso le sedi estere mentre, i costi di gestione di tali sedi, sono finanziate dal programma *Presenza dello stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari*, attribuito alla Direzione generale per l'amministrazione, l'informatica e le comunicazioni di cui le sedi estere sono centri di costo.

Tra le tabelle riepilogative che fanno riferimento all'analisi per destinazione dello Stato nel suo complesso, assume particolare rilevanza la Tavola 2 "Confronto con Budget rivisto 2014 dei costi propri per Missione", che espone i costi propri per missione che saranno sostenuti nel 2015 dalle amministrazioni centrali posti a confronto con i corrispondenti valori registrati con la fase del Budget rivisto 2014. La riduzione complessiva di 552.087 mil. di euro si deve attribuire in massima parte alla missione 5 "Difesa e sicurezza del Territorio" per la riduzione di risorse umane e di acquisto e utilizzo

possono essere rilevati solo in fase di rendicontazione. Infatti, poiché il finanziamento di tali operazioni può avvenire solo nel corso dell'anno con provvedimenti normativi di natura parlamentare *ad hoc*, in fase previsionale non avendo cognizione del quantum (e soprattutto del se saranno approvati), la Difesa non imputa sul documento previsionale di Budget i costi relativi alle risorse umane e strumentali impiegati nei "teatri" di guerra. Ciò ovviamente genera una fisiologica sottostima di tutti i costi, in particolare quelli del personale e di gestione, sui programmi della Difesa in fase previsionale.

Per contro, risulta un consistente incremento di costi sulla missione 22 "Istruzione scolastica", derivanti dall'aumento di circa 13.500 aa/p rispetto alla fase di Budget rivisto 2014. Tale aumento è dovuto all'immissione di circa 14.000 docenti di sostegno supplenti fino al termine delle attività didattiche, in forza della sentenza della Corte costituzionale n. 80/2010 (che consente di derogare al limite massimo dei posti degli insegnanti di sostegno per gli studenti con disabilità).

La struttura del Budget a Disegno di Legge di Bilancio 2015, confrontata a quella del Budget rivisto 2014, viene riepilogata nelle tabelle che seguono.

	2014	2015
Ministeri	13	13
Missioni	34	34
Programmi	174	181 <sup>10</sup>

	2015
Missioni cui partecipa 1 solo ministero	<b>13</b> Missioni: 001-002-010-012-016-020-021-023-028-029-030-031-034
Missioni cui partecipano 2 ministeri	<b>13</b> Missioni: 003-005-006-009-011-013-014-015-019-022-024-025-026
Missioni cui partecipano 3 ministeri	<b>4</b> Missioni: 004-008-018-027
Missioni cui partecipano più di 3 ministeri	<b>4</b> Missioni: 007-017-032-033

<sup>10</sup> Cfr. Missioni e programmi delle amministrazioni centrali dello Stato - Anno 2015 - Ed. Novembre 2014 – RGS.

	2015
Ministeri che perseguono 3 o 4 missioni	5 GIU(3)-MAECI(3)-DIF(4)-AMB(4)-SAL(4)
Ministeri che perseguono 5-7 missioni	5 MIBACT(5)- MIUR(5)-LAV(6)- MIPAAF(6)-INT(7)
Ministeri che perseguono 8-10 missioni	2 MIT(8)-MISE(8)
Ministeri che perseguono più di 20 missioni	1 MEF(26)

	2015
Missioni articolate in 1 solo programma	3 012-028-031
Missioni con 2 o 3 programmi	10 001-002-010-016-019-023-025-030-033-034
Missioni con 4 o 5 programmi	7 006-008-009-014-015-027-032
Missioni con 6-9 programmi	9 003-005-007-011-013-017-024-026-029
Missioni con 10 o più programmi	5 018-004-020-021-022

Si nota che la maggior parte delle missioni è attribuita ad uno o a due (76,47%) ministeri. La maggior parte dei ministeri compartecipa ad un numero di missioni compreso tra 3 e 7; vi sono, poi, alcuni ministeri che gestiscono numerose missioni; un solo ministero (Economia e finanze) gestisce più di 20 missioni, ma in questo caso si tratta, come anticipato, di una compartecipazione puramente finanziaria, dovuta al numero elevato di trasferimenti finanziari gestiti dall'amministrazione a beneficio di altre amministrazioni, famiglie e a imprese per il perseguimento di molteplici finalità.

Alcune missioni sono costituite da numerosi programmi, mentre altre presentano pochi programmi, alcune anche uno solo. La maggior parte delle missioni sono costituite da 2 a 3 programmi.

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/1

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>		<b>2.744.971</b>	<b>2.744.971</b>		<b>2.710.707</b>	<b>2.710.707</b>		<b>2.696.608</b>	<b>2.696.608</b>
Organi a rilevanza costituzionale		502.304	502.304		497.163	497.163		500.180	500.180
Organi costituzionali		1.760.089	1.760.089		1.746.389	1.746.389		1.732.589	1.732.589
Presidenza del Consiglio dei Ministri		482.578	482.578		467.156	467.156		463.839	463.839
<b>02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>545.790</b>	<b>5.254</b>	<b>551.044</b>	<b>543.448</b>	<b>5.226</b>	<b>548.674</b>	<b>542.659</b>	<b>5.224</b>	<b>547.883</b>
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	538.813	5.254	544.067	536.489	5.226	541.715	535.724	5.224	540.947
Supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio e amministrazione generale sul territorio	6.977		6.977	6.959		6.959	6.935		6.935
<b>03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>97.462</b>	<b>128.395.878</b>	<b>128.493.340</b>	<b>117.487</b>	<b>108.547.873</b>	<b>108.665.360</b>	<b>137.181</b>	<b>108.099.713</b>	<b>108.236.894</b>
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria		6.657.566	6.657.566		6.707.474	6.707.474		6.703.682	6.703.682
Elaborazione, quantificazione, e assegnazione dei trasferimenti erariali; determinazione dei rimborsi agli enti locali anche in via perequativa	5.265	13.196.815	13.202.080	5.227	7.645.248	7.650.475	5.211	7.140.914	7.146.125
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore		542.529	542.529		543.609	543.609		543.580	543.580
Federalismo		68.342.437	68.342.437		64.832.805	64.832.805		65.089.875	65.089.875
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	35.693	1.108	36.802	35.773	1.108	36.881	35.799	1.108	36.907
Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	56.504		56.504	76.487		76.487	96.171		96.171
Rapporti finanziari con Enti territoriali		215.180	215.180		215.191	215.191		75.191	75.191
Regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle Regioni a statuto speciale		39.440.243	39.440.243		28.602.438	28.602.438		28.545.362	28.545.362
<b>04 - L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>884.946</b>	<b>25.351.050</b>	<b>26.235.996</b>	<b>880.697</b>	<b>25.002.916</b>	<b>25.883.613</b>	<b>878.660</b>	<b>25.501.727</b>	<b>26.380.387</b>
Comunicazione in ambito internazionale	5.098		5.098	5.057		5.057	4.986		4.986
Cooperazione allo sviluppo	38.302	183.368	221.670	37.077	178.706	215.783	37.230	177.607	214.836
Cooperazione economica e relazioni internazionali	13.096	29.144	42.240	13.308	29.074	42.382	13.162	29.063	42.225

## BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/2

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Cooperazione economica, finanziaria e infrastrutturale		94	94		95	95		117	117
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	30.160	1.402	31.562	30.057	1.405	31.462	30.123	1.405	31.528
Integrazione europea	12.348	12.961	25.309	12.099	5.694	17.794	11.982	5.690	17.672
Italiani nel mondo e politiche migratorie	9.372	32.349	41.720	9.369	31.950	41.319	9.309	31.918	41.227
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE		24.005.542	24.005.542		23.705.477	23.705.477		24.205.472	24.205.472
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale		511.439	511.439		511.426	511.426		511.443	511.443
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	631.570		631.570	630.899		630.899	629.695		629.695
Promozione del sistema Paese	119.088	76.363	195.451	117.253	75.615	192.868	117.239	75.558	192.797
Promozione della pace e sicurezza internazionale	16.305	498.388	514.693	16.161	463.473	479.634	15.879	463.454	479.333
Protocollo internazionale	9.608		9.608	9.417		9.417	9.055		9.055
<b>05 - Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>18.152.977</b>	<b>125.968</b>	<b>18.278.945</b>	<b>18.744.815</b>	<b>123.711</b>	<b>18.868.526</b>	<b>17.597.381</b>	<b>122.771</b>	<b>17.720.152</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	5.615.405		5.615.405	5.590.492		5.590.492	5.590.784		5.590.784
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.497.520		3.497.520	3.368.794		3.368.794	3.139.590		3.139.590
Approntamento e impiego delle forze navali	2.513.594	85	2.513.679	3.296.158	82	3.296.240	2.385.413	82	2.385.495
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.538.695		5.538.695	5.507.068		5.507.068	5.500.573		5.500.573
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello strumento militare	40.553	67.955	108.508	40.822	66.156	106.978	40.690	65.225	105.914
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	947.210	57.927	1.005.137	941.482	57.472	998.954	940.331	57.464	997.795
<b>06 - Giustizia</b>	<b>7.396.682</b>	<b>483.621</b>	<b>7.880.302</b>	<b>7.363.029</b>	<b>334.298</b>	<b>7.697.327</b>	<b>7.363.151</b>	<b>334.037</b>	<b>7.697.188</b>
Amministrazione penitenziaria	2.716.287	179.103	2.895.390	2.699.673	176.319	2.875.992	2.690.216	176.066	2.866.282
Giustizia civile e penale	4.342.756	300.693	4.643.449	4.324.440	154.129	4.478.569	4.333.756	154.129	4.487.885
Giustizia minorile	141.780	450	142.230	142.262	629	142.890	142.416	629	143.045

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/3

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Giustizia tributaria	195.858	3.375	199.234	196.654	3.221	199.875	196.764	3.213	199.977
<b>07 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>8.545.547</b>	<b>101.785</b>	<b>8.647.331</b>	<b>8.502.156</b>	<b>101.757</b>	<b>8.603.913</b>	<b>8.472.430</b>	<b>101.923</b>	<b>8.574.353</b>
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.246.417	3.607	1.250.024	1.234.592	3.607	1.238.199	1.233.916	3.607	1.237.523
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.275.166	3.306	6.278.472	6.239.582	3.306	6.242.888	6.205.482	3.306	6.208.789
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	190.057	91.415	281.473	194.275	91.415	285.690	198.337	91.415	289.752
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	663.802	3.456	667.258	663.605	3.429	667.034	663.348	3.595	666.942
Sicurezza pubblica in ambito rurale e montano	170.105		170.105	170.103		170.103	171.347		171.347
<b>08 - Soccorso civile</b>	<b>1.935.036</b>	<b>535.649</b>	<b>2.470.685</b>	<b>1.920.782</b>	<b>365.311</b>	<b>2.286.092</b>	<b>1.909.865</b>	<b>279.025</b>	<b>2.188.890</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	6.319	928	7.247	6.417	895	7.312	6.521	893	7.414
Interventi per pubbliche calamita'		100.478	100.478		100.478	100.478		55.931	55.931
Interventi per soccorsi	112.982		112.982	119.869		119.869	118.149		118.149
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	1.815.736	15.285	1.831.021	1.794.495	15.089	1.809.584	1.785.194	15.073	1.800.267
Protezione civile		418.958	418.958		248.848	248.848		207.128	207.128
<b>09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>93.697</b>	<b>441.154</b>	<b>534.851</b>	<b>93.402</b>	<b>441.517</b>	<b>534.919</b>	<b>93.725</b>	<b>439.135</b>	<b>532.861</b>
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	23.776	145.704	169.480	23.419	152.338	175.757	23.620	152.645	176.265
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	15.076	155.868	170.944	15.086	153.254	168.340	15.147	150.491	165.637
Sostegno al settore agricolo		139.583	139.583		135.925	135.925		135.999	135.999
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	54.844		54.844	54.896		54.896	54.959		54.959
<b>10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>15.062</b>	<b>252.322</b>	<b>267.385</b>	<b>15.046</b>	<b>162.737</b>	<b>177.784</b>	<b>15.021</b>	<b>162.737</b>	<b>177.758</b>
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	4.012	252.231	256.244	4.008	162.646	166.654	4.002	162.646	166.648

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/4

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture mercati gas e petrolio e relazioni internazionali nel settore energetico	3.995		3.995	3.991		3.991	3.985		3.985
Sviluppo, innovazione, regolamentazione e gestione delle risorse minerarie ed energetiche	7.056	91	7.147	7.047	91	7.138	7.034	91	7.124
<b>11 - Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>77.712</b>	<b>9.387.455</b>	<b>9.465.167</b>	<b>77.549</b>	<b>10.556.052</b>	<b>10.633.601</b>	<b>76.970</b>	<b>9.515.767</b>	<b>9.592.737</b>
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	2.218		2.218	2.200		2.200	2.199		2.199
Incentivazione del sistema produttivo	18.942	841.080	860.022	18.914	929.291	948.205	18.406	30.108	48.514
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno		200.000	200.000		200.000	200.000		200.000	200.000
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità		5.758.343	5.758.343		6.942.650	6.942.650		6.593.550	6.593.550
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	35.069	39.524	74.593	34.991	39.524	74.514	34.954	39.524	74.478
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	7.775	2.548.508	2.556.284	7.752	2.444.588	2.452.339	7.724	2.652.585	2.660.309
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	13.707		13.707	13.693		13.693	13.687		13.687
<b>12 - Regolazione dei mercati</b>	<b>11.209</b>	<b>1.107</b>	<b>12.316</b>	<b>11.205</b>	<b>1.112</b>	<b>12.317</b>	<b>11.185</b>	<b>1.111</b>	<b>12.296</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	11.209	1.107	12.316	11.205	1.112	12.317	11.185	1.111	12.296
<b>13 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>286.664</b>	<b>10.575.866</b>	<b>10.862.530</b>	<b>289.007</b>	<b>9.871.192</b>	<b>10.160.199</b>	<b>288.148</b>	<b>8.606.771</b>	<b>8.894.919</b>
Autotrasporto ed intermodalità	6.596	106.822	113.418	6.614	93.876	100.490	6.618	50.243	56.862
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	5.286	773.010	778.296	5.209	479.422	484.631	5.212	141.711	146.923
Sostegno allo sviluppo del trasporto		3.390.902	3.390.902		2.952.970	2.952.970		2.473.333	2.473.333
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	11.615	82.898	94.513	11.624	80.528	92.152	11.627	75.098	86.724
Sviluppo e sicurezza della mobilità locale	4.698	5.578.628	5.583.325	4.707	5.623.337	5.628.043	4.710	5.344.605	5.349.314
Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	244.974	50.192	295.166	247.375	22.663	270.038	246.491	22.979	269.470

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/5

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	13.494	593.415	606.909	13.478	618.396	631.874	13.491	498.802	512.293
<b>14 - Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>141.089</b>	<b>3.842.318</b>	<b>3.983.407</b>	<b>141.141</b>	<b>4.178.953</b>	<b>4.320.093</b>	<b>140.975</b>	<b>3.615.270</b>	<b>3.756.245</b>
Opere pubbliche e infrastrutture		611.445	611.445		1.011.448	1.011.448		522.648	522.648
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	85.417	2.125.949	2.211.365	85.405	2.180.170	2.265.575	85.373	1.776.454	1.861.827
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	4.442		4.442	4.440		4.440	4.443		4.443
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	25.058	15.494	40.552	25.077	15.494	40.571	24.901	15.494	40.395
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	26.172	1.089.430	1.115.602	26.218	971.841	998.058	26.257	1.300.674	1.326.931
<b>15 - Comunicazioni</b>	<b>61.034</b>	<b>596.150</b>	<b>657.184</b>	<b>60.933</b>	<b>454.058</b>	<b>514.990</b>	<b>60.972</b>	<b>432.171</b>	<b>493.143</b>
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	44.597		44.597	44.608		44.608	44.641		44.641
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	6.707	3.879	10.586	6.686	3.861	10.547	6.698	3.850	10.548
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	9.730	28.651	38.382	9.638	33.380	43.018	9.633	33.170	42.803
Servizi postali e telefonici		354.791	354.791		263.471	263.471		263.471	263.471
Sostegno all'editoria		208.828	208.828		153.346	153.346		131.680	131.680
<b>16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>12.330</b>	<b>119.594</b>	<b>131.923</b>	<b>12.152</b>	<b>119.361</b>	<b>131.513</b>	<b>11.974</b>	<b>119.287</b>	<b>131.261</b>
Politica commerciale in ambito internazionale	6.506	90	6.596	6.490	90	6.580	6.442	90	6.532
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	5.823	119.504	125.327	5.662	119.271	124.933	5.532	119.197	124.730
<b>17 - Ricerca e innovazione</b>	<b>122.004</b>	<b>2.537.327</b>	<b>2.659.331</b>	<b>121.805</b>	<b>2.518.775</b>	<b>2.640.581</b>	<b>121.692</b>	<b>2.510.457</b>	<b>2.632.149</b>
Ricerca di base e applicata		134.951	134.951		137.169	137.169		137.169	137.169
Ricerca, educazione e formazione, in materia di beni e attivita' culturali	23.441	298	23.739	23.475	298	23.773	23.512	298	23.810

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/6

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Ricerca in materia ambientale	47	82.381	82.427	47	82.034	82.081	47	81.650	81.697
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della societa' dell'informazione	8.489	3.306	11.795	8.633	207	8.840	8.734	206	8.940
Ricerca nel settore dei trasporti		4.206	4.206		4.209	4.209		1.663	1.663
Ricerca per il settore della sanita' pubblica	3.772	279.760	283.532	3.772	277.559	281.331	3.729	275.559	279.288
Ricerca per il settore zooprofilattico	1.041		1.041	1.011		1.011	963		963
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	16.988	2.032.426	2.049.413	16.728	2.017.300	2.034.028	16.613	2.013.912	2.030.525
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	68.227		68.227	68.139		68.139	68.095		68.095
<b>18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>320.744</b>	<b>330.010</b>	<b>650.754</b>	<b>326.158</b>	<b>369.882</b>	<b>696.040</b>	<b>323.161</b>	<b>212.315</b>	<b>535.476</b>
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	2.677	11.916	14.593	2.678	11.943	14.621	2.678	11.943	14.622
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	12.336	182.447	194.783	7.817	222.713	230.530	7.804	67.919	75.724
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	2.684	7.091	9.774	2.685	7.103	9.788	2.688	7.394	10.082
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	4.344		4.344	4.343		4.343	4.343		4.343
Sostegno allo sviluppo sostenibile		36.949	36.949		36.860	36.860		33.556	33.556
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	10.431	9.554	19.985	10.436	9.453	19.889	10.439	9.615	20.054
Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversita'	206.015	70	206.085	214.518	68	214.585	211.539	67	211.607
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	41.980	81.537	123.518	41.969	81.312	123.280	41.970	81.370	123.339
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	10.521	445	10.966	12.000	430	12.430	12.013	450	12.463
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	29.757		29.757	29.712		29.712	29.688		29.688
<b>19 - Casa e assetto urbanistico</b>	<b>3.428</b>	<b>1.460.024</b>	<b>1.463.452</b>	<b>3.482</b>	<b>728.817</b>	<b>732.299</b>	<b>3.536</b>	<b>472.923</b>	<b>476.459</b>
Edilizia abitativa e politiche territoriali		1.218.502	1.218.502		560.310	560.310		328.052	328.052
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.428	241.522	244.950	3.482	168.507	171.989	3.536	144.871	148.407

**BUDGET DELLO STATO 2015**

Tavola 1/7

**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>20 - Tutela della salute</b>	<b>220.955</b>	<b>673.700</b>	<b>894.655</b>	<b>220.381</b>	<b>625.141</b>	<b>845.522</b>	<b>219.959</b>	<b>624.534</b>	<b>844.493</b>
Attività consultiva per la tutela della salute	3.073		3.073	3.069		3.069	3.048		3.048
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanità pubblica veterinaria e attività e coordinamento in ambito internazionale	9.460	17.673	27.133	9.451	17.674	27.125	9.449	17.674	27.123
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	5.769	31	5.800	5.752	31	5.783	5.737	31	5.768
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.812	50.103	102.914	52.716	49.960	102.676	52.754	49.952	102.705
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	16.321	69.306	85.626	15.806	69.325	85.131	15.951	69.325	85.276
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	6.259		6.259	6.250		6.250	6.204		6.204
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	8.852	139	8.992	8.824	140	8.964	8.616	140	8.756
Sanità pubblica veterinaria	30.213	528	30.740	30.247	529	30.776	30.142	529	30.671
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	9.751	962	10.713	9.736	930	10.666	9.732	927	10.659
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	7.730		7.730	7.719		7.719	7.616		7.616
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	65.085		65.085	65.189		65.189	65.236		65.236
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	5.631	534.959	540.590	5.620	486.554	492.174	5.473	485.958	491.431
<b>21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	<b>868.421</b>	<b>532.893</b>	<b>1.401.314</b>	<b>869.071</b>	<b>533.783</b>	<b>1.402.854</b>	<b>871.241</b>	<b>531.849</b>	<b>1.403.090</b>
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	5.000	1.312	6.312	5.041	1.315	6.356	5.081	1.315	6.396
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	9.850	461.550	471.400	9.848	459.186	469.034	9.846	457.669	467.515
Tutela dei beni archeologici	128.638	395	129.033	128.895	395	129.290	130.417	395	130.812
Tutela del patrimonio culturale	32.025	18.374	50.399	32.094	18.945	51.039	32.176	18.945	51.121
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	174.126	16.587	190.713	174.499	18.635	193.135	174.885	18.635	193.520

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/8

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanee e delle periferie urbane	3.468	6.633	10.101	3.480	6.263	9.743	3.492	5.850	9.342
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	150.472		150.472	150.596		150.596	150.731		150.731
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	105.768	27.941	133.709	105.406	29.043	134.449	105.187	29.040	134.227
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	243.675	100	243.775	243.830		243.830	244.058		244.058
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	15.399		15.399	15.383		15.383	15.368		15.368
<b>22 - Istruzione scolastica</b>	<b>41.118.788</b>	<b>700.312</b>	<b>41.819.100</b>	<b>41.204.826</b>	<b>402.558</b>	<b>41.607.385</b>	<b>41.248.662</b>	<b>403.143</b>	<b>41.651.805</b>
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	16.119	4.371	20.490	15.793	4.463	20.256	15.658	4.368	20.026
Istituzioni scolastiche non statali		272.220	272.220		272.823	272.823		272.823	272.823
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	2.674	13.325	15.999	2.641	13.355	15.996	2.637	13.355	15.992
Istruzione prescolastica	4.982.607	3.248	4.985.855	4.986.103	3.248	4.989.351	4.991.579	3.248	4.994.826
Istruzione primaria	12.868.752	8.401	12.877.152	12.867.121	8.401	12.875.521	12.853.005	8.401	12.861.405
Istruzione secondaria di primo grado	9.053.492	5.711	9.059.203	9.078.956	5.711	9.084.667	9.088.625	5.711	9.094.336
Istruzione secondaria di secondo grado	13.970.113	7.678	13.977.790	14.030.248	7.678	14.037.926	14.073.960	7.678	14.081.637
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	4.925	370.974	375.899	4.837	70.988	75.825	4.820	70.988	75.808
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	220.106		220.106	219.128		219.128	218.380		218.380
Sostegno all'istruzione		14.385	14.385		15.892	15.892		16.572	16.572
<b>23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>426.710</b>	<b>7.165.361</b>	<b>7.592.071</b>	<b>418.785</b>	<b>7.130.262</b>	<b>7.549.047</b>	<b>411.725</b>	<b>7.067.940</b>	<b>7.479.665</b>
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	1.509	227.875	229.384	1.501	227.990	229.492	1.495	212.662	214.157
Istituti di alta cultura	419.388		419.388	411.542		411.542	404.460		404.460
Sistema universitario e formazione post-universitaria	5.814	6.937.486	6.943.300	5.741	6.902.272	6.908.013	5.770	6.855.279	6.861.048

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/9

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>26.739</b>	<b>32.577.475</b>	<b>32.604.215</b>	<b>26.924</b>	<b>32.897.618</b>	<b>32.924.542</b>	<b>27.013</b>	<b>33.404.623</b>	<b>33.431.636</b>
Garanzia dei diritti dei cittadini	20.412	61.459	81.871	20.580	61.459	82.039	20.658	61.459	82.117
Lotta alle dipendenze		7.334	7.334		5.780	5.780		5.763	5.763
Promozione e garanzia dei diritti e delle pari opportunita'		36.202	36.202		35.346	35.346		28.210	28.210
Protezione sociale per particolari categorie		4.599.344	4.599.344		4.587.451	4.587.451		4.548.735	4.548.735
Sostegno alla famiglia		19.384	19.384		18.739	18.739		18.833	18.833
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali		771.828	771.828		771.828	771.828		773.608	773.608
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	2.571		2.571	2.579		2.579	2.582		2.582
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	3.756	27.081.925	27.085.681	3.764	27.417.016	27.420.780	3.773	27.968.016	27.971.789
<b>25 - Politiche previdenziali</b>	<b>6.415</b>	<b>88.691.865</b>	<b>88.698.280</b>	<b>6.443</b>	<b>85.820.832</b>	<b>85.827.276</b>	<b>6.454</b>	<b>91.634.739</b>	<b>91.641.193</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	6.415	87.423.776	87.430.191	6.443	84.576.856	84.583.299	6.454	90.387.683	90.394.136
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati		1.268.089	1.268.089		1.243.976	1.243.976		1.247.056	1.247.056
<b>26 - Politiche per il lavoro</b>	<b>358.842</b>	<b>7.920.445</b>	<b>8.279.286</b>	<b>355.024</b>	<b>8.109.034</b>	<b>8.464.058</b>	<b>351.433</b>	<b>7.023.371</b>	<b>7.374.803</b>
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	3.770		3.770	3.693		3.693	3.694		3.694
Infortuni sul lavoro		5.827	5.827		5.827	5.827		5.827	5.827
Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	7.119	46.103	53.221	7.122	45.350	52.472	7.127	25.230	32.357
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.334	7.870	13.204	5.344	3.100	8.443	5.352	3.248	8.600
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	5.047	7.860.645	7.865.693	5.064	8.054.757	8.059.821	5.079	6.989.065	6.994.144

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/10

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro	29.696		29.696	29.526		29.526	29.550		29.550
Servizi territoriali per il lavoro	304.763		304.763	301.057		301.057	297.354		297.354
Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali	3.111		3.111	3.218		3.218	3.276		3.276
<b>27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>45.770</b>	<b>1.542.969</b>	<b>1.588.739</b>	<b>44.692</b>	<b>1.541.017</b>	<b>1.585.709</b>	<b>45.273</b>	<b>1.521.132</b>	<b>1.566.405</b>
Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	37.477	372.889	410.366	36.409	370.938	407.346	36.890	371.052	407.942
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	1.960	20.000	21.960	1.961	20.000	21.961	1.963		1.963
Rapporti con le confessioni religiose		1.148.400	1.148.400		1.148.400	1.148.400		1.148.400	1.148.400
Rapporti con le confessioni religiose e amministrazione del patrimonio del Fondo Edifici di Culto	6.334	1.680	8.014	6.322	1.680	8.002	6.420	1.680	8.100
<b>28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>		<b>6.627.157</b>	<b>6.627.157</b>		<b>2.201.287</b>	<b>2.201.287</b>		<b>997.769</b>	<b>997.769</b>
Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica		6.627.157	6.627.157		2.201.287	2.201.287		997.769	997.769
<b>29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	<b>3.596.153</b>	<b>5.363.176</b>	<b>8.959.330</b>	<b>3.574.765</b>	<b>5.363.808</b>	<b>8.938.572</b>	<b>3.575.635</b>	<b>5.388.881</b>	<b>8.964.516</b>
Analisi e programmazione economico-finanziaria	209.592	5.221	214.812	210.194	5.171	215.364	211.094	5.308	216.402
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	171.687	4.690	176.377	170.902	4.690	175.592	167.622	4.690	172.312
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.309.177	4.656	2.313.833	2.287.283	4.655	2.291.938	2.286.028	4.655	2.290.684
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	16.787	2.234	19.021	16.780	2.189	18.968	17.026	2.231	19.257
Regolazione giurisdizione e coordinamento del sistema della fiscalita'	378.637	4.127.705	4.506.342	376.449	4.130.750	4.507.199	385.972	4.155.829	4.541.801
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	243.230	1.218.670	1.461.900	246.936	1.216.352	1.463.288	246.936	1.216.167	1.463.103
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	267.044		267.044	266.223		266.223	260.957		260.957
<b>30 - Giovani e sport</b>		<b>625.298</b>	<b>625.298</b>		<b>629.949</b>	<b>629.949</b>		<b>611.757</b>	<b>611.757</b>

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 1/11

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

( migliaia di € )

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Attività ricreative e sport		618.272	618.272		623.131	623.131		604.355	604.355
Incentivazione e sostegno alla gioventù		7.026	7.026		6.818	6.818		7.402	7.402
<b>31 - Turismo</b>	<b>2.722</b>	<b>30.579</b>	<b>33.301</b>	<b>2.330</b>	<b>30.605</b>	<b>32.935</b>	<b>2.344</b>	<b>30.605</b>	<b>32.949</b>
Sviluppo e competitività del turismo	2.722	30.579	33.301	2.330	30.605	32.935	2.344	30.605	32.949
<b>32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>785.553</b>	<b>415.037</b>	<b>1.200.590</b>	<b>784.641</b>	<b>410.809</b>	<b>1.195.450</b>	<b>782.933</b>	<b>411.579</b>	<b>1.194.512</b>
Indirizzo politico	201.435	740	202.175	201.166	742	201.908	200.639	742	201.380
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	170.349		170.349	171.080		171.080	171.411		171.411
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	397.459	182.264	579.724	396.000	180.635	576.635	394.505	180.635	575.140
Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	16.309	232.033	248.342	16.395	229.432	245.827	16.378	230.202	246.580
<b>33 - Fondi da ripartire</b>		<b>2.320.951</b>	<b>2.320.951</b>		<b>2.461.623</b>	<b>2.461.623</b>		<b>2.667.146</b>	<b>2.667.146</b>
Fondi da assegnare		320.951	320.951		461.623	461.623		667.146	667.146
Fondi di riserva e speciali		2.000.000	2.000.000		2.000.000	2.000.000		2.000.000	2.000.000
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>86.160.479</b>	<b>342.474.721</b>	<b>428.635.200</b>	<b>86.732.178</b>	<b>314.752.580</b>	<b>401.484.759</b>	<b>85.591.357</b>	<b>315.548.040</b>	<b>401.139.397</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Confronto con budget rivisto 2014 dei costi propri per Missione**  
(migliaia di €)

Tavola 2/1

Missioni	Budget a Disegno di Legge di Bilancio 2015 (A)	Budget Rivisto 2014 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B
<b>002 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	545.790	551.174	(5.384)	<b>(0,98)</b>
<b>003 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	97.462	81.687	15.775	<b>19,31</b>
<b>004 - L'Italia in Europa e nel mondo</b>	884.946	924.190	(39.244)	<b>(4,25)</b>
<b>005 - Difesa e sicurezza del territorio</b>	18.152.977	19.082.099	(929.122)	<b>(4,87)</b>
<b>006 - Giustizia</b>	7.396.682	7.489.929	(93.248)	<b>(1,24)</b>
<b>007 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	8.545.547	8.579.163	(33.616)	<b>(0,39)</b>
<b>008 - Soccorso civile</b>	1.935.036	2.000.413	(65.376)	<b>(3,27)</b>
<b>009 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	93.697	92.533	1.164	<b>1,26</b>
<b>010 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	15.062	6.726	8.337	<b>123,95</b>
<b>011 - Competitività e sviluppo delle imprese</b>	77.712	77.304	408	<b>0,53</b>
<b>012 - Regolazione dei mercati</b>	11.209	12.196	(987)	<b>(8,09)</b>
<b>013 - Diritto alla mobilità</b>	286.664	318.747	(32.083)	<b>(10,07)</b>
<b>014 - Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	141.089	93.736	47.353	<b>50,52</b>

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Confronto con budget rivisto 2014 dei costi propri per Missione**  
(migliaia di €)

Tavola 2/2

Missioni	Budget a Disegno di Legge di Bilancio 2015 (A)	Budget Rivisto 2014 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B
<b>015 - Comunicazioni</b>	61.034	63.217	(2.183)	<b>(3,45)</b>
<b>016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	12.330	13.290	(960)	<b>(7,23)</b>
<b>017 - Ricerca e innovazione</b>	122.004	137.671	(15.668)	<b>(11,38)</b>
<b>018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	320.744	319.558	1.186	<b>0,37</b>
<b>019 - Casa e assetto urbanistico</b>	3.428	3.426	3	<b>0,08</b>
<b>020 - Tutela della salute</b>	220.955	223.220	(2.265)	<b>(1,01)</b>
<b>021 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici</b>	868.421	871.554	(3.133)	<b>(0,36)</b>
<b>022 - Istruzione scolastica</b>	41.118.788	40.419.809	698.979	<b>1,73</b>
<b>023 - Istruzione universitaria</b>	426.710	430.352	(3.642)	<b>(0,85)</b>
<b>024 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	26.739	41.175	(14.436)	<b>(35,06)</b>
<b>025 - Politiche previdenziali</b>	6.415	6.759	(344)	<b>(5,09)</b>
<b>026 - Politiche per il lavoro</b>	358.842	361.845	(3.004)	<b>(0,83)</b>
<b>027 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	45.770	46.724	(953)	<b>(2,04)</b>

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Confronto con budget rivisto 2014 dei costi propri per Missione**  
(migliaia di €)

Tavola 2/3

Missioni	Budget a Disegno di Legge di Bilancio 2015 (A)	Budget Rivisto 2014 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B
<b>028 - Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>		33.114	(33.114)	<b>(100,00)</b>
<b>029 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	3.596.153	3.623.862	(27.709)	<b>(0,76)</b>
<b>031 - Turismo</b>	2.722	2.202	519	<b>23,59</b>
<b>032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	785.553	804.893	(19.340)	<b>(2,40)</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>86.160.479</b>	<b>86.712.566</b>	<b>(552.087)</b>	<b>(0,64)</b>

## **SCHEDE RIEPILOGATIVE per MISSIONE/PROGRAMMA**

Legenda:

---

**COSTI PROPRI:** sono i costi di funzionamento delle Amministrazioni centrali dello Stato, rilevati direttamente dai Centri di costo (corrispondenti alle Direzioni Generali), in riferimento al valore monetario delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) direttamente impiegate nell'anno per lo svolgimento dei compiti istituzionali; il criterio adottato è quello della competenza economica, che differisce da quello adottato nella contabilità finanziaria, che registra le spese sostenute nell'anno secondo i criteri e i principi adottati dalla contabilità pubblica (impegni emessi e pagamenti effettuati).

**COSTI DISLOCATI (Trasferimenti):** sono le risorse finanziarie che lo Stato ha trasferito ad altre Amministrazioni pubbliche (enti pubblici, enti territoriali), a organismi internazionali, alle famiglie o ad istituzioni private; si tratta quindi di tutte quelle forme di finanziamento che lo Stato ha concesso a terzi ed a cui non ha corrisposto, per le Amministrazioni che li hanno erogati, alcuna controprestazione; gli importi esposti nel Rendiconto economico, in questo caso, coincidono con i pagamenti registrati nel Rendiconto Generale dello Stato.

**COSTI TOTALI:** somma dei costi PROPRI e DISLOCATI

**CLASSIFICAZIONE ECONOMICA DELLE SPESE:** Aggregazione delle spese, secondo l'analisi economica, in categorie. La classificazione economica e quella funzionale si conformano ai criteri adottati in contabilità nazionale per i conti del settore della pubblica amministrazione (art. 25, comma 3, della Legge n. 196/2003).

**SPESE SOSTENUTE:** totale dei pagamenti in c/competenza, come risultanti dal Rendiconto generale dello stato, per le categorie economiche 1, 2, 3, 12 e 21 (personale, consumi intermedi, altre spese correnti e investimenti).

**SPESE DI FUNZIONAMENTO:** Tale aggregato ricomprende gli oneri necessari al mantenimento della struttura del centro di responsabilità amministrativa. Le componenti delle spese di funzionamento sono le spese di personale e quelle per acquisto di beni e servizi.

**SPESE PER INVESTIMENTI:** E' l'aggregato ricompreso nelle spese in conto capitale e ne rappresenta la quasi totalità ed esplicita le partite relative agli investimenti diretti e indiretti, alle partecipazioni azionarie e ai conferimenti nonché ad operazioni per concessione di crediti.

**AMMORTAMENTI:** Il costo dei beni, la cui utilità si protrae per un orizzonte temporale pluriennale, nonché dei relativi lavori di manutenzione straordinaria, viene distribuito fra tutti gli esercizi nei quali gli stessi vengono utilizzati. L'ammortamento, quindi, rappresenta la quota di costo imputata a ciascun esercizio che viene determinata sulla base di aliquote prestabilite.

**ANNI PERSONA:** Rappresentano la quantità di risorse umane utilizzate a qualsiasi titolo presso il centro di costo, espresse nell'arco temporale di un anno.

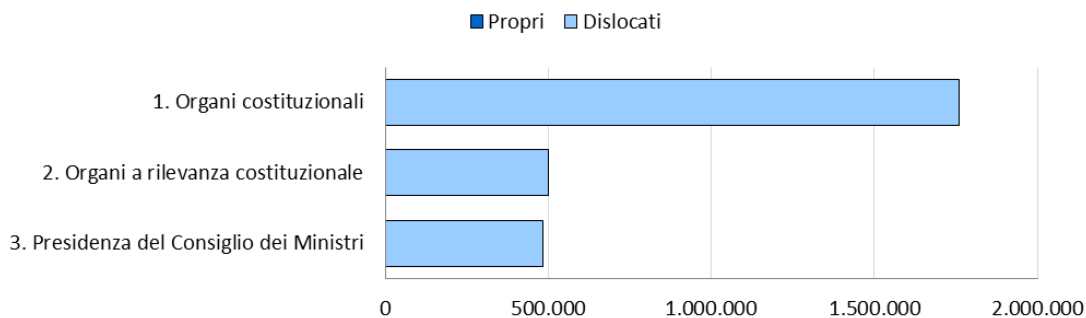
## MISSIONE n. 1: ORGANI COSTITUZIONALI, A RILEVANZA COSTITUZIONALE E PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI

### Descrizione e natura della Missione:

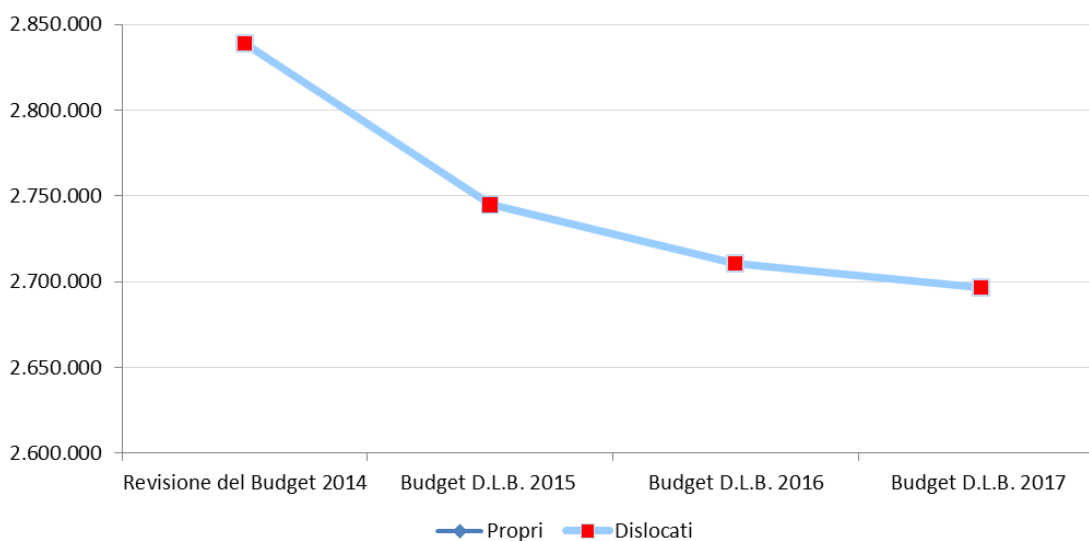
Si tratta di una Missione che si realizza esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è interamente composta da programmi finanziari. Le pertinenti spese sono tutte classificate come trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche, ad eccezione dei trasferimenti ai partiti politici, che sono classificati come trasferimenti a Istituzioni Sociali Private (ISP) per spese elettorali, per le elezioni politiche nazionali e dei Consigli regionali e per le elezioni europee. Le istituzioni destinatarie dei trasferimenti sono: Presidenza della Repubblica, Senato, Camera dei Deputati, Presidenza del Consiglio dei Ministri, Consiglio Superiore della Magistratura, Consiglio Nazionale dell'Economia e del Lavoro, Consiglio di Giustizia Amministrativa della Regione Siciliana.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

#### MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



### Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



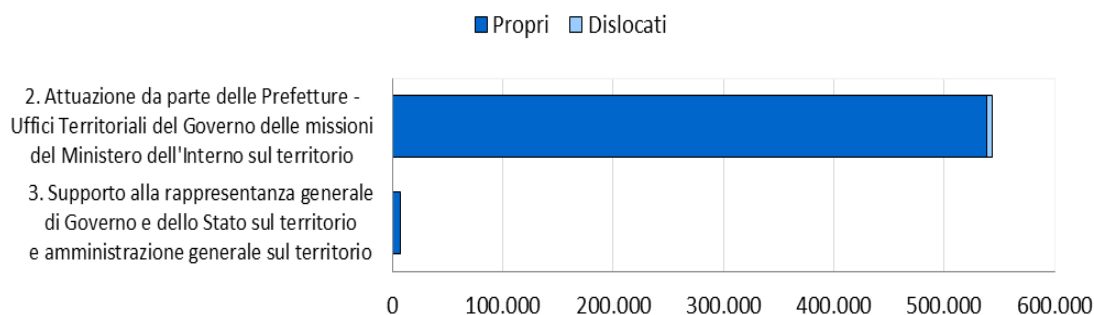
## MISSIONE n. 2: AMMINISTRAZIONE GENERALE E SUPPORTO ALLA RAPPRESENTANZA GENERALE DI GOVERNO E DELLO STATO SUL TERRITORIO

### Descrizione e natura della Missione:

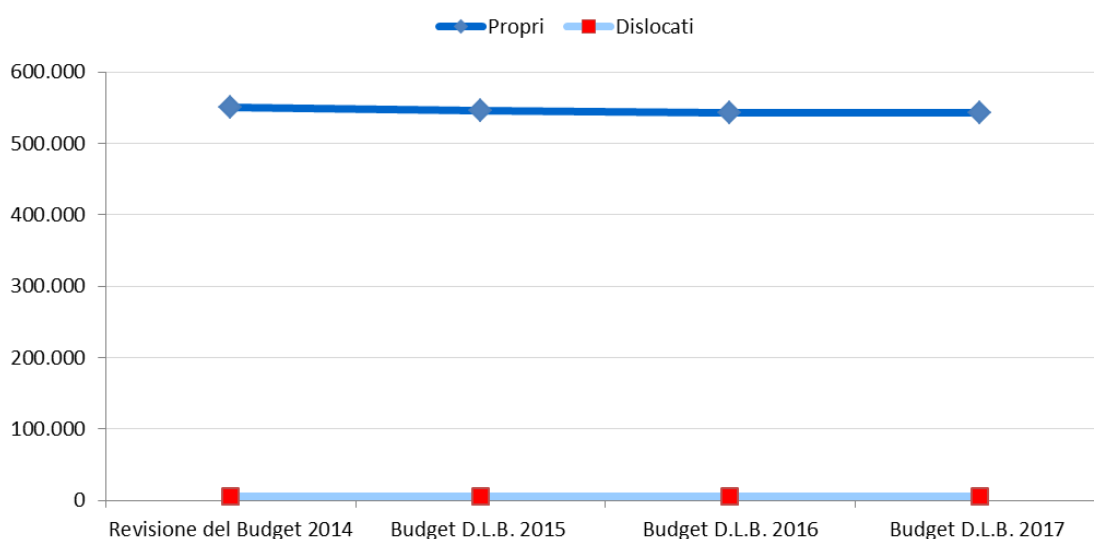
Tale Missione, prevalentemente composta da programmi ad esecuzione diretta, è volta a realizzare la massima integrazione istituzionale e il miglioramento della coesione sociale mediante la rappresentanza Generale del Governo volta a garantire l'ordine e la sicurezza pubblica, soccorso civile, immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti sul territorio. Si promuovono anche reti comuni di collaborazione interistituzionale con nuove forme di sinergia e raccordo per una condivisione dei sistemi ai vari livelli di governo nonché lo sviluppo di ogni iniziativa utile a garantire la rispondenza dell'azione amministrativa all'interesse generale e il miglioramento della qualità dei servizi a favore dei cittadini.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

#### MINISTERO DELL'INTERNO



### Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



**BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

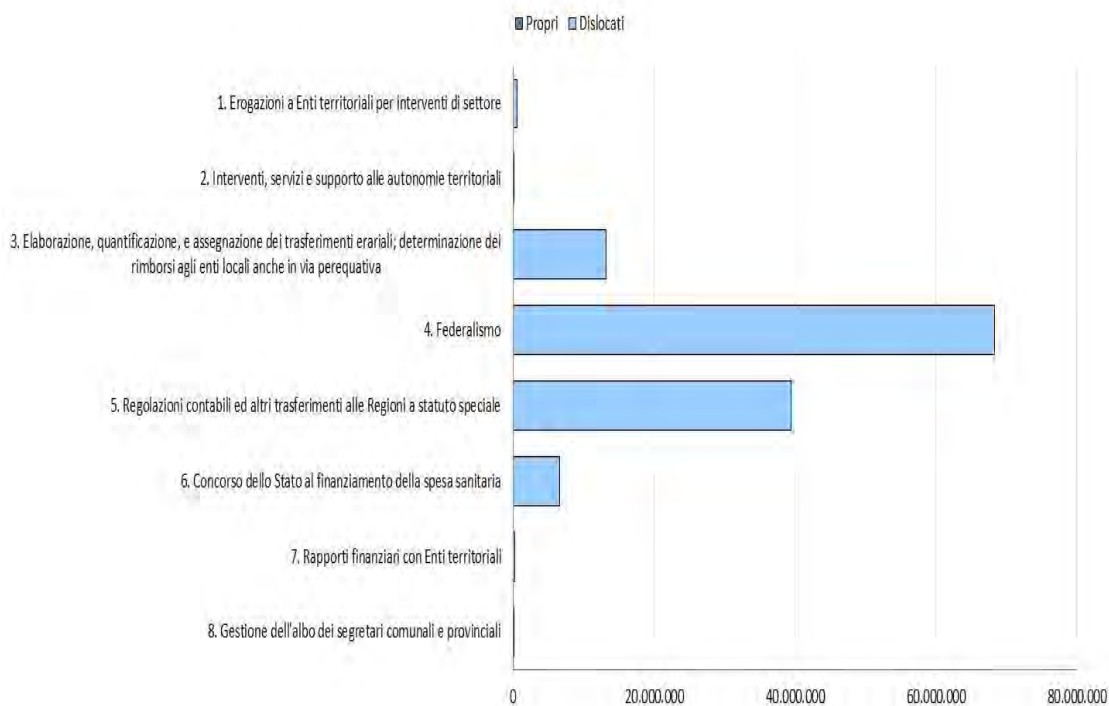
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	516.105
COSTI TOTALI :	551.044
COSTI PROPRI :	545.790
COSTI DISLOCATI :	5.254
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3) :	441.984
COSTI DI PERSONALE :	445.404
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	73.686
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	94.178 (87.644 + 6.534)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	435
AMMORTAMENTI :	6.208

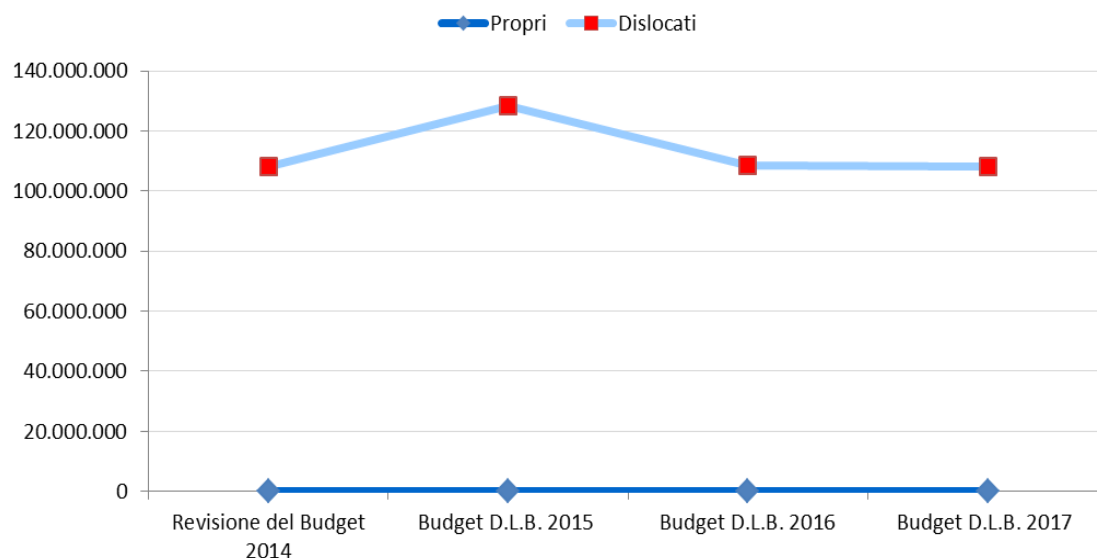
**PERSONALE IMPIEGATO : 9.296 aa/p**

<b>PERSONALE IMPIEGATO</b> Contratto / Missioni	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE E SUPPORTO ALLA RAPPRESENTANZA GENERALE di GOVERNO E DELLO STATO SUL TERRITORIO (aa/p)</b>
MINISTERI	8.481
CARRIERA PREFETTIZIA	815

**MISSIONE n. 3: RELAZIONI FINANZIARIE CON LE AUTONOMIE TERRITORIALI****Descrizione e natura della Missione:**

Si tratta di una Missione che si realizza esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è interamente composta da programmi finanziari. Il tipo di relazioni finanziarie fra i diversi livelli di governo si basa sul riconoscimento, costituzionalmente sancito, dell'autonomia finanziaria di entrata e di spesa delle Regioni, dei comuni, delle province e delle città metropolitane nonché la possibilità di un ricorso all'indebitamento, ma solo per finanziare le spese di investimento, il tutto nell'ambito di un quadro solidaristico volto a rimuovere squilibri economici e sociali.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati**
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**MINISTERO DELL'INTERNO**


**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	80.116
COSTI TOTALI :	128.493.340
COSTI PROPRI :	97.462
COSTI DISLOCATI :	128.395.878
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	62.824
COSTI DI PERSONALE :	44.547
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	11.274
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	15.006 (14.691 + 315)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	6.018
AMMORTAMENTI :	37.909

PERSONALE IMPIEGATO : 764 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE AUTONOMIE TERRITORIALI (aa/p)
MINISTERI	459
CARRIERA PREFETTIZIA	29
ENTI LOCALI	276

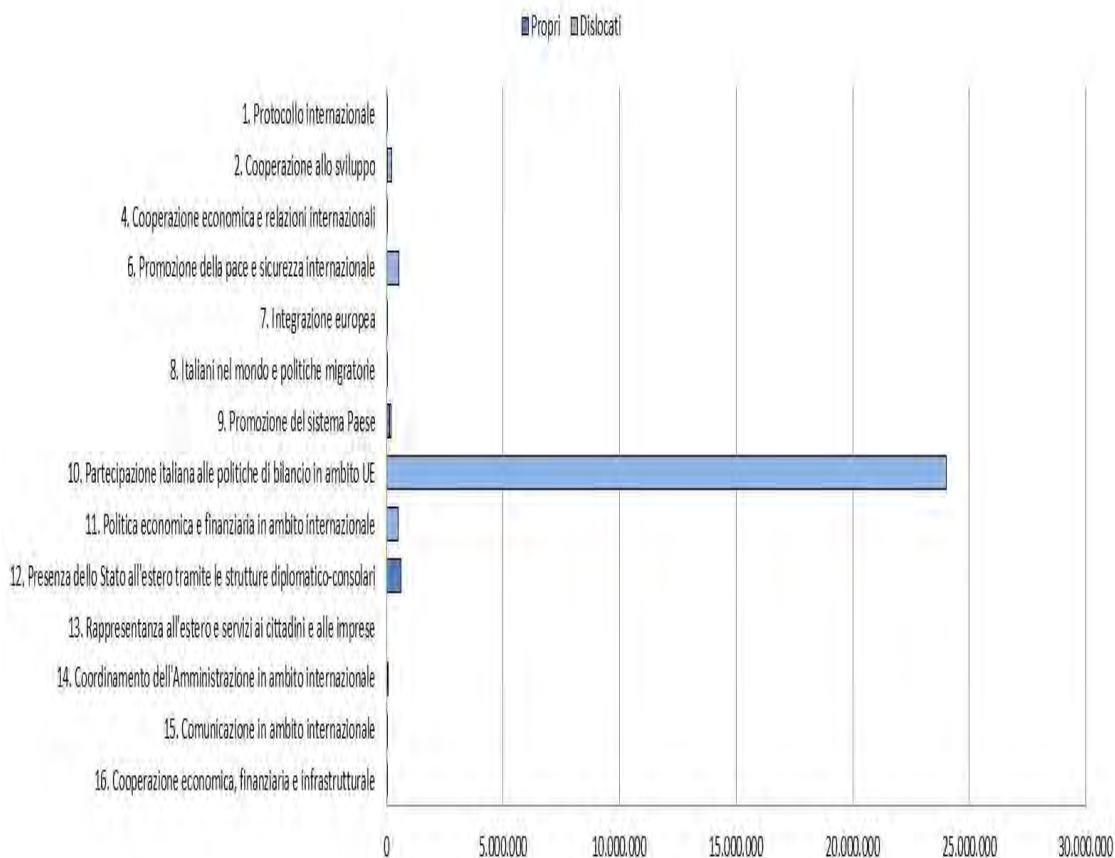
## MISSIONE n. 4: L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO

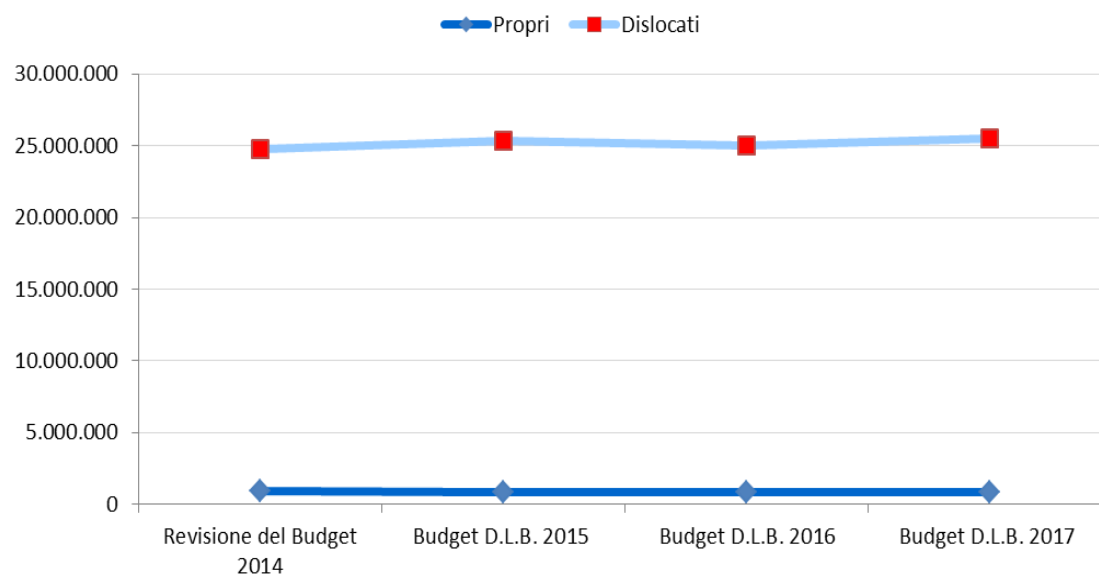
### Descrizione e natura della Missione:

La missione "L'Italia in Europa e nel mondo" costituisce la principale missione di spesa del Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale, in quanto è principalmente volta ad accogliere sia gli oneri delle funzioni svolte dal del Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale attraverso le strutture centrali e la rete diplomatica e consolare, sia i trasferimenti a Stati esteri ed Organismi internazionali in attuazione della politica di cooperazione internazionale, nonché il contributo finanziario al bilancio della UE a carico dell'Italia.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

<b>➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>	
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	782.640
COSTI TOTALI :	26.235.996
COSTI PROPRI :	884.946
COSTI DISLOCATI :	25.351.050
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	674.060
COSTI DI PERSONALE:	744.697
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	104.546
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	127.568 (126.911 + 657)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	4.035
AMMORTAMENTI:	12.681

**PERSONALE IMPIEGATO : 7.113 aa/p**

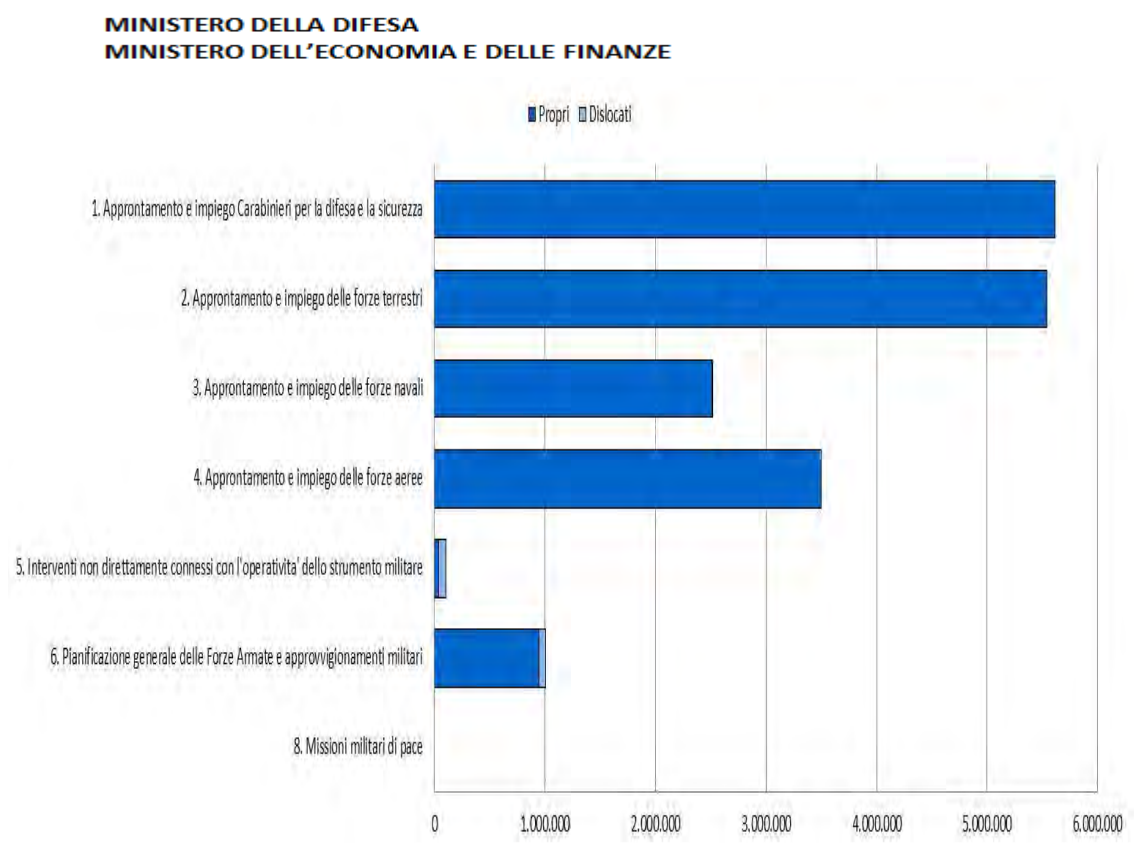
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO (aa/p)
MINISTERI	978
MINISTERI - PERSONALE ESTERO (MAE)	4.271
CARRIERA DIPLOMATICA	282
CARRIERA DIPLOMATICA - PERSONALE ESTERO (MAE)	497
FORZE ARMATE - ESERCITO	18
FORZE ARMATE - MARINA	7
FORZE ARMATE - AERONAUTICA	7
FORZE ARMATE - CAPITANERIE DI PORTO	3
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	45
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA DI STATO	3
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	237
SCUOLA	766

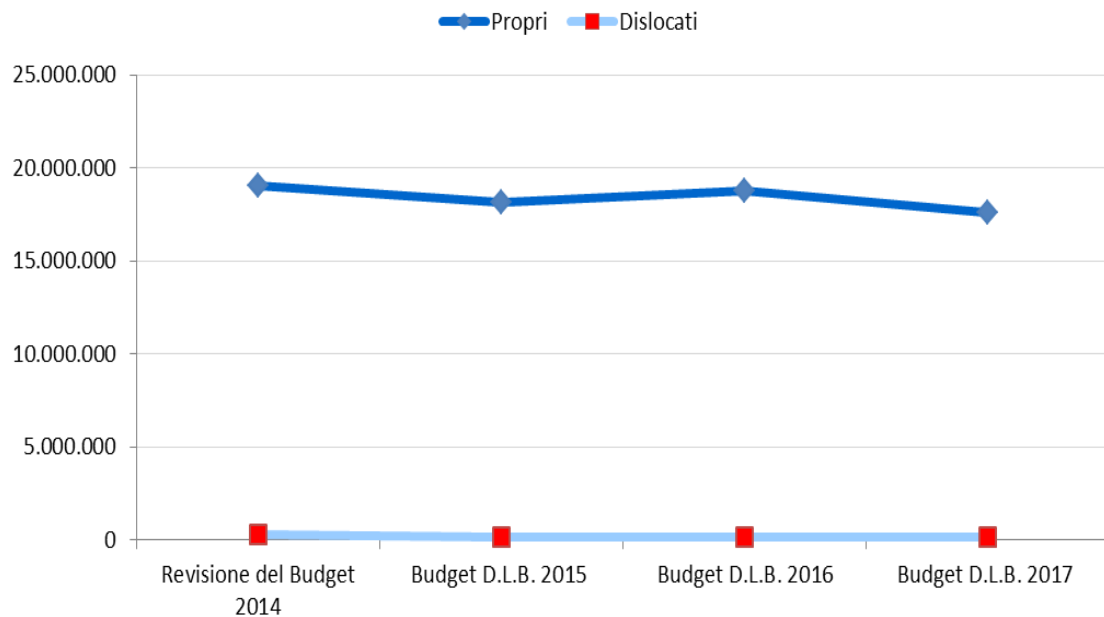
## MISSIONE n. 5: DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO

### Descrizione e natura della Missione:

La missione "Difesa e sicurezza del territorio" costituisce la principale missione di spesa del Ministero della Difesa, ed è volta ad assicurare lo sviluppo, il conseguimento ed il mantenimento delle capacità operative necessarie alle molteplici componenti dello strumento militare per assolvere i compiti affidati alla Difesa stessa, in Italia come all'estero. Ricomprende l'amministrazione delle attività e dei servizi relativi alla difesa militare; funzionamento delle forze di difesa terrestri, marine, aeree e spaziali; funzionamento del genio militare, dei trasporti, delle comunicazioni, dei servizi segreti, del personale e di altre forze non di combattimento; funzionamento o supporto di forze di riserva e ausiliarie del sistema della difesa.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	19.039.537
COSTI TOTALI :	18.278.945
COSTI PROPRI :	18.152.977
COSTI DISLOCATI :	125.968
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	15.914.357
COSTI DI PERSONALE :	14.550.859
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	488.874
COSTI D GESTIONE + STRAORDINARI:	2.682.145 (2.655.273 + 26.872)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	2.636.306
AMMORTAMENTI :	919.973

**PERSONALE IMPIEGATO : 297.170 aa/p**

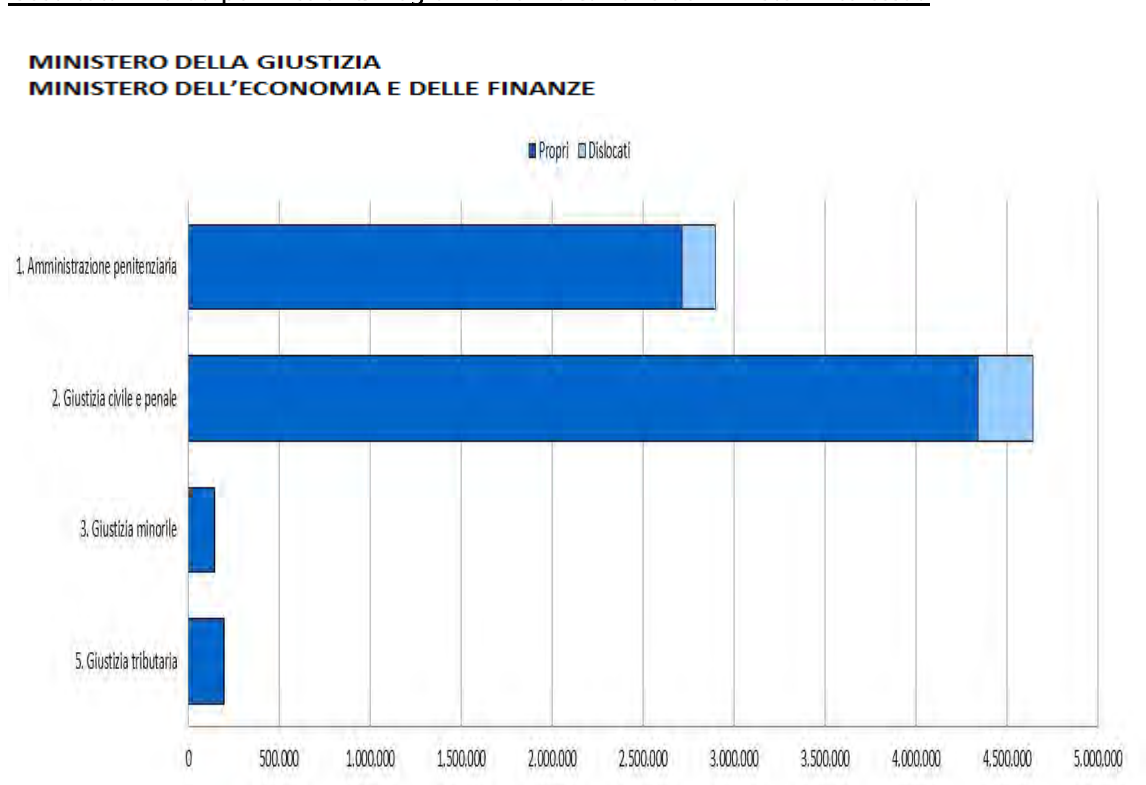
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO (aa/p)
MINISTERI	27.618
ENTI di RICERCA	30
FORZE ARMATE – ESERCITO	100.489
FORZE ARMATE – MARINA	30.926
FORZE ARMATE- CAPITANERIE DI PORTO	204
FORZE ARMATE - AERONAUTICA	41.733
FORZE ARMATE - CAPPELLANI MILITARI	140
CORPI DI POLIZIA – CARABINIERI	95.889
CORPI DI POLIZIA – CAPPELLANI MILITARI	31
SCUOLA	80
UNIVERSITA'	31

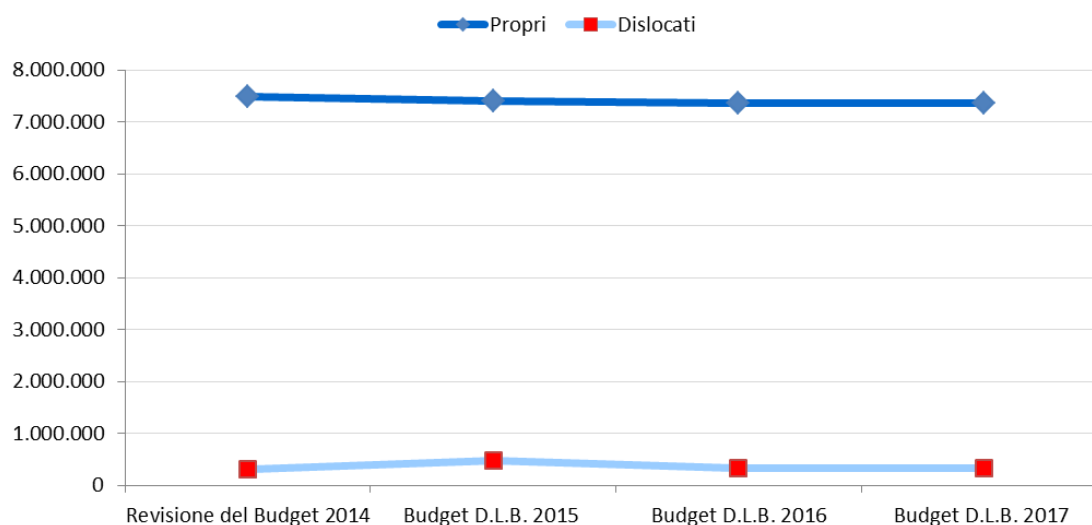
## MISSIONE n. 6: GIUSTIZIA

### Descrizione e natura della Missione:

La missione "Giustizia" costituisce la principale missione di spesa del Ministero della Giustizia, ed è primariamente volta ad assicurare l'amministrazione e il funzionamento del sistema giudiziario e il supporto ai tribunali civili, penali e minorili, compresa l'applicazione dei sistemi di libertà, tramite il sistema carcerario, e di intercettazioni telefoniche, ambientali e altre forme di comunicazione informatica o telematica. Confluiscono in tale missione anche i costi di rappresentanza e rapporto con organismi internazionali in tema di prevenzione e l'analisi ed elaborazione di materiale del settore penale e criminologico. Inoltre, partecipa alla missione il Ministero dell'Economia e delle finanze, tramite gli Organismi di giustizia tributaria (Commissioni Tributarie regionali e provinciali, Consiglio di Presidenza della giustizia tributaria), con compiti di normativa del contenzioso tributario e monitoraggio del processo tributario.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

➤ <b>GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>		
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	7.413.202	
COSTI TOTALI :	7.880.302	
COSTI PROPRI :	7.396.682	
COSTI DISLOCATI :	483.621	
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	5.649.930	
COSTI DI PERSONALE :	5.622.592	
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	1.621.041	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	1.655.966	(1.650.063 + 5.903)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	142.230	
AMMORTAMENTI :	118.124	

**PERSONALE IMPIEGATO : 94.683 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	GIUSTIZIA (aa/p)
MINISTERI	45.812
CARRIERA PENITENZIARIA	354
MAGISTRATURA ORDINARIA	9.140
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA PENITENZIARIA	39.377

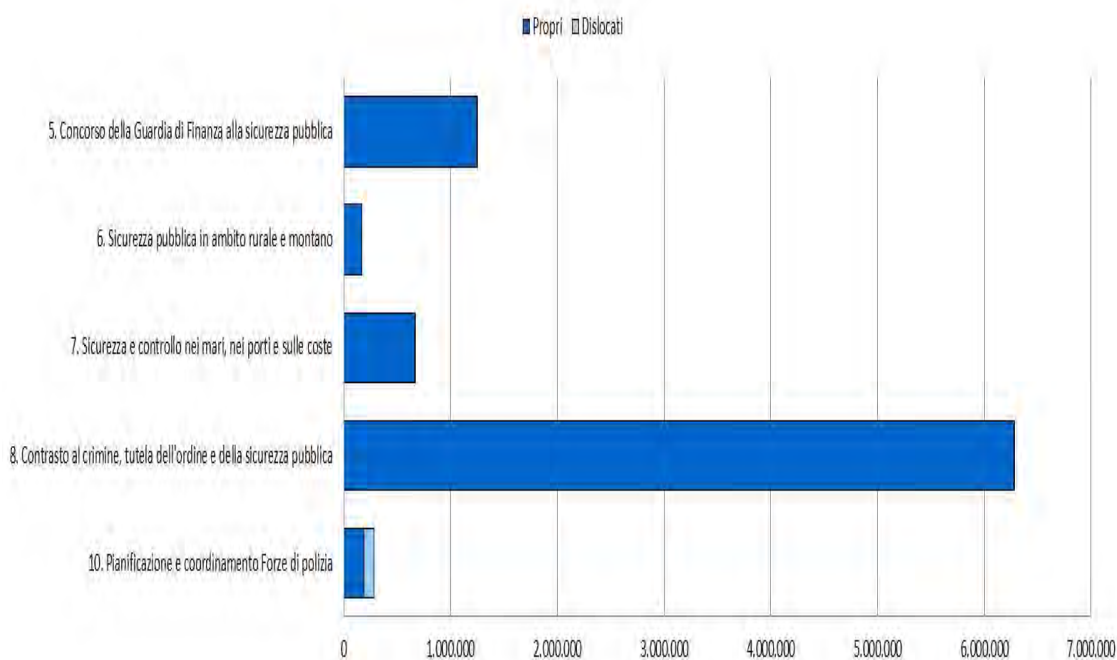
## MISSIONE n. 7: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

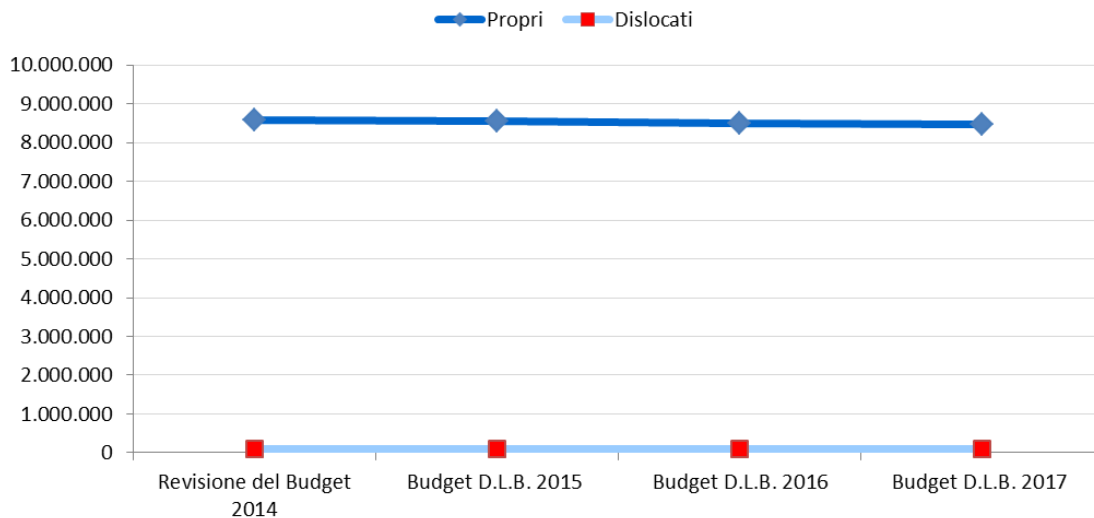
### Descrizione e natura della Missione:

Con tale missione, quasi interamente ad esecuzione diretta, si ha un'accezione di ordine pubblico intesa come ordine sociale e sicurezza collettiva e con essa si attua l'amministrazione delle attività e dei servizi di tutela anche a mezzo di azioni concrete da parte delle forze di polizia a contrasto della criminalità interna e internazionale e si propone di assicurare il controllo del territorio anche mediante un'attività di polizia marittima e portuale con interventi anti crimine e in materia di immigrazione nonché di tutela dell'ambiente marino e del territorio. Vi rientrano altresì attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi e dei bilanci connessi all'ordine pubblico e sicurezza in generale.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E TRASPORTI**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (mil. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	10.638.033
COSTI TOTALI :	8.647.331
COSTI PROPRI :	8.545.547
COSTI DISLOCATI :	101.785
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	8.635.995
COSTI DI PERSONALE :	7.448.495
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	1.691.923
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	906.356 (885.041 + 21.315)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	310.115
AMMORTAMENTI :	190.696

**PERSONALE IMPIEGATO : 143.626 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA (aa/p)
MINISTERI	9.685
CARRIERA PREFETTIZIA	69
FORZE ARMATE - CAPITANERIE DI PORTO	10.878
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	20.668
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA PENITENZIARIA	13
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA DI STATO	98.251
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	789
CORPI DI POLIZIA - CORPO FORESTALE	3.263
CORPI DI POLIZIA - CAPPELLANI MILITARI	10

## MISSIONE n. 8: SOCCORSO CIVILE

### Descrizione e natura della Missione:

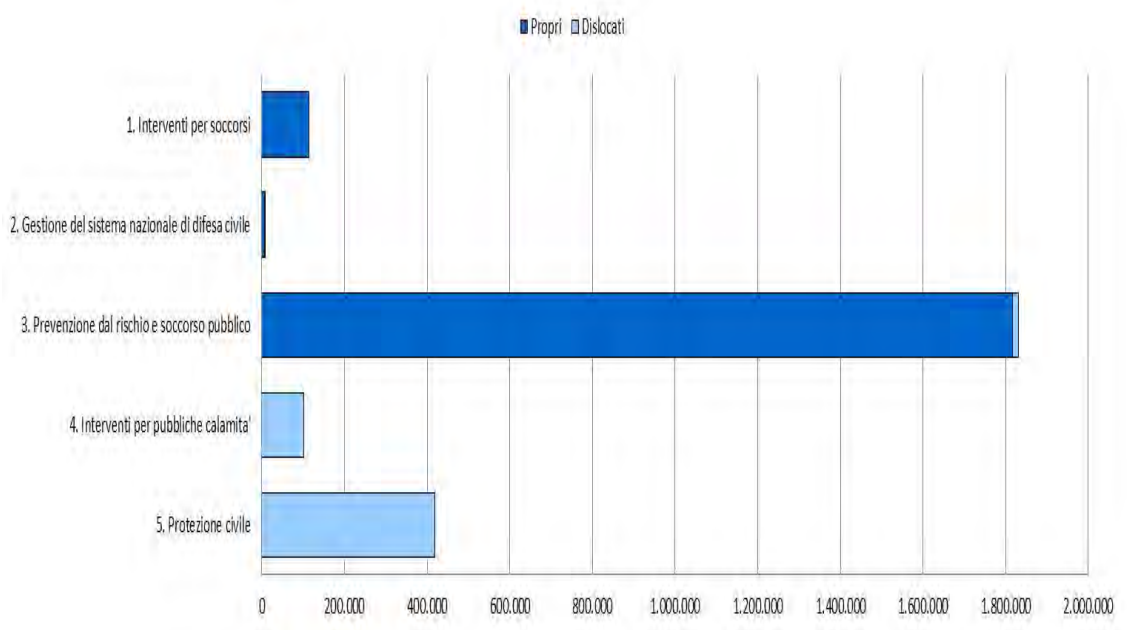
Si tratta di una Missione sia ad esecuzione diretta sia indiretta, che si realizza attraverso trasferimenti e, come tale, è composta anche da programmi finanziari. L'esecuzione diretta concerne l'amministrazione dei servizi e delle attività relative alla prevenzione e alla lotta agli incendi, anche quelli boschivi, il funzionamento del corpo dei vigili del fuoco permanenti e ausiliari e degli altri servizi di prevenzione e lotta agli incendi gestiti dalle autorità pubbliche, il funzionamento o supporto ai programmi di addestramento per la prevenzione e lotta agli incendi. E' di trasferimento per ciò che concerne le risorse che sono assegnate alla Presidenza del Consiglio dei Ministri finalizzate a fronteggiare i primi interventi a seguito di eventi calamitosi.

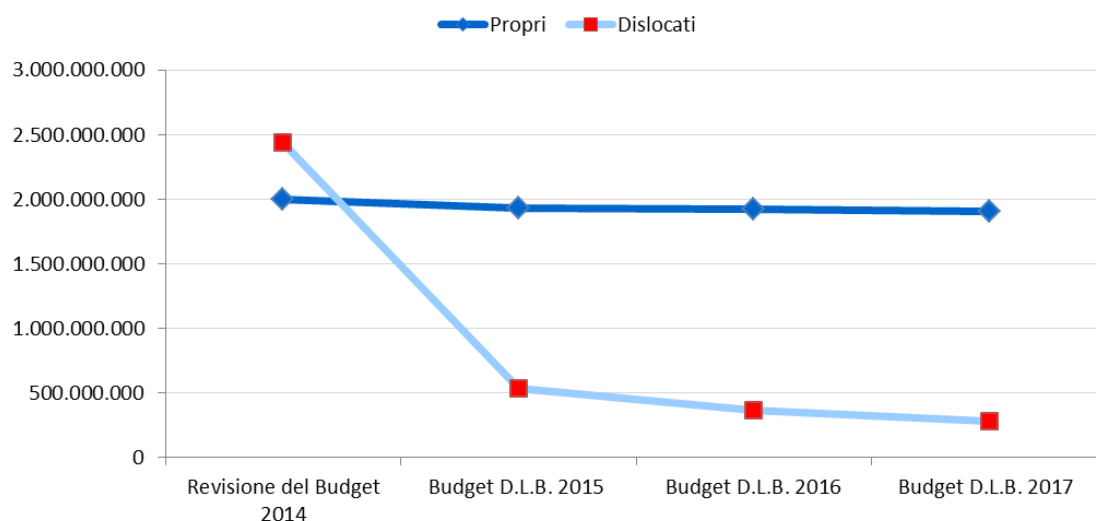
### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DELL'INTERNO**

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	1.960.742
COSTI TOTALI :	2.470.685
COSTI PROPRI :	1.935.036
COSTI DISLOCATI :	535.649
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	1.706.677
COSTI DI PERSONALE :	1.702.590
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	206.112
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	190.759 (190.114 + 645)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	47.953
AMMORTAMENTI :	41.688

**PERSONALE IMPIEGATO : 37.518 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SOCCORSO CIVILE (aa/p)
MINISTERI	303
CARRIERA PREFETTIZIA	55
CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO	35.336
CORPI DI POLIZIA - CORPO FORESTALE	1.824

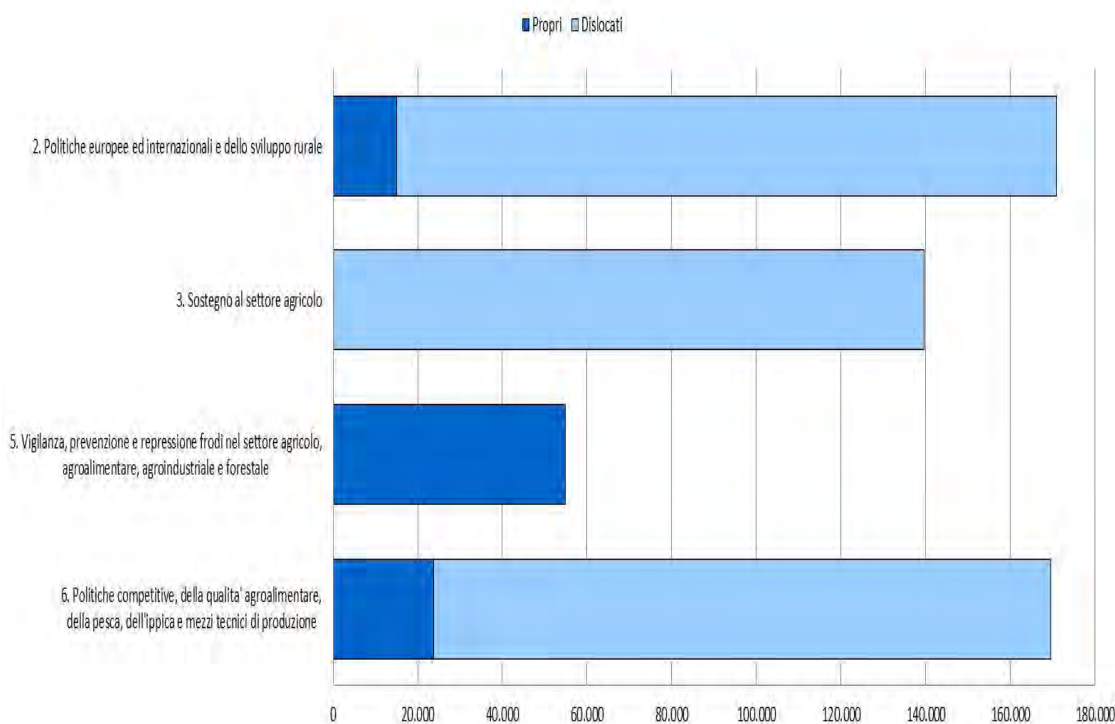
## MISSIONE n. 9: AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

### Descrizione e natura della Missione:

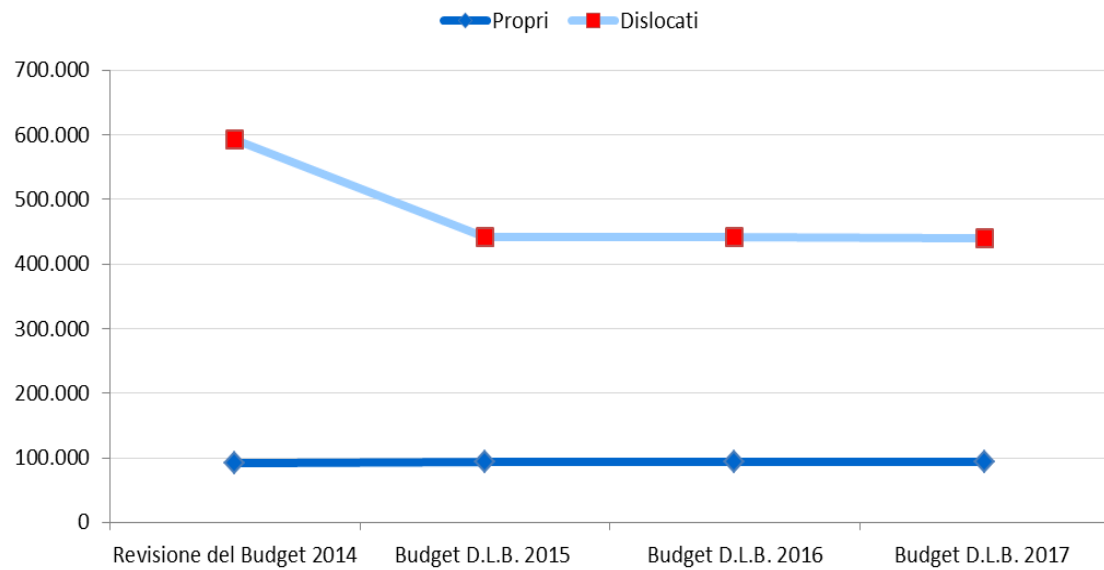
Missione a prevalente incidenza di programmi finanziari per il trasferimento di ingenti risorse ad organismi (AGEA, ISMEA, REGIONI, ecc.) aventi la finalità di promuovere interventi di sostegno al settore agricolo nonché l'amministrazione delle attività e dei servizi connessi all'agricoltura e regolamentazione e vigilanza del settore agricolo; rilancio della pesca nazionale con l'applicazione del programma di interventi comunitari e di tutela delle coste e delle specie indigene; sviluppo del settore ippico.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione**



**BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

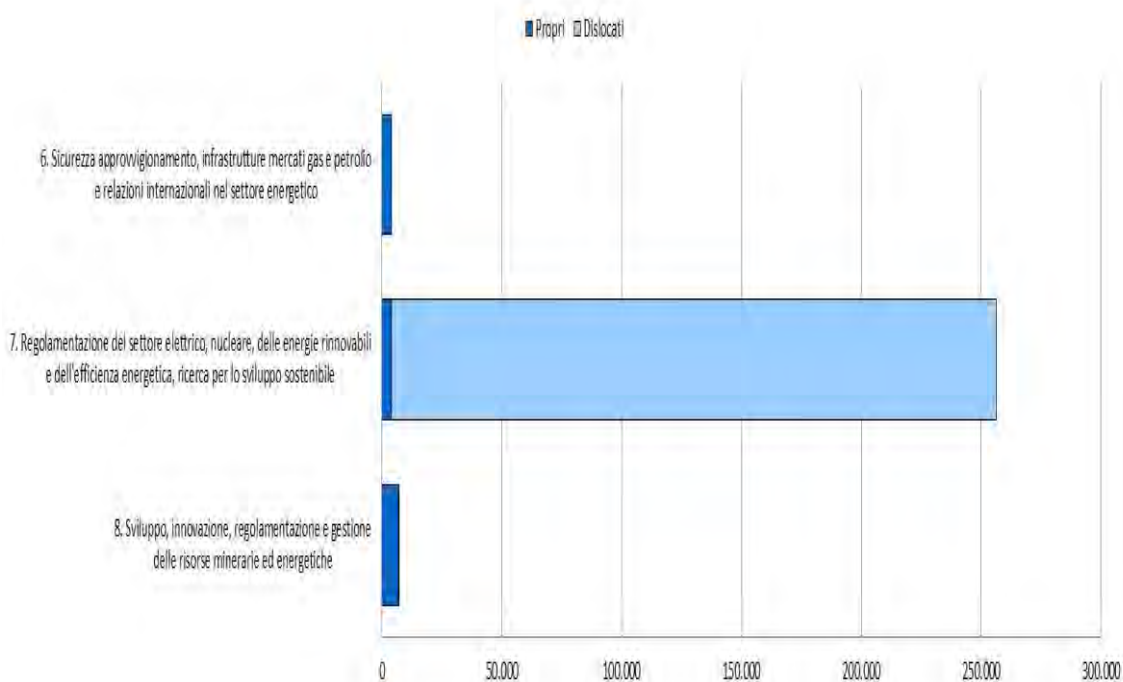
➤ <b>GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>		
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	256.576	
COSTI TOTALI :	534.851	
COSTI PROPRI :	93.697	
COSTI DISLOCATI :	441.154	
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	60.818	
COSTI DI PERSONALE :	70.143	
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	110.020	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	19.638	(19.095 + 543)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	85.738	
AMMORTAMENTI :	3.916	

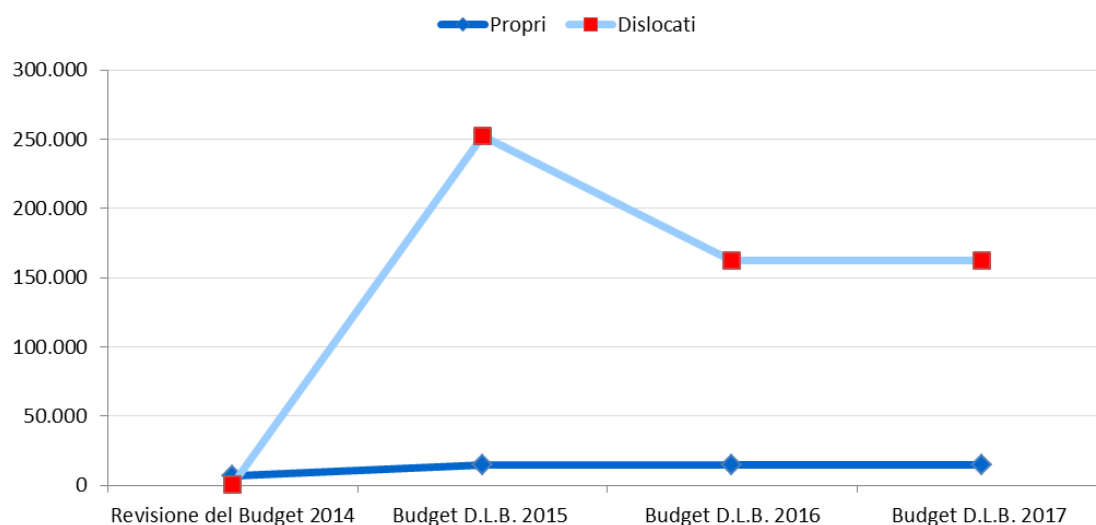
**PERSONALE IMPIEGATO : 1.353 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA (aa/p)
MINISTERI	1.251
FORZE ARMATE - CAPITANERIE DI PORTO	24
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	78

**MISSIONE n. 10: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE****Descrizione e natura della Missione:**

Questa Missione, sovraordinata ad un unico programma, è volta ad assicurare l'amministrazione, la regolamentazione e la vigilanza nel settore energetico e l'erogazione del servizio pubblico. E' altresì finalizzata all'attività di ricerca e al sostegno di iniziative volte al risparmio energetico e all'utilizzo di fonti rinnovabili.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati****MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

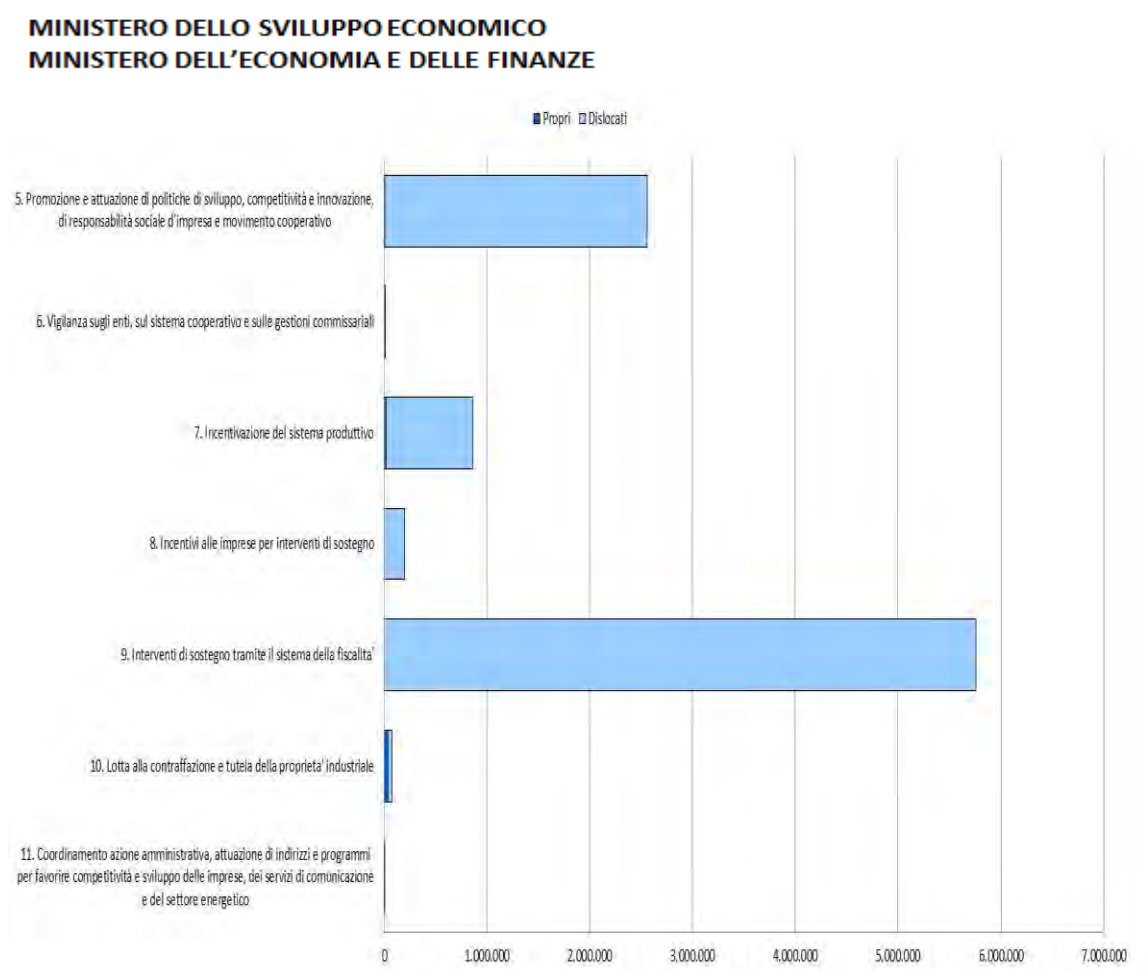
➤ <b>GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>		
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	10.727	
COSTI TOTALI :	267.385	
COSTI PROPRI :	15.062	
COSTI DISLOCATI :	252.322	
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	9.125	
COSTI DI PERSONALE :	9.325	
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	1.564	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	5.506	(5.506 + 0)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	39	
AMMORTAMENTI :	231	

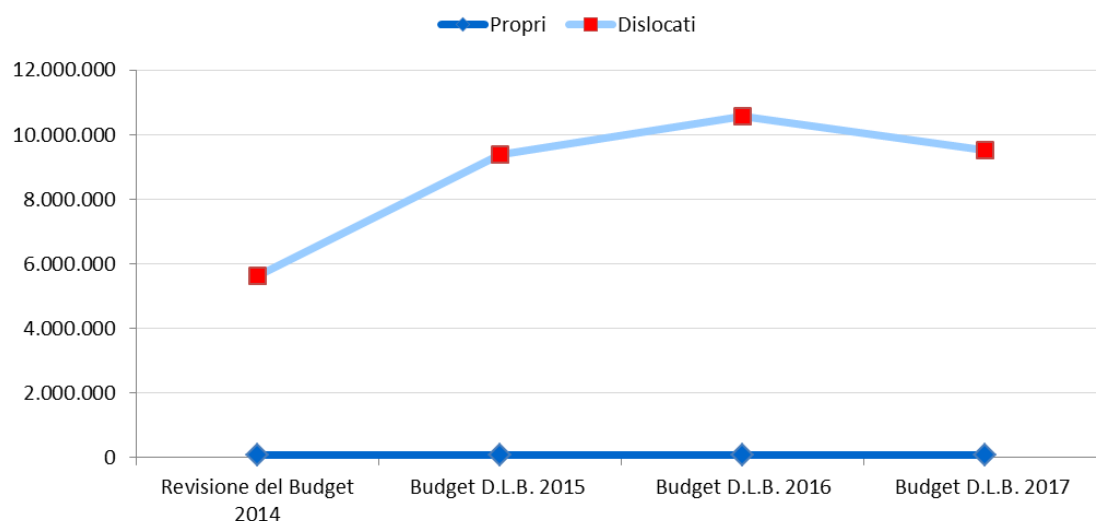
PERSONALE IMPIEGATO : 146 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE (aa/p)
MINISTERI	146

**MISSIONE n. 11: COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE****Descrizione e natura della Missione:**

Si tratta di una Missione che si realizza quasi esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è interamente composta da programmi finanziari volti a creare un sistema di garanzie forti, sia attraverso un sistema di incentivazione diretto o indiretto sia attraverso l'accesso agevolato al credito delle PMI che investono in ricerca, sviluppo sperimentale, innovazione, trasferimento tecnologico fino al sostegno allo start-up di imprese innovative ivi compresa la promozione del movimento cooperativo e la lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale. Per il MISE rappresenta una delle missioni di riferimento essendo demandata allo stesso la regolamentazione dei principali settori produttivi dell'economia italiana di sostegno alle imprese.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati**

**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (mil. €)**

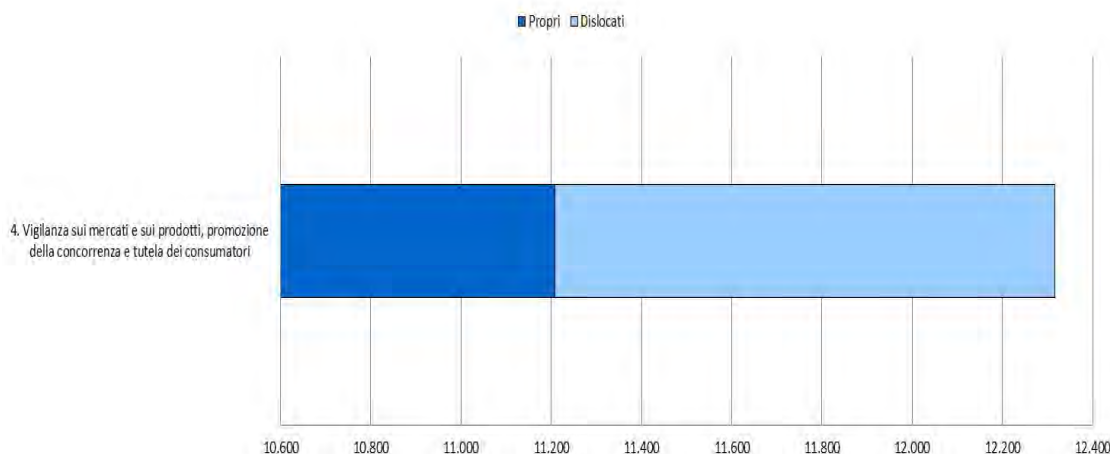
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	54.786
COSTI TOTALI :	9.465.167
COSTI PROPRI :	77.712
COSTI DISLOCATI :	9.387.455
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	33.611
COSTI DI PERSONALE :	33.844
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	12.281
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	43.168 (43.147 + 21)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	8.894
AMMORTAMENTI :	700

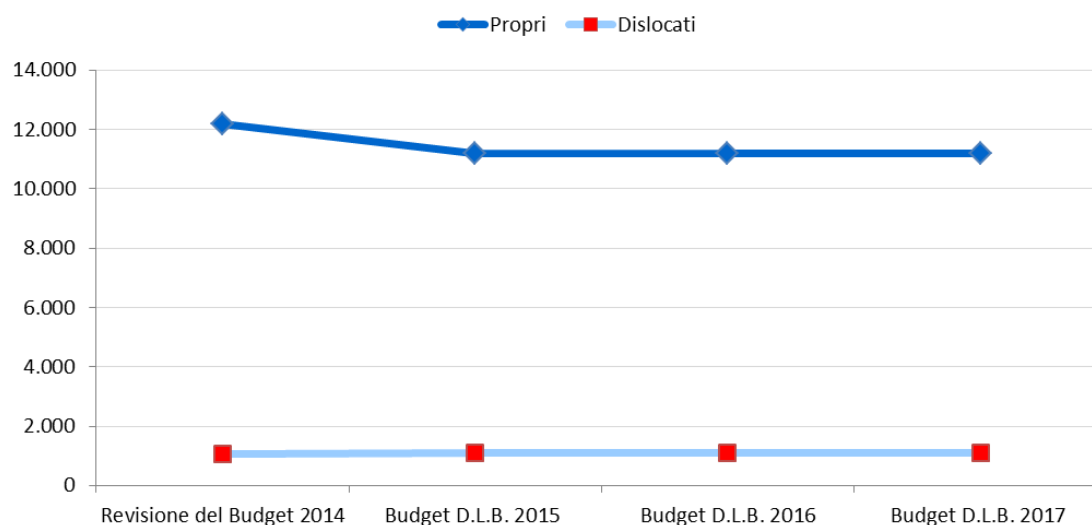
**PERSONALE IMPIEGATO : 630 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE (aa/p)
MINISTERI	620
ENTI di RICERCA	9
UNIVERSITA'	1

**MISSIONE n. 12: REGOLAZIONE DEI MERCATI****Descrizione e natura della Missione:**

Questa Missione, sovraordinata ad un unico programma ad incidenza pressoché "mista" tra costi propri e dislocati, è volta ad assicurare la regolamentazione delle politiche economiche e commerciali generali, il collegamento fra le diverse branche del governo e fra governo e mondo economico, la regolamentazione o supporto alle attività economiche e commerciali in generale quali gli scambi import-export nel complesso, la regolamentazione generale dei monopoli e altre limitazioni agli scambi e alle importazioni, ecc. e la vigilanza sul settore assicurativo.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati****MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	11.063
COSTI TOTALI :	12.316
COSTI PROPRI :	11.209
COSTI DISLOCATI :	1.107
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	7.863
COSTI DI PERSONALE :	7.938
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	3.151
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	3.202 (3.191 + 11)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	48
AMMORTAMENTI :	69

**PERSONALE IMPIEGATO : 143 aa/p**

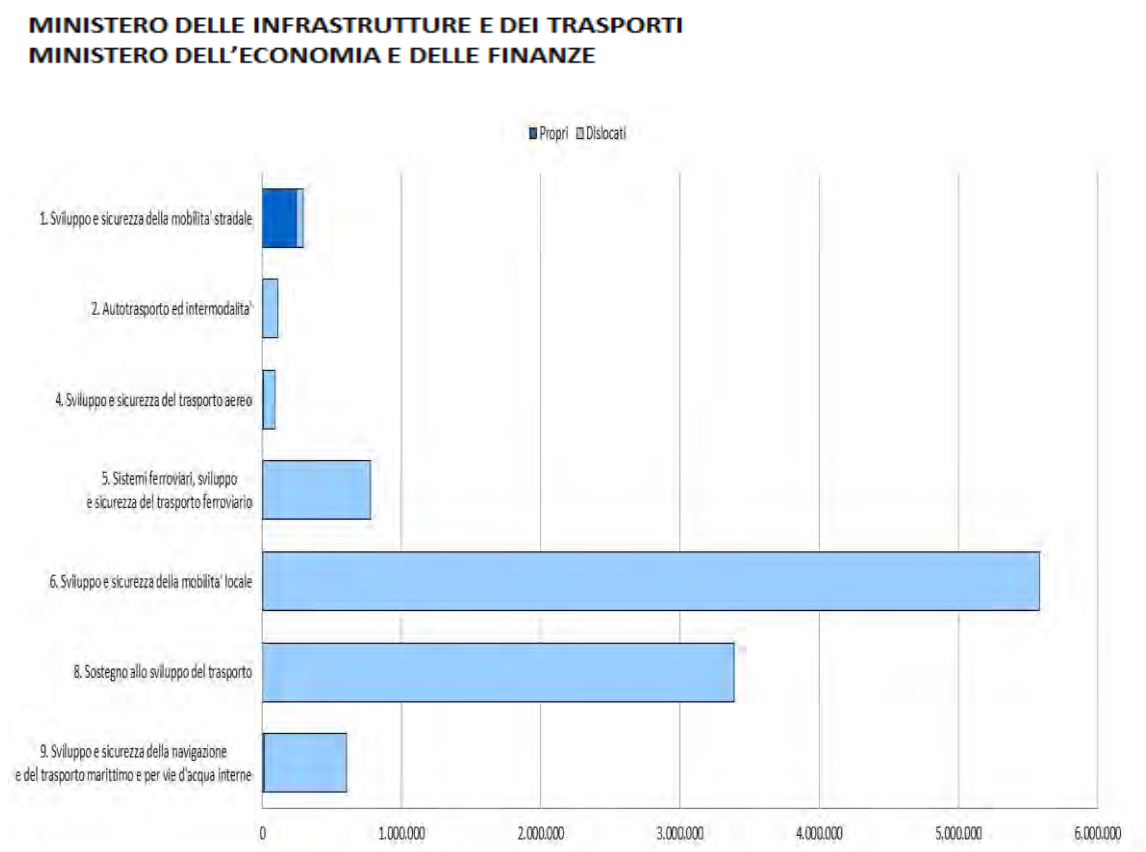
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	REGOLAZIONE DEI MERCATI (aa/p)
MINISTERI	142
ENTI DI RICERCA	1

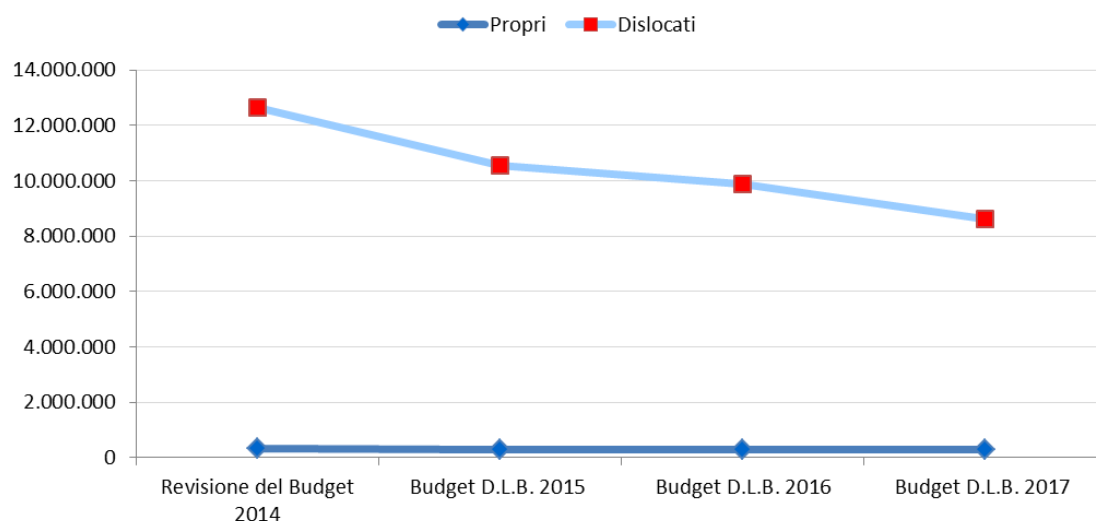
## MISSIONE n. 13: DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO

### Descrizione e natura della Missione:

Si tratta di una Missione che si realizza quasi esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è interamente composta da programmi finanziari volti a garantire la libertà di circolazione, sancita dalla Costituzione italiana (Art. 16) e in Europa nella Carta dei diritti dell'Unione europea (Art. II-105), compatibilmente con le esigenze di "sanità e sicurezza", nonché con altri diritti costituzionalmente garantiti, quali ad esempio la tutela dell'ambiente e il diritto alla salute, pianificando e regolamentando il diritto alla mobilità in modo da minimizzare gli impatti ambientali e sanitari, pena la forzata interruzione e limitazione del diritto stesso. Tale diritto viene tutelato tramite l'incentivazione dello sviluppo e la regolamentazione dei sistemi di trasporto e delle relative reti.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESE TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	330.129
COSTI TOTALI :	10.862.530
COSTI PROPRI :	286.664
COSTI DISLOCATI :	10.575.866
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	160.000
COSTI DI PERSONALE :	160.475
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	102.774
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	123.693 (110.324 + 13.369)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	67.356
AMMORTAMENTI :	2.496

**PERSONALE IMPIEGATO : 3.970 aa/p**

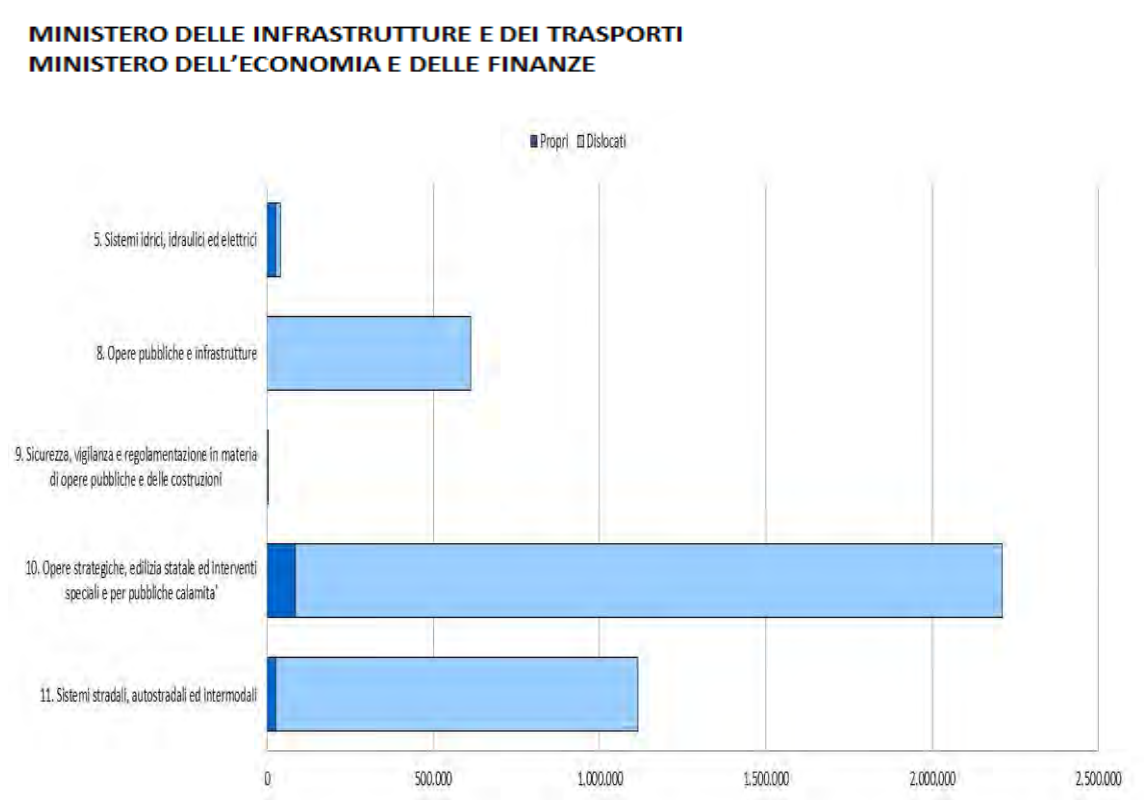
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	DIRITTO ALLA MOBILITA' (aa/p)
MINISTERI	3.970

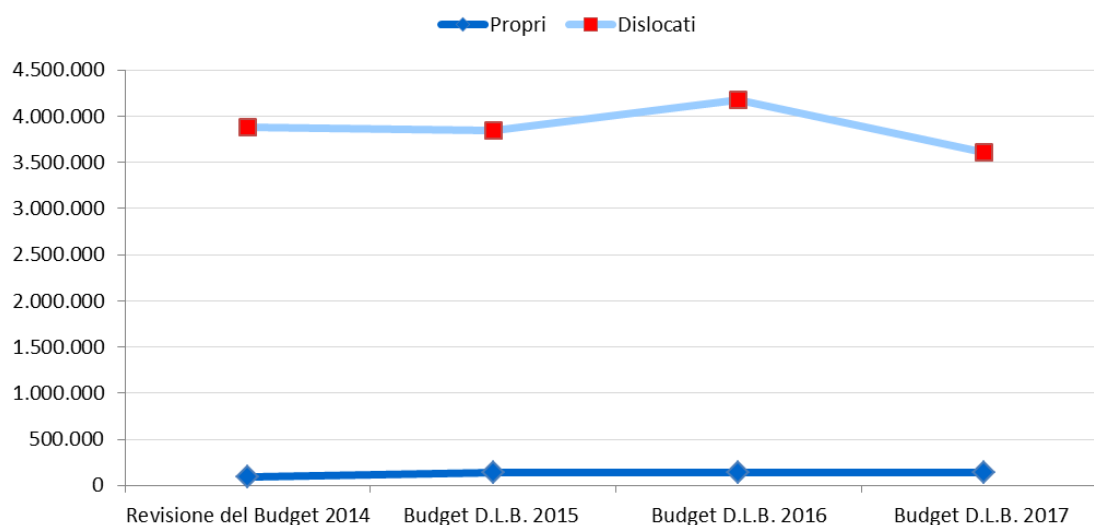
## MISSIONE n. 14: INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA

### Descrizione e natura della Missione:

Rappresenta una delle missioni più importanti del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti che si realizza quasi esclusivamente attraverso trasferimenti ad altri soggetti (ANAS, città metropolitane, enti locali, salvaguardia di Venezia, trasferimenti a Regioni per l'edilizia sanitaria, ecc.) e come tale è quasi interamente composta da programmi finanziari all'interno dei quali hanno un ruolo preponderante le risorse destinate al finanziamento del Programma delle infrastrutture strategiche di cui alla legge 443/2001 (legge obiettivo) che coprono più della metà (circa il 67%) degli stanziamenti della Missione.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

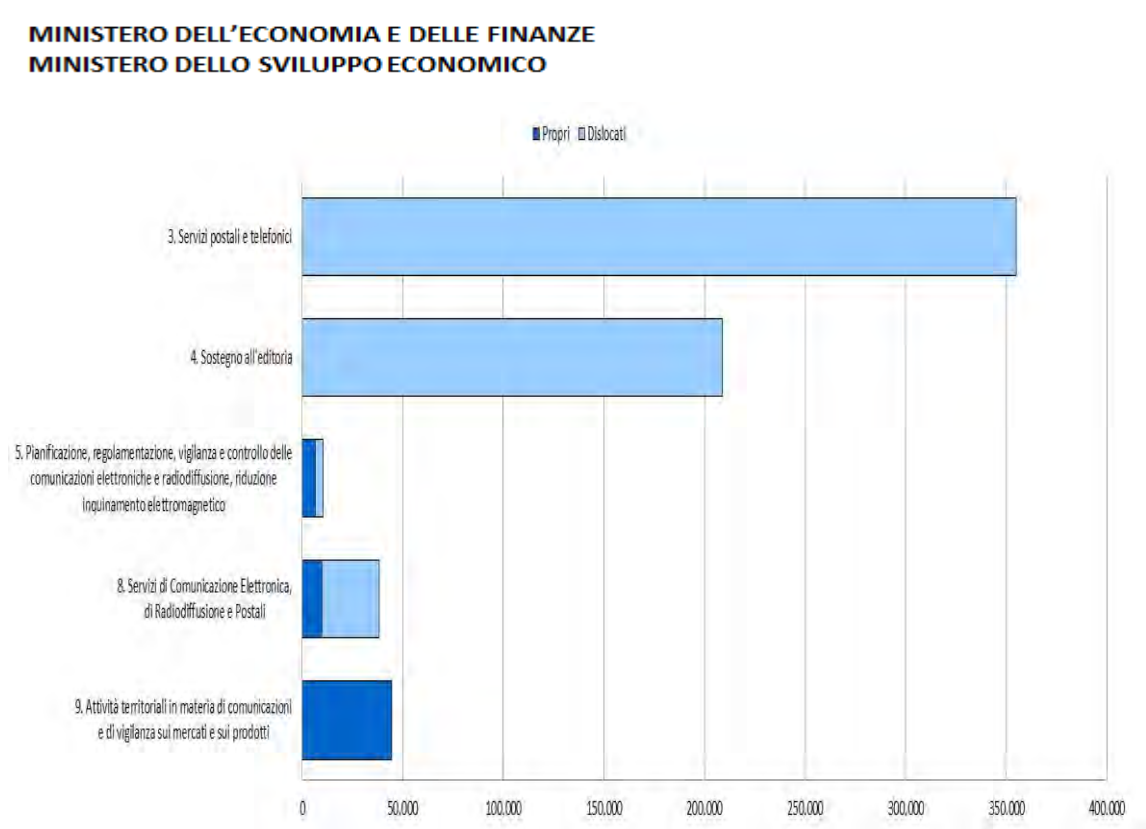
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	575.728
COSTI TOTALI :	3.983.407
COSTI PROPRI :	141.089
COSTI DISLOCATI :	3.842.318
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	107.842
COSTI DI PERSONALE :	109.240
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	23.492
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	30.700 (28.621 + 2.079)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	444.394
AMMORTAMENTI :	1.148

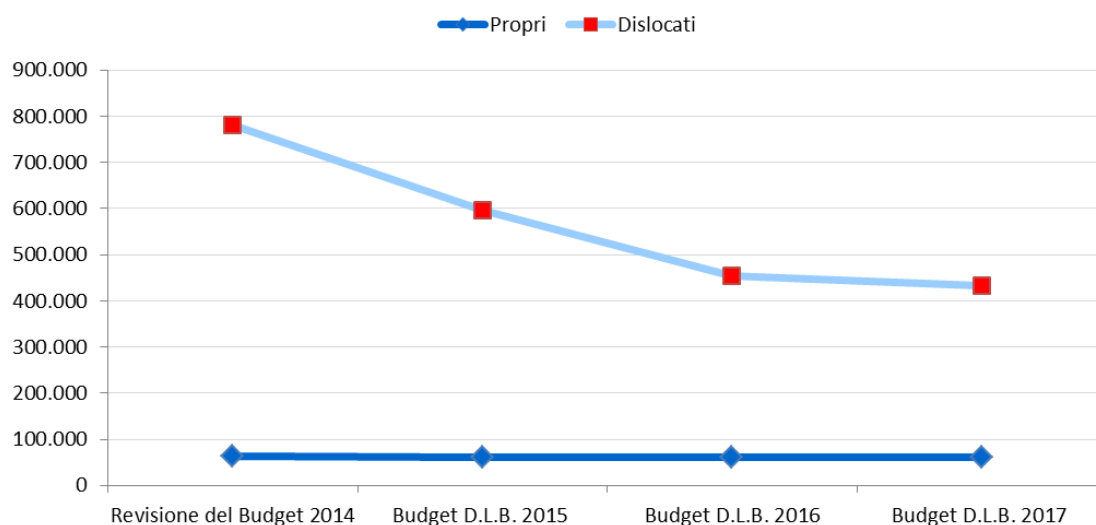
PERSONALE IMPIEGATO : 2.455 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA (aa/p)
MINISTERI	2.455

**MISSIONE n. 15: COMUNICAZIONI****Descrizione e natura della Missione:**

La Missione inerisce l'amministrazione delle attività e dei servizi relativi alla costruzione, ampliamento, miglioramento, funzionamento e manutenzione dei sistemi di comunicazione (postali, telefonici, telegrafici, senza fili, satellitari), la regolamentazione delle operazioni relative al sistema delle comunicazioni (concessione di licenze; assegnazione delle frequenze, specificazione dei mercati che devono essere serviti e delle tariffe da applicare, ecc.), l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno della costruzione, del funzionamento, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di comunicazione. E' notevole l'incidenza di programmi finanziari in particolare per pagamenti effettuati ad altri organismi quali Poste Italiane e RAI S.p.A.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati**

**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	66.517
COSTI TOTALI :	657.184
COSTI PROPRI :	61.034
COSTI DISLOCATI :	596.150
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	51.489
COSTI DI PERSONALE :	54.352
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	13.952
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	5.705 (5.301 + 404)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	1.076
AMMORTAMENTI :	976

**PERSONALE IMPIEGATO : 1.205 aa/p**

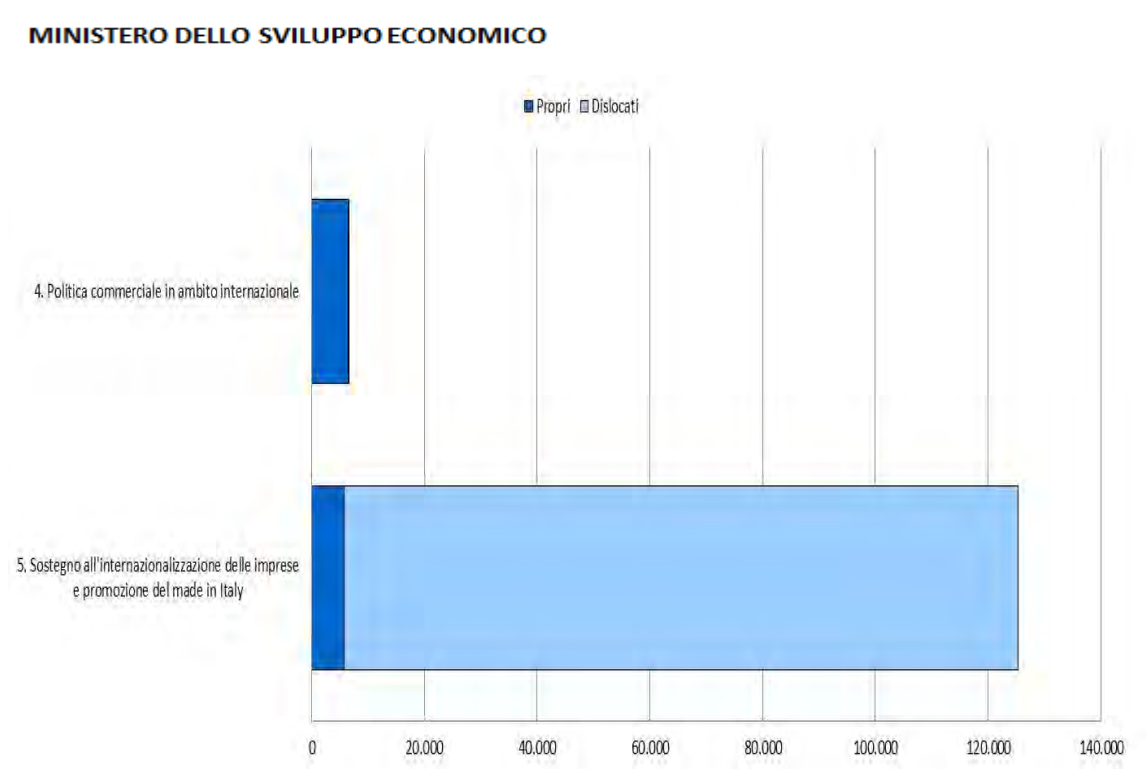
PERSONALE IMPIEGATO : Contratto / Missioni	COMUNICAZIONI (aa/p)
MINISTERI	1.205

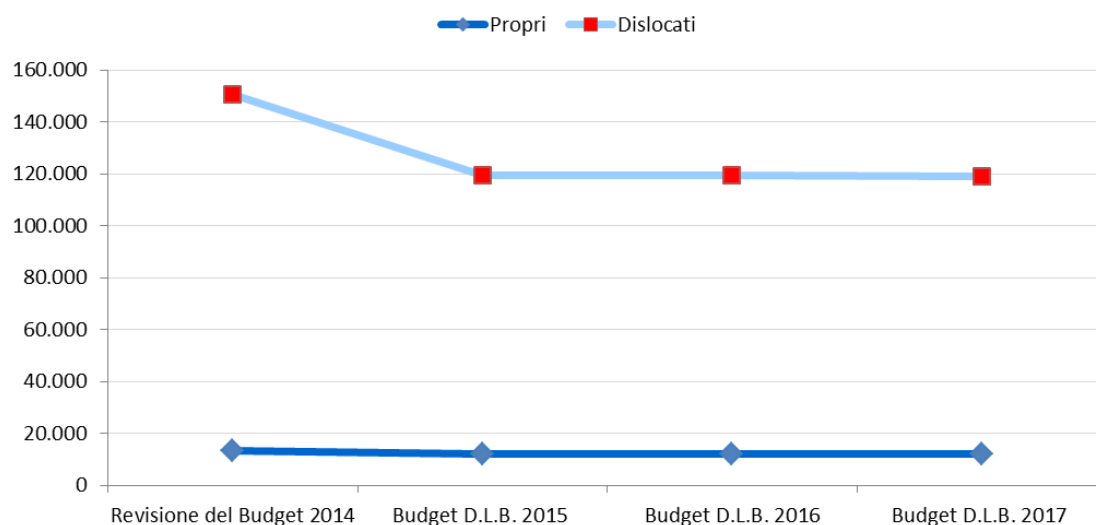
## MISSIONE n. 16: COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO

### Descrizione e natura della Missione:

La Missione persegue in particolare lo scopo di potenziare l'internazionalizzazione di sviluppo delle imprese e di promuovere il Made in Italy attraverso la definizione di strategie di politica commerciale in sede comunitaria e multilaterale nonché di coordinamento interno con le Regioni. E' notevole l'incidenza di programmi finanziari in particolare per l'esecuzione di accordi internazionali sullo smantellamento dei sommergibili nucleari radioattivi della marina militare russa per la gestione sicura dei rifiuti radioattivi e del combustibile nucleare esaurito e le risorse da assegnare all'Agenzia per la promozione all'estero e l'internazionalizzazione delle imprese per il finanziamento dell'attività di promozione e sviluppo degli scambi commerciali con l'estero.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	11.742
COSTI TOTALI :	131.923
COSTI PROPRI :	12.330
COSTI DISLOCATI :	119.594
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	10.265
COSTI DI PERSONALE :	10.466
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	1.394
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	1.593 (1.592 + 1)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	83
AMMORTAMENTI :	271

**PERSONALE IMPIEGATO : 207 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO (aa/p)
MINISTERI	207

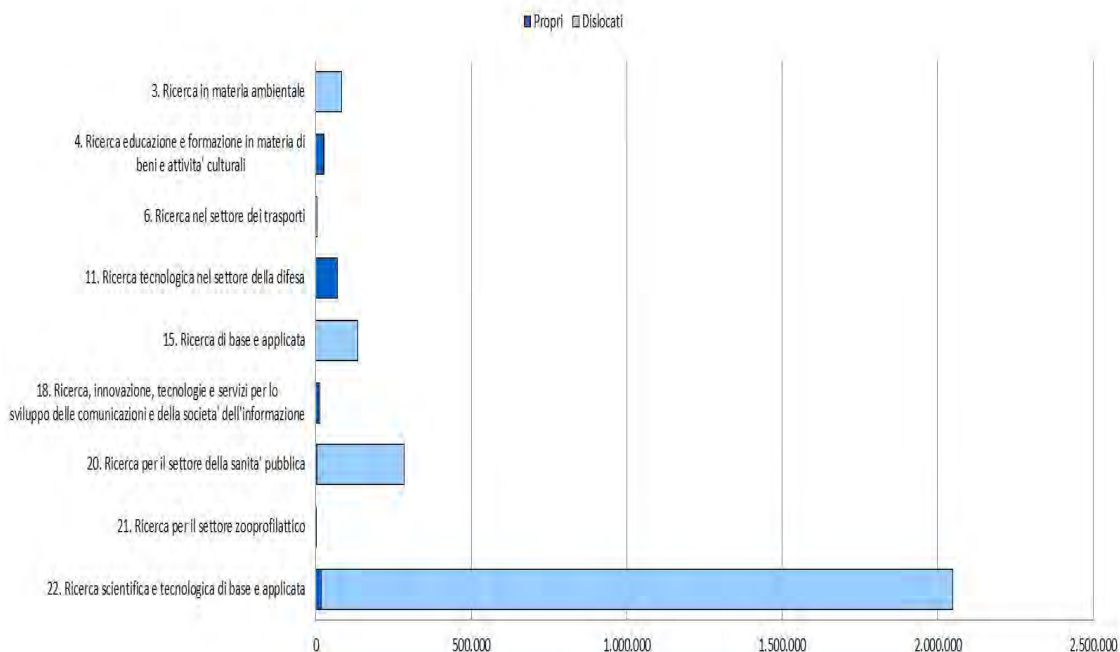
## MISSIONE n. 17: RICERCA E INNOVAZIONE

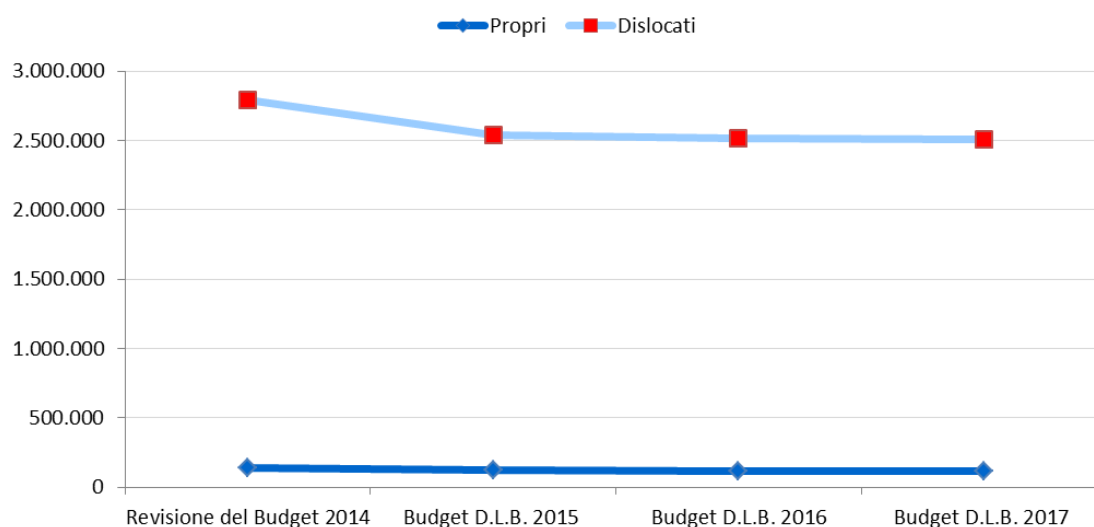
### Descrizione e natura della Missione:

Tale Missione si propone lo scopo di massimizzare le ricadute degli investimenti pubblici e di favorire il recupero di competitività del Paese attraverso programmi di ricerca, di base e applicata, articolati in progetti che presentano, nel loro complesso, un forte grado di interazione tra il sistema pubblico della ricerca (Università, Enti pubblici di ricerca – es. CNR, E.N.E.A., IRCCS, AGEA ecc. -, altre Istituzioni scientifiche) ed il sistema delle imprese. Nell'ambito di una strategia complessiva di miglioramento della fruizione del patrimonio culturale sono attivati progetti di ricerca e sperimentazione, attuati in particolare attraverso convenzioni con istituzioni universitarie.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA**  
**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI E DEL TURISMO**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESE TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	92.054
COSTI TOTALI :	2.659.331
COSTI PROPRI :	122.004
COSTI DISLOCATI :	2.537.327
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	28.523
COSTI DI PERSONALE :	42.031
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	3.402
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	76.425 (76.320 + 105)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	60.128
AMMORTAMENTI :	3.548

**PERSONALE IMPIEGATO : 793 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	RICERCA E INNOVAZIONE (aa/p)
MINISTERI	743
FORZE ARMATE - ESERCITO	19
FORZE ARMATE - MARINA	9
FORZE ARMATE - AERONAUTICA	22

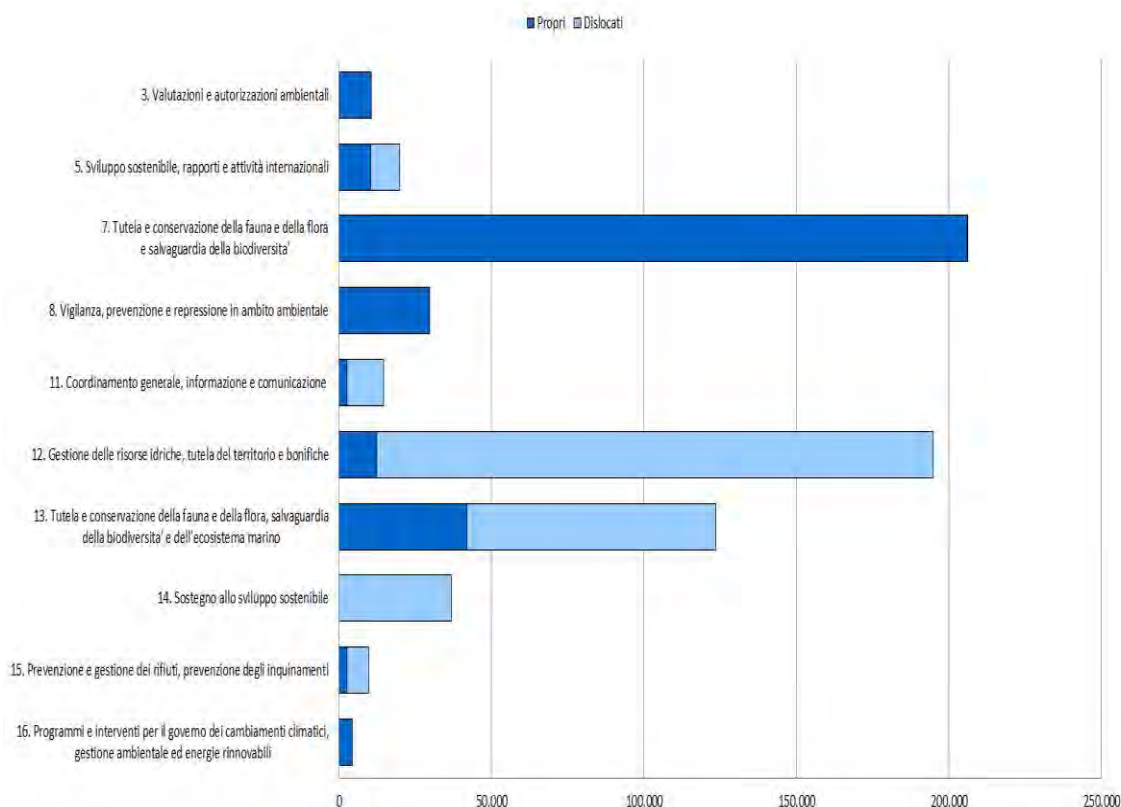
## MISSIONE n. 18: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

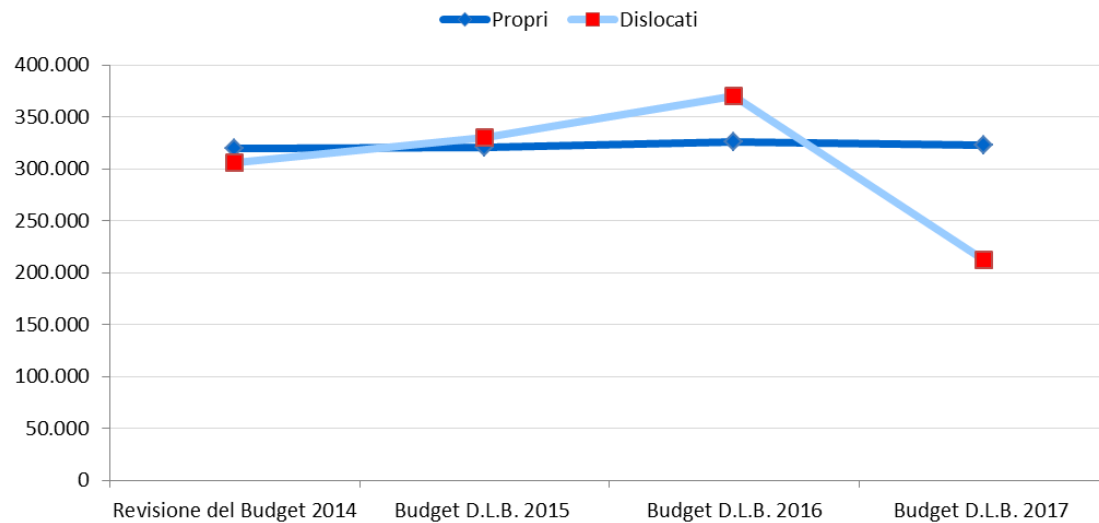
### Descrizione e natura della Missione:

Tale Missione mira a tutelare la flora e la fauna (inclusa la reintroduzione di specie estinte e il recupero di specie a rischio di estinzione), la tutela dell'ambiente naturale (inclusa la gestione di parchi e riserve naturali) e la tutela dei paesaggi per il loro valore estetico attraverso attività di amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alle attività collegate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività collegate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**MINISTERO DELLA POLITICHE AGRICOLE E FORESTALI**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	389.686
COSTI TOTALI :	650.754
COSTI PROPRI :	320.744
COSTI DISLOCATI :	330.010
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	235.846
COSTI DI PERSONALE :	229.620
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	119.747
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	81.076 (80.281 + 796)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	34.092
AMMORTAMENTI :	10.047

**PERSONALE IMPIEGATO : 4.838 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE (aa/p)
MINISTERI	385
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	419
CORPI DI POLIZIA - CORPO FORESTALE	4.034

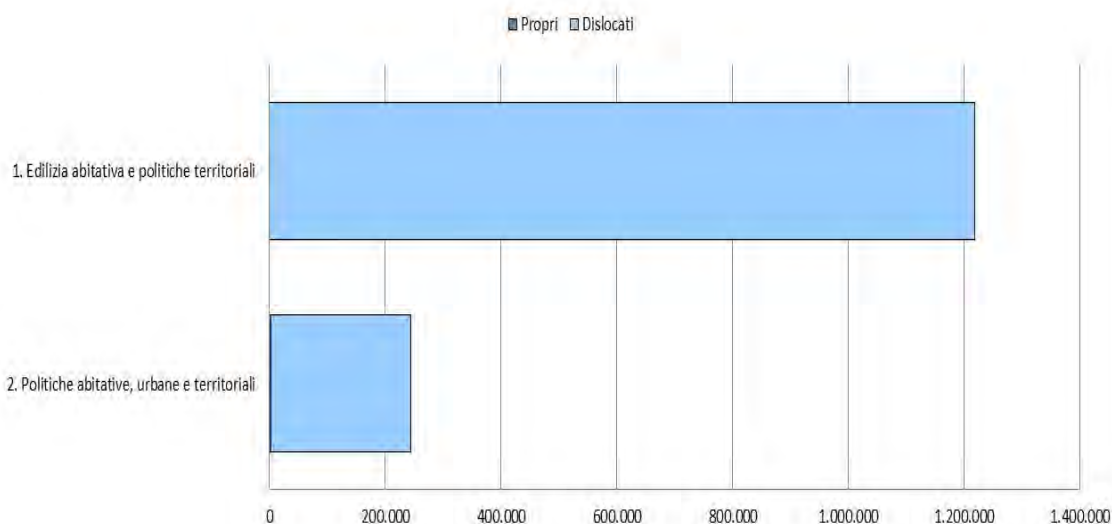
## MISSIONE n. 19: CASA E ASSETTO URBANISTICO

### Descrizione e natura della Missione:

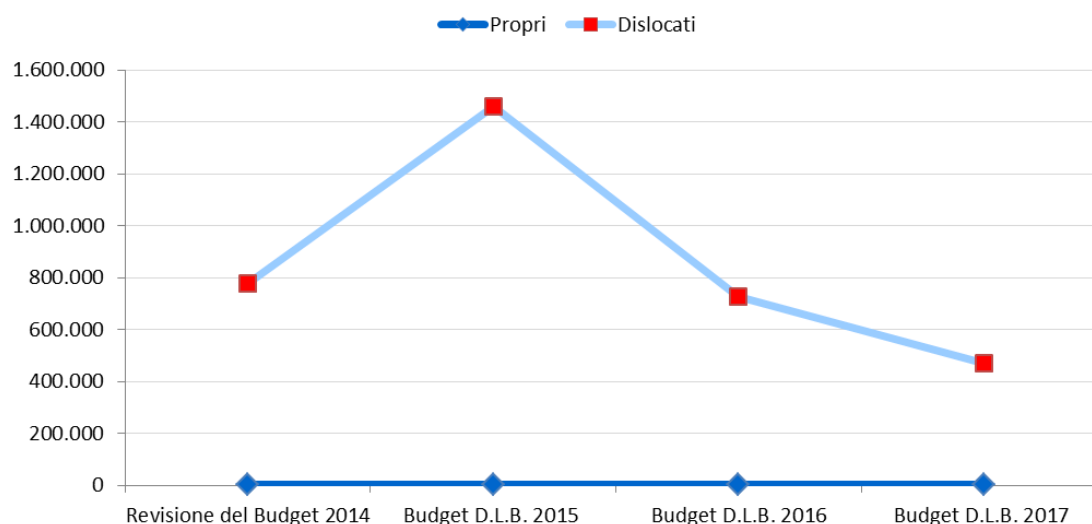
Si tratta di una Missione che si realizza quasi esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è composta da programmi a prevalente incidenza finanziaria che riguardano l'edilizia residenziale pubblica, l'edilizia abitativa e i programmi di riqualificazione urbana ed il recupero del patrimonio edilizio anche con la repressione dell'abusivismo, nonché lo sviluppo del "sistema città" (in sintonia con quanto affermato in sede europea) e la tutela e la valorizzazione dei beni archeologici, architettonici, artistici, storici ai quali si affiancano interventi legati a pubbliche calamità e di ricostruzione di zone terremotate.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**



### Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



**BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	6.480
COSTI TOTALI :	1.463.452
COSTI PROPRI :	3.428
COSTI DISLOCATI :	1.460.024
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	3.026
COSTI DI PERSONALE :	3.056
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	118
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	360 (360 + 0)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	3.337
AMMORTAMENTI :	13

**PERSONALE IMPIEGATO : 64 aa/p**

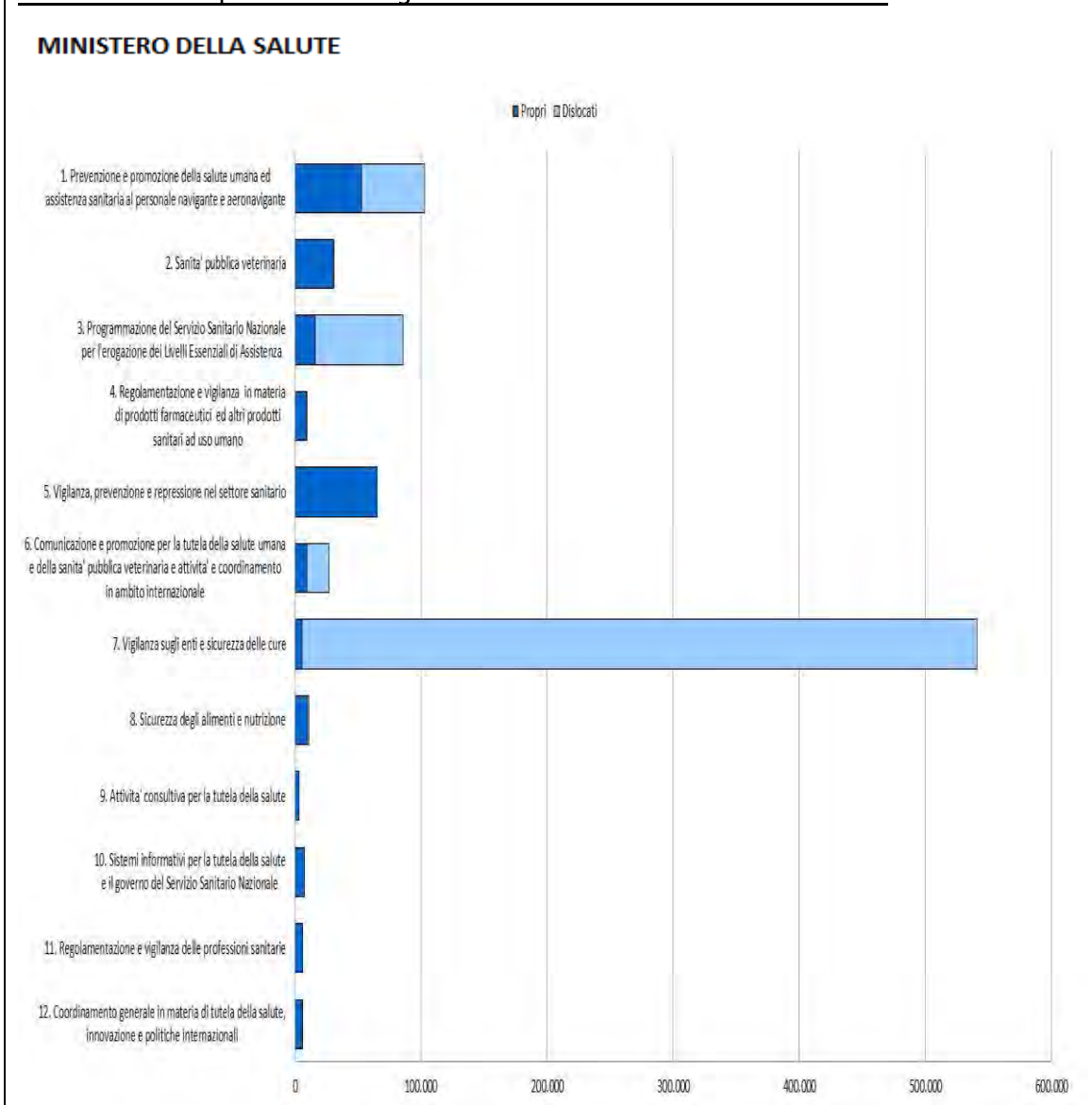
<b>PERSONALE IMPIEGATO</b> Contratto / Missioni	<b>CASA E ASSETTO URBANISTICO (aa/p)</b>
MINISTERI	64

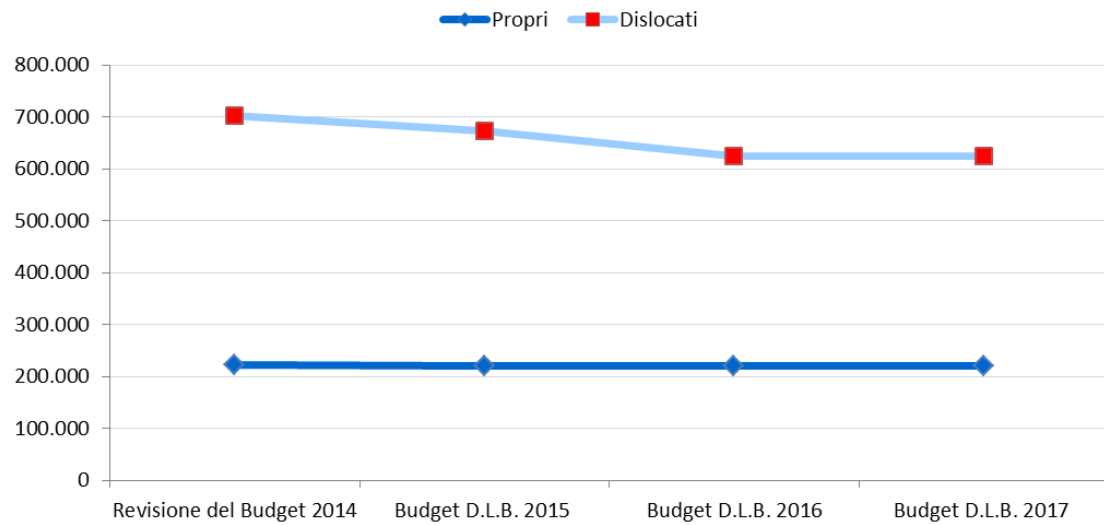
## MISSIONE n. 20: TUTELA DELLA SALUTE

### Descrizione e natura della Missione:

Con tale Missione si persegue la tutela della salute umana, attraverso un'attività di prevenzione e coordinamento del Sistema Sanitario Nazionale, di sanità veterinaria, tutela della salute nei luoghi di lavoro, di igiene e sicurezza degli alimenti, vigilanza in materia di prodotti farmaceutici e la determinazione dei livelli essenziali delle prestazioni garantite su tutto il territorio nazionale, nella profilassi internazionale, nella determinazione dei principi fondamentali nelle materie a legislazione concorrente con le Regioni (art. 117 Cost.).

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

<b>➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>	
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	169.946
COSTI TOTALI :	894.655
COSTI PROPRI :	220.955
COSTI DISLOCATI :	673.700
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	97.307
COSTI DI PERSONALE :	173.494
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	72.298
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	43.223 (43.223 + 0)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	342
AMMORTAMENTI :	4.238

PERSONALE IMPIEGATO : 2.683 aa/p

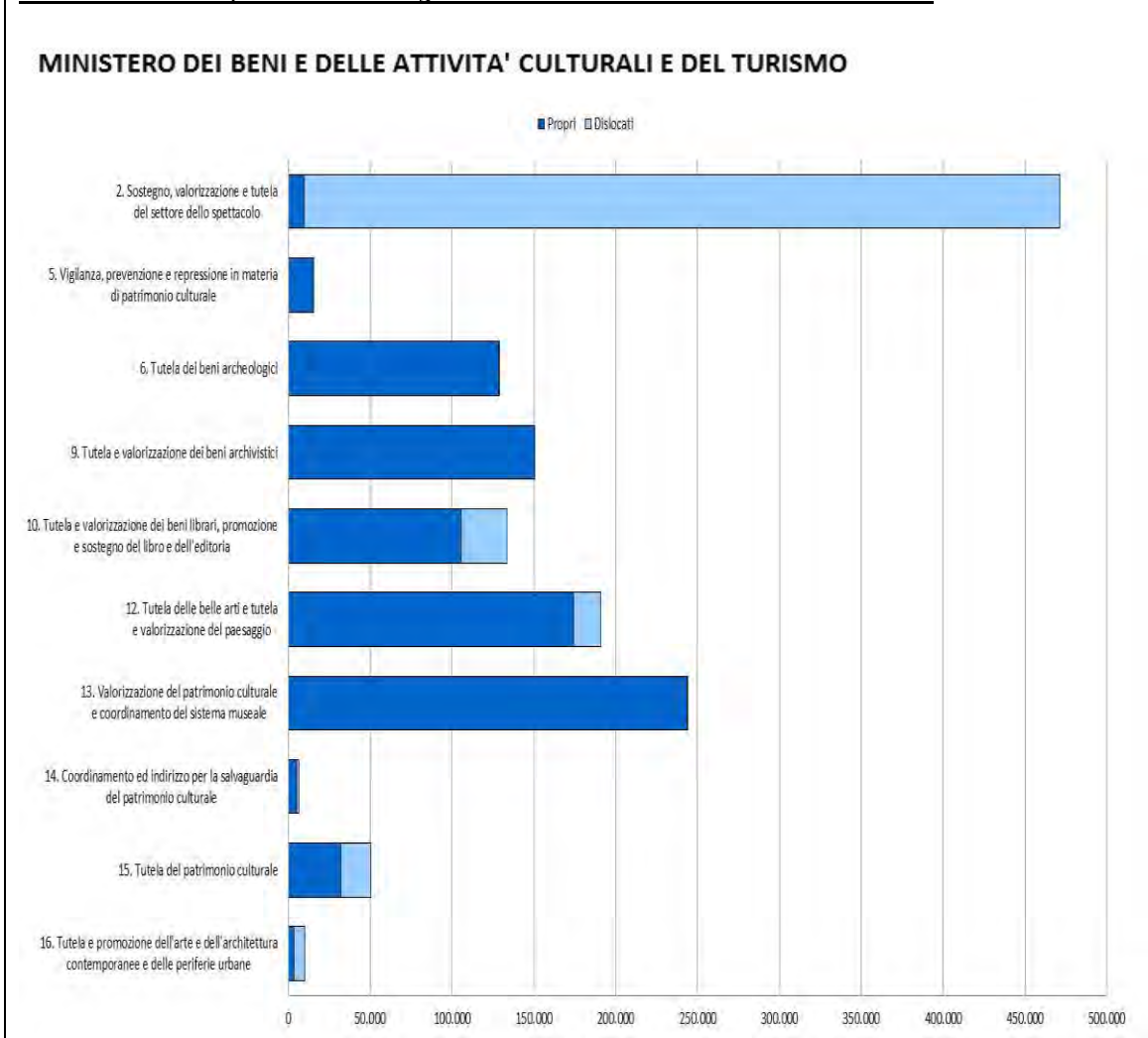
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	TUTELA DELLA SALUTE (aa/p)
MINISTERI	1.711
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	972

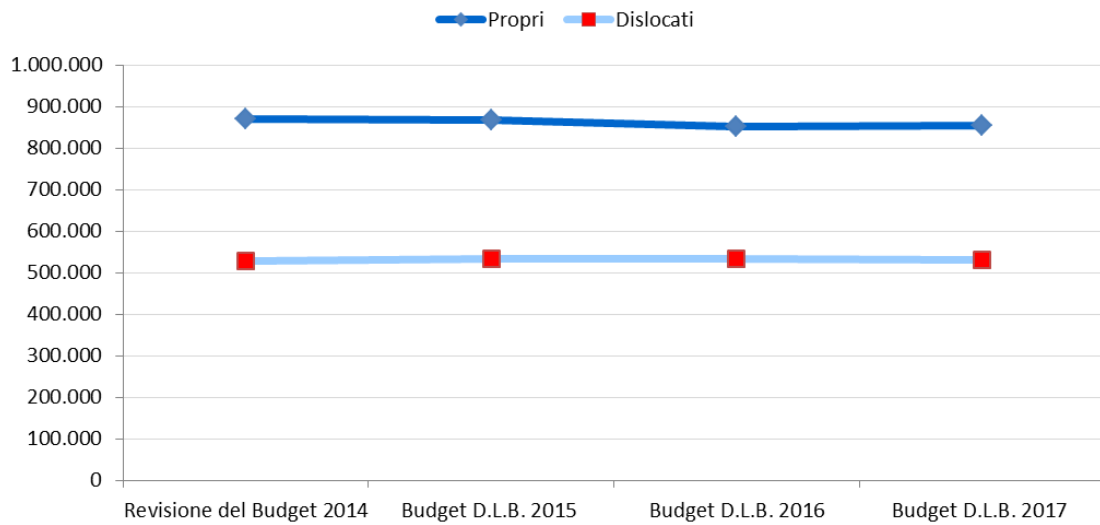
## MISSIONE n. 21: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI

### Descrizione e natura della Missione:

La missione, a prevalente esecuzione diretta, che costituisce più dell'80% dell'intero stanziamento del Ministero per i Beni e le attività culturali, è volta alla tutela e vigilanza del patrimonio archeologico, archivistico, culturale degli istituti e luoghi di cultura di pertinenza statale o costituiti dallo Stato attraverso attività di promozione, divulgazione e valorizzazione, anche all'estero, del patrimonio culturale italiano.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (mgl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	817.818
COSTI TOTALI :	1.401.314
COSTI PROPRI :	868.421
COSTI DISLOCATI :	532.893
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	636.848
COSTI DI PERSONALE :	697.417
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	85.119
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	151.417 (150.134 + 1.284)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	95.851
AMMORTAMENTI :	19.586

**PERSONALE IMPIEGATO : 17.572 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' PAESAGGISTICI (aa/p)
MINISTERI	17.318
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	254

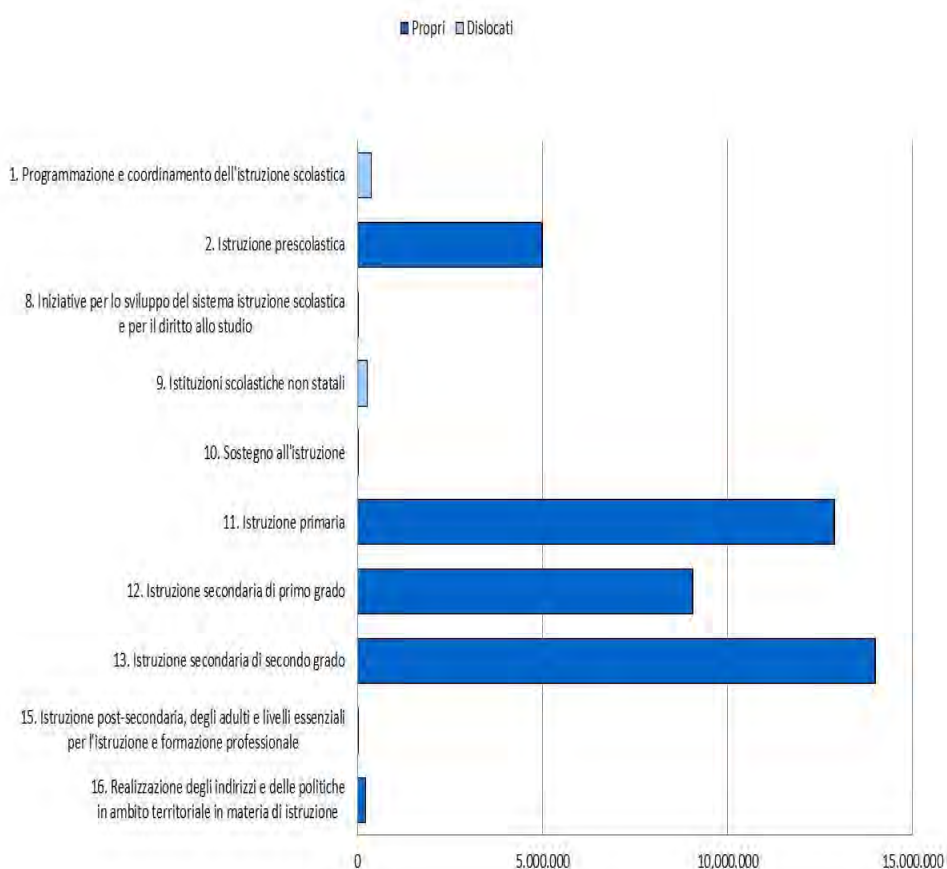
## MISSIONE n. 22: ISTRUZIONE SCOLASTICA

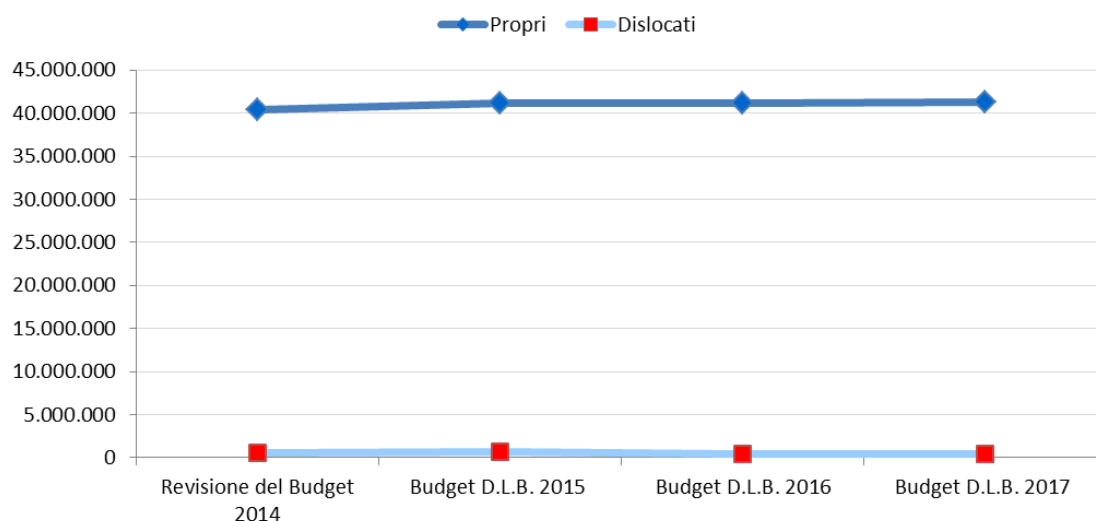
### Descrizione e natura della Missione:

La missione, per la quasi totalità ad esecuzione diretta, è volta ad assicurare la definizione degli indirizzi per l'organizzazione dei servizi dei diversi livelli di istruzione nel territorio e per la valutazione della loro efficienza, al fine di garantire il coordinamento dell'organizzazione e l'uniformità dei relativi livelli in tutto il territorio nazionale.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

#### MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (mil. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	40.860.362
COSTI TOTALI :	41.819.100
COSTI PROPRI :	41.118.788
COSTI DISLOCATI :	700.312
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	39.993.570
COSTI DI PERSONALE :	40.192.613
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	856.269
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	913.577 (910.777 + 2.800)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	10.524
AMMORTAMENTI :	12.598

**PERSONALE IMPIEGATO : 982.238 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ISTRUZIONE SCOLASTICA (aa/p)
ISTITUZIONI FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE	1
MINISTERI	3.646
SCUOLA	978.591

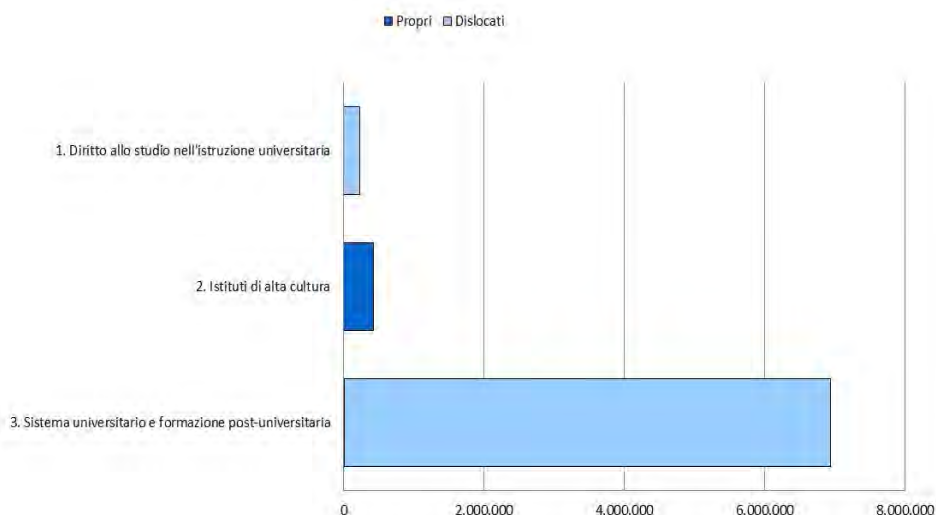
## MISSIONE n. 23: ISTRUZIONE UNIVERSITARIA E FORMAZIONE POST-UNIVERSITARIA

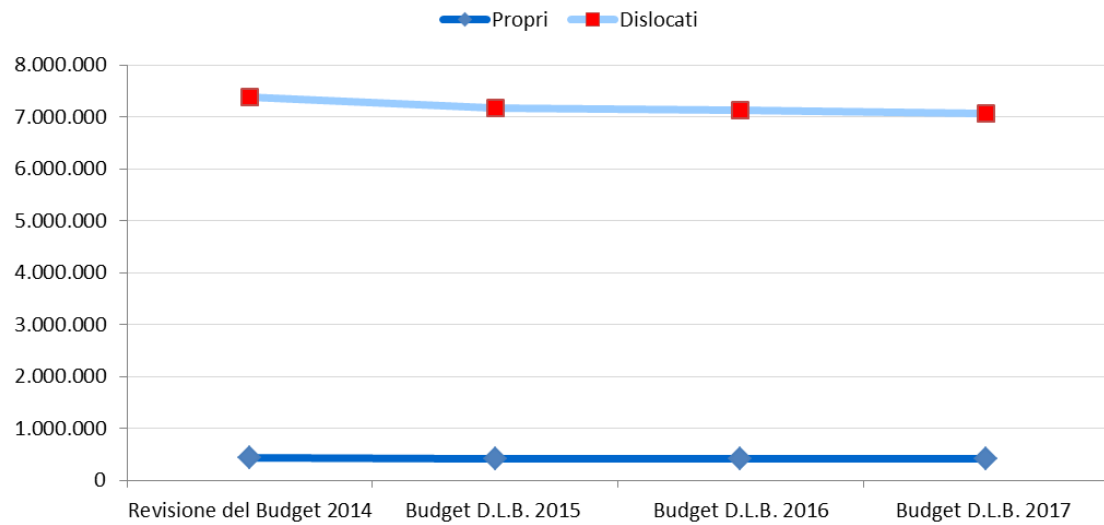
### Descrizione e natura della Missione:

La missione, che presenta un'incidenza quasi interamente attribuibile a programmi finanziari di trasferimento di risorse, si propone l'adozione di interventi indirizzati all'orientamento degli studenti, al potenziamento delle risorse e all'implementazione delle azioni a favore del sistema universitario, post-universitario e di alta formazione artistica, musicale e coreutica, anche attraverso il monitoraggio e la valutazione nonché all'armonizzazione europea e integrazione internazionale del sistema della formazione superiore.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

#### MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	438.426
COSTI TOTALI :	7.592.071
COSTI PROPRI :	426.710
COSTI DISLOCATI :	7.165.361
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	422.695
COSTI DI PERSONALE :	412.746
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	11.612
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	10.364 (10.209 + 155)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	4.118
AMMORTAMENTI :	3.600

**PERSONALE IMPIEGATO : 8.843 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA (aa/p)
MINISTERI	148
ISTITUZIONI FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE	8.694

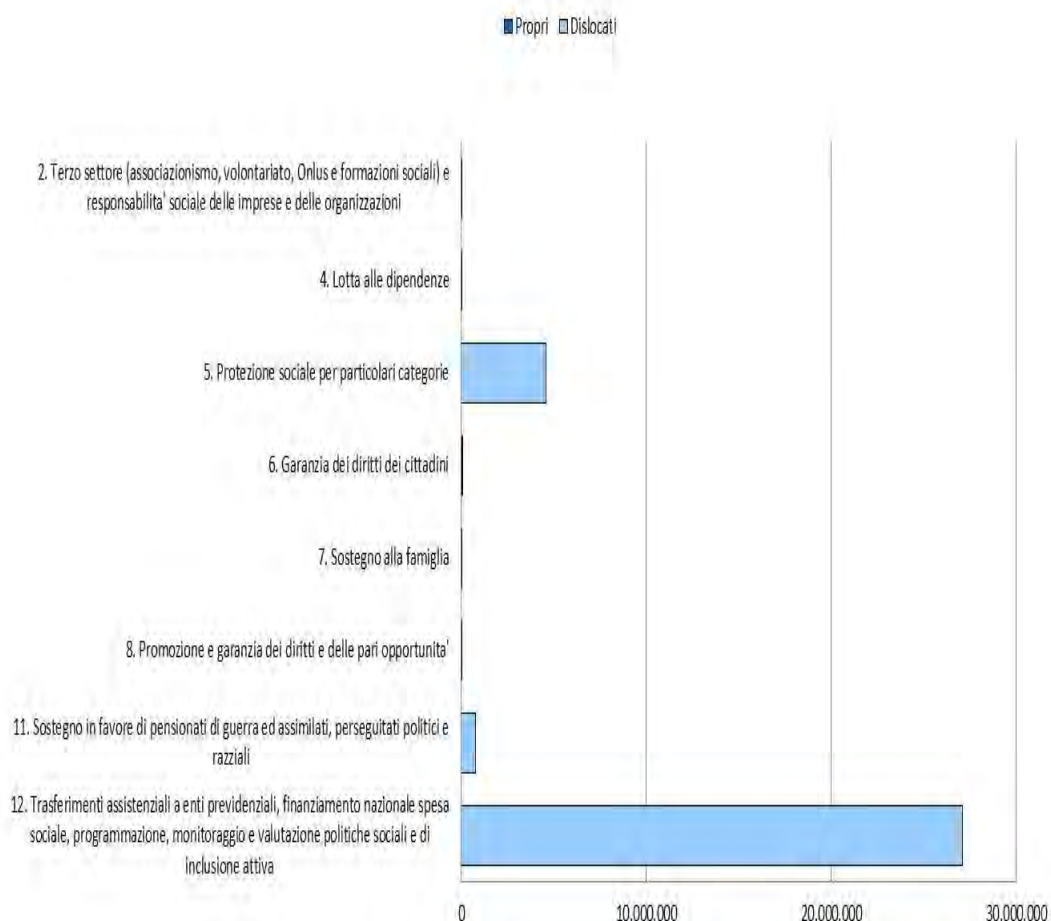
## MISSIONE n. 24: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

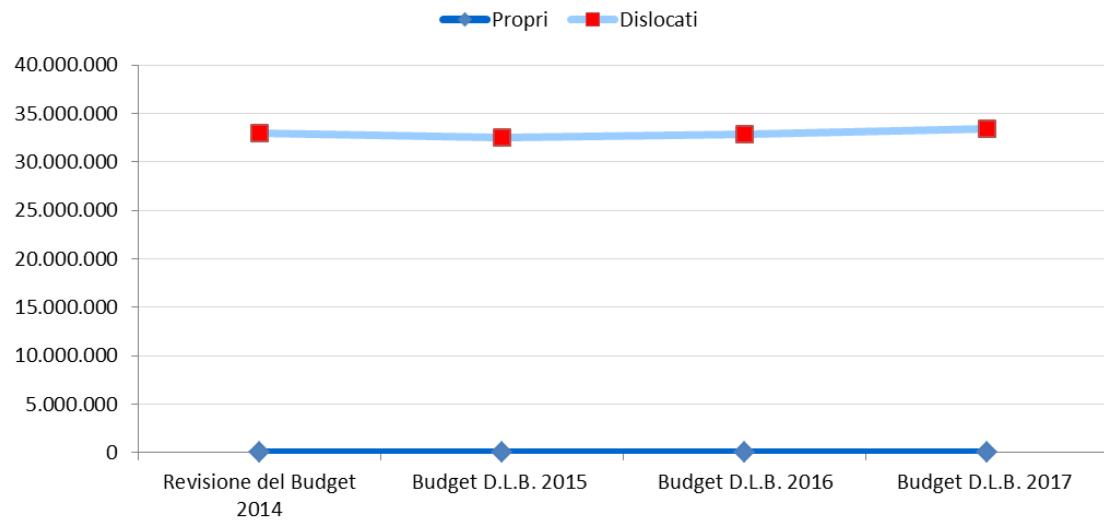
### Descrizione e natura della Missione:

Si tratta di una Missione che si realizza esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è interamente composta da programmi finanziari nell'ambito dei quali hanno grande importanza i Fondi ai quali è attribuita la provvista finanziaria che dovrebbe consentire la realizzazione di un adeguato sistema di "Welfare". Sul piano operativo, appositi finanziamenti sono erogati per il sostegno e promozione del Terzo Settore, l'erogazione di pensioni di guerra, pensioni e assegni sociali, trattamenti di invalidità civile erogati a persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito e interventi di contrasto a povertà ed esclusione sociale.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	59.425
COSTI TOTALI :	32.604.215
COSTI PROPRI :	26.739
COSTI DISLOCATI :	32.577.475
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	14.809
COSTI DI PERSONALE :	13.453
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	44.613
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	12.080 (7.316 + 4.764)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	3
AMMORTAMENTI :	1.206

**PERSONALE IMPIEGATO : 287 aa/p**

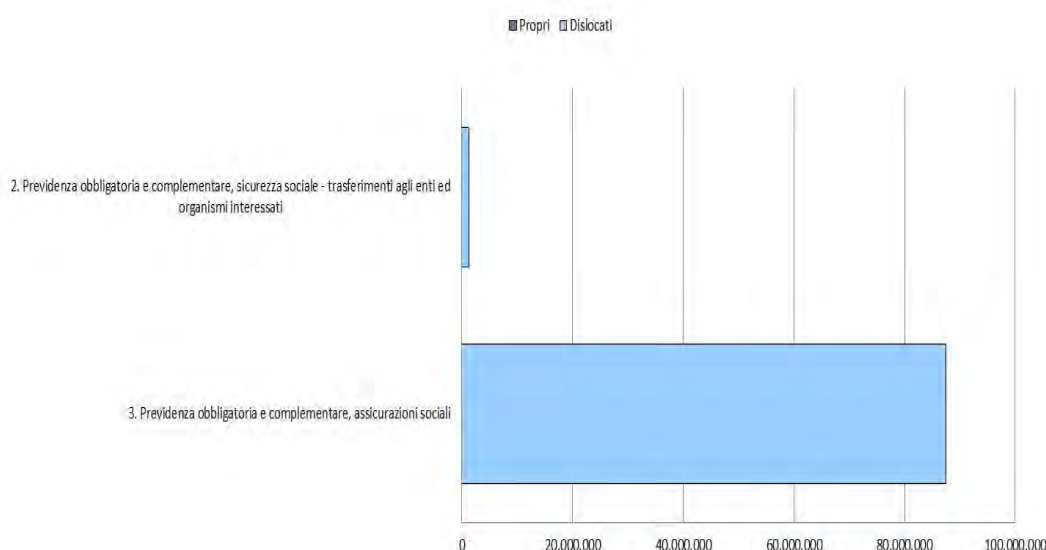
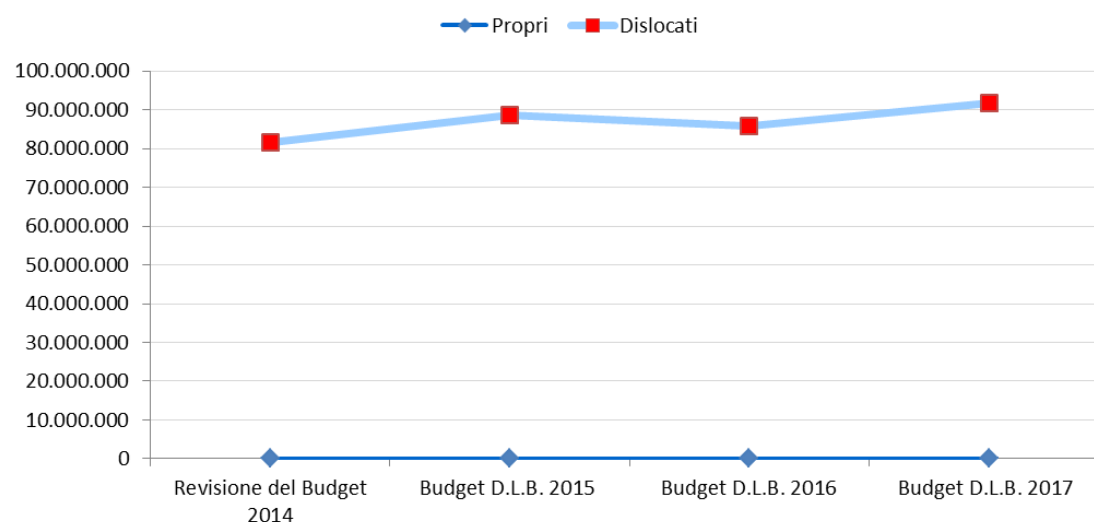
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA (aa/p)
MINISTERI	287

**MISSIONE n. 25: POLITICHE PREVIDENZIALI****Descrizione e natura della Missione:**

Si tratta di una Missione che si realizza esclusivamente attraverso trasferimenti destinati al finanziamento degli enti di previdenza e come tale è interamente composta da programmi finanziari che dovrebbero consentire la gestione previdenziale obbligatoria e complementare.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati**

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione**

**BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

<b>➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>	
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	11.455.662
COSTI TOTALI :	88.698.280
COSTI PROPRI :	6.415
COSTI DISLOCATI :	88.691.865
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	11.455.109
COSTI DI PERSONALE :	4.687
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	550
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	1.677 (1.675 + 2)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	3
AMMORTAMENTI :	51

**PERSONALE IMPIEGATO : 91 aa/p**

<b>PERSONALE IMPIEGATO</b> Contratto / Missioni	<b>POLITICHE PREVIDENZIALI</b> (aa/p)
MINISTERI	91

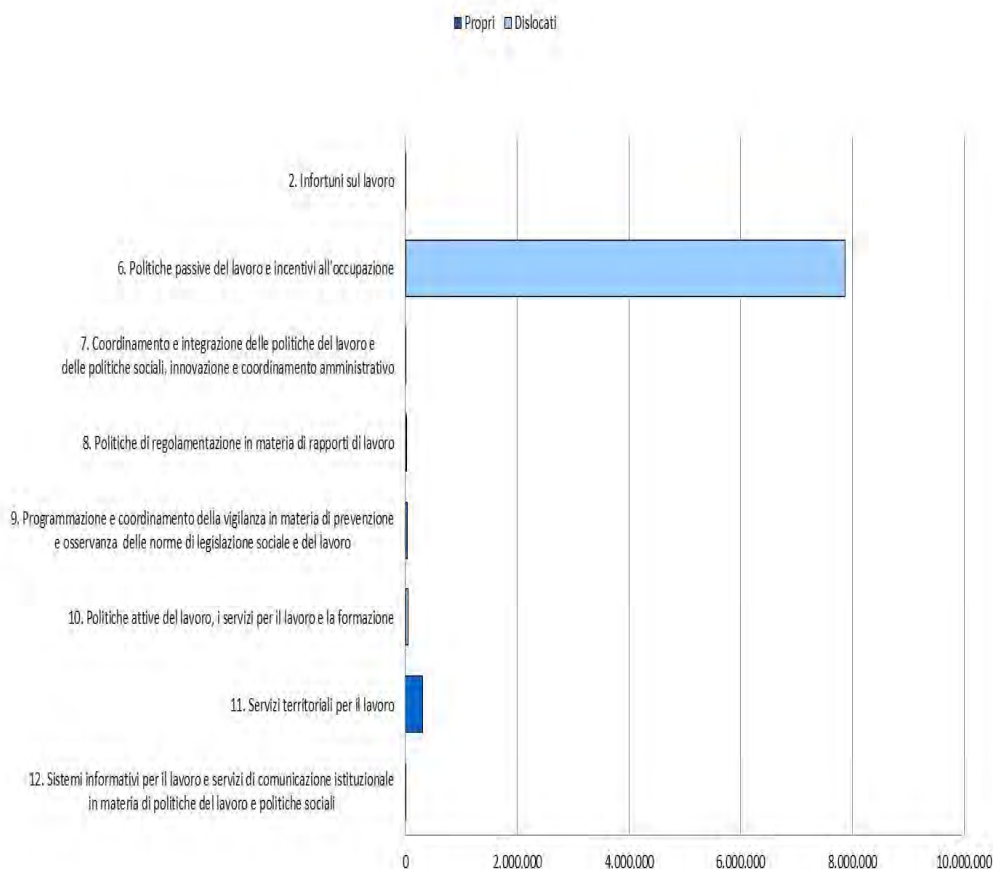
## MISSIONE n. 26: POLITICHE PER IL LAVORO

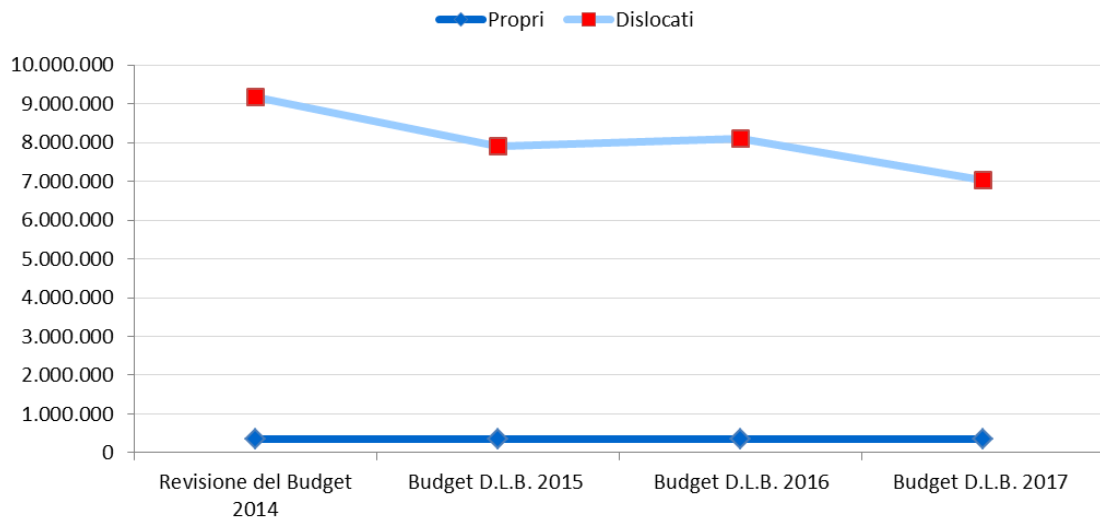
### Descrizione e natura della Missione:

Si tratta di una Missione inerente le attività di indirizzo e coordinamento delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, analisi e monitoraggio della loro evoluzione; programmi di intervento integrati, anche formativi e informativi, a sostegno dell'occupazione. Disciplina e finanziamento degli incentivi all'occupazione, degli ammortizzatori sociali, dei trattamenti di integrazione salariale, di disoccupazione e mobilità, di solidarietà. Indirizzo, promozione e coordinamento sui sistemi e dei flussi informativi per il lavoro. Attività di pianificazione, di promozione e sostegno della rete dei servizi per il lavoro, anche in coordinamento con le Regioni. Progettazione, sviluppo e gestione delle attività di informazione e comunicazione in materia di politiche del lavoro e politiche sociali. Disciplina dei rapporti di lavoro, compresi gli interventi di mediazione nelle controversie collettive di lavoro e in materia del diritto di sciopero. Interventi di promozione delle politiche in materia di sicurezza e salute sui luoghi di lavoro. Attività ispettive e di vigilanza in materia di tutela dei rapporti di lavoro, della legislazione sociale e sulla sicurezza e igiene del lavoro, svolte dagli organi del Ministero del Lavoro e dal personale del Comando Carabinieri per la tutela del lavoro. Gestione, supporto logistico e funzionamento degli Uffici Territoriali del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali per lo svolgimento delle funzioni di competenza dell'Amministrazione sul territorio.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	360.066
COSTI TOTALI :	8.279.286
COSTI PROPRI :	358.842
COSTI DISLOCATI :	7.920.445
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	309.497
COSTI DI PERSONALE :	304.978
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	45.203
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	49.425 (48.321 + 1.104)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	5.365
AMMORTAMENTI :	4.439

**PERSONALE IMPIEGATO : 7.030 aa/p**

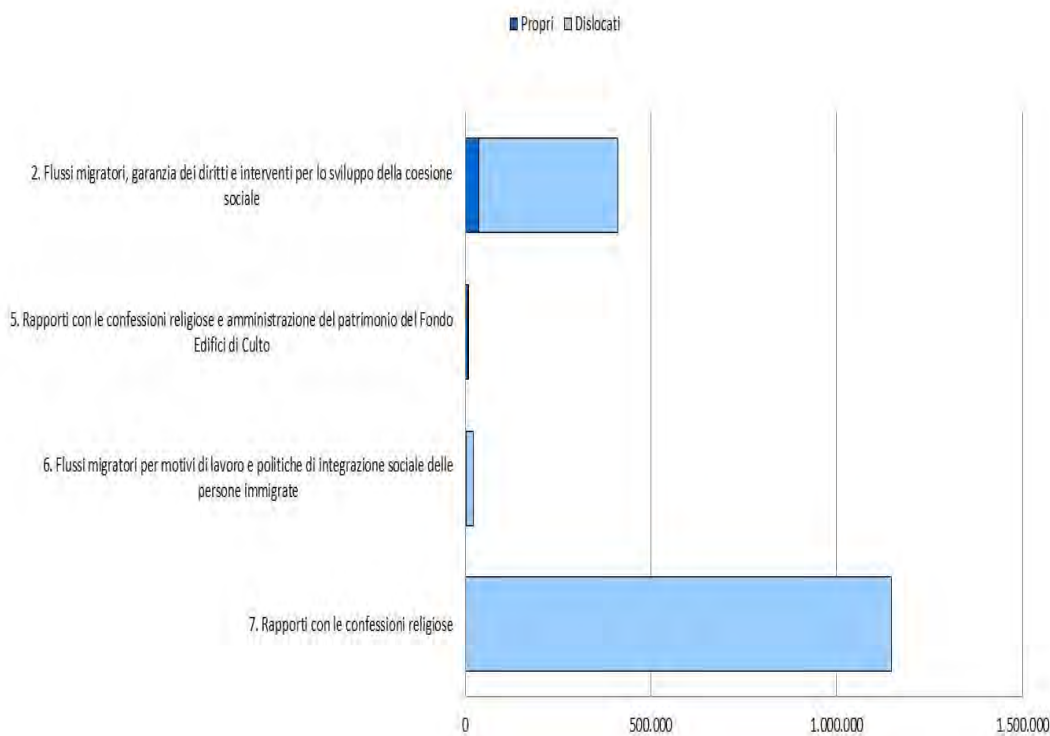
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	POLITICHE PER IL LAVORO (aa/p)
MINISTERI	6.612
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	418

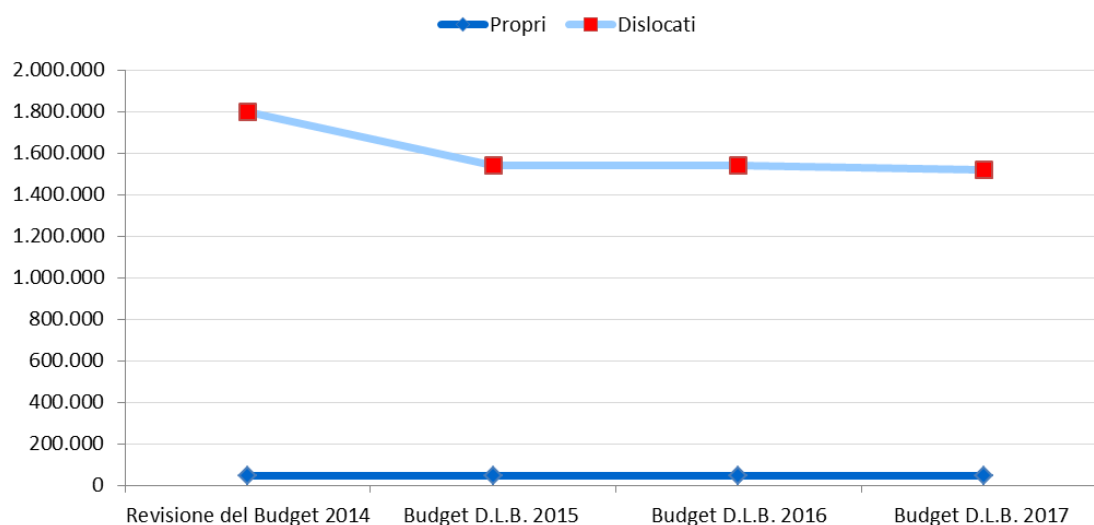
**MISSIONE n. 27: IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI****Descrizione e natura della Missione:**

Si tratta di una Missione relativa alla gestione delle risorse previste in connessione al complesso fenomeno dell'immigrazione che rappresenta un cospicuo canale di finanziamento degli ultimi anni. In tale ambito gli aspetti relativi ai flussi migratori sono trattati sia come una calamità naturale e, come tali, disciplinati con ordinanze di protezione civile, sia in modo regolamentato attraverso il controllo e la gestione "ordinaria" dei flussi migratori per motivi di lavoro, anche attraverso relazioni bilaterali con i Paesi di origine; politiche di integrazione sociale e di inclusione delle persone immigrate, ivi inclusa la tutela dei minori stranieri; azioni ed interventi per garantire i diritti civili e per lo sviluppo della coesione sociale (cittadinanza, asilo, rifugiati, altri riconoscimenti di status, gestione centri di identificazione ed espulsione, tutela vittime della criminalità); gestione dei rapporti dello Stato con le confessioni religiose (inclusa la gestione delle quote dell'8 per mille) e amministrazione del patrimonio del Fondo Edifici di Culto.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati**

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

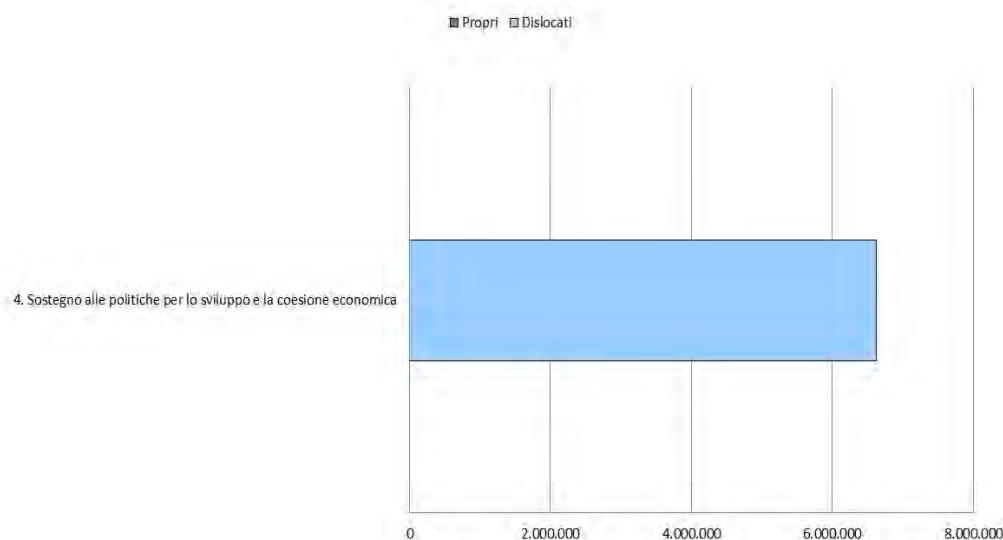
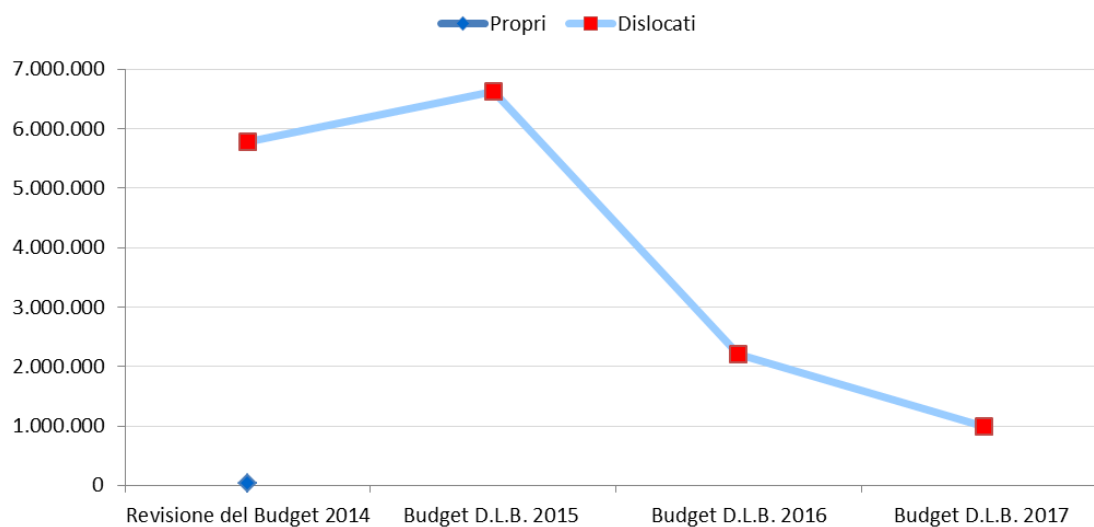
➤ <b>GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>		
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	44.518	
COSTI TOTALI :	1.588.739	
COSTI PROPRI :	45.770	
COSTI DISLOCATI :	1.542.969	
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	24.725	
COSTI DI PERSONALE :	27.972	
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	15.479	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	13.113	(13.048 + 65)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	4.313	
AMMORTAMENTI :	4.685	

**PERSONALE IMPIEGATO : 446 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI (aa/p)
MINISTERI	384
CARRIERA PREFETTIZIA	62

**MISSIONE n. 28: SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE****Descrizione e natura della Missione:**

Si tratta di una Missione volta a sostenere lo sviluppo dei territori per attrezzarli alla sfida internazionale della competitività e della coesione, promuovendo così una azione strategica per tutti i territori che costituiscono il sistema Paese attraverso la programmazione, indirizzo, coordinamento e monitoraggio dell'impiego dei fondi aggiuntivi nazionali e comunitari per l'attuazione degli interventi tesi al sostegno dei sistemi produttivi per il mezzogiorno e, in generale, per le aree sottoutilizzate del Paese.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati****MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE****Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione**

**BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

<b>➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>		
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):		0
COSTI TOTALI :	6.627.157	
COSTI PROPRI :	0	
COSTI DISLOCATI :	6.627.157	
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	0	
COSTI DI PERSONALE :	0	
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	0	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	0	
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	0	
AMMORTAMENTI :	0	

PERSONALE IMPIEGATO : 0 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE (aa/p)
MINISTERI	0

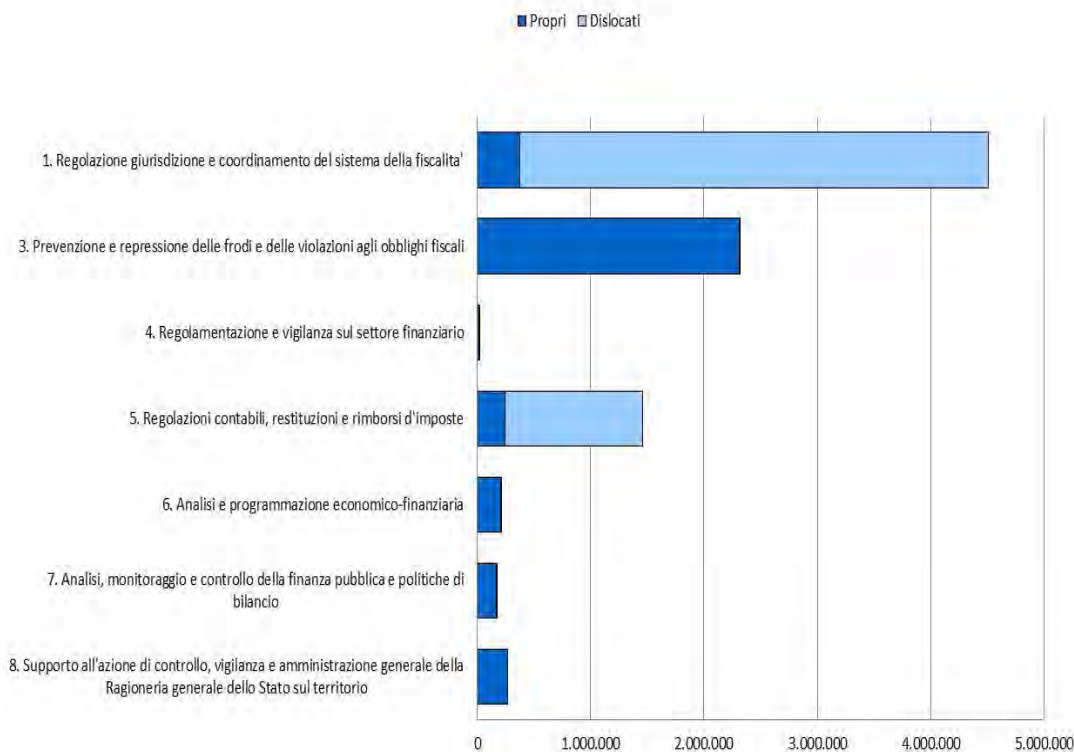
## MISSIONE n. 29: POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO

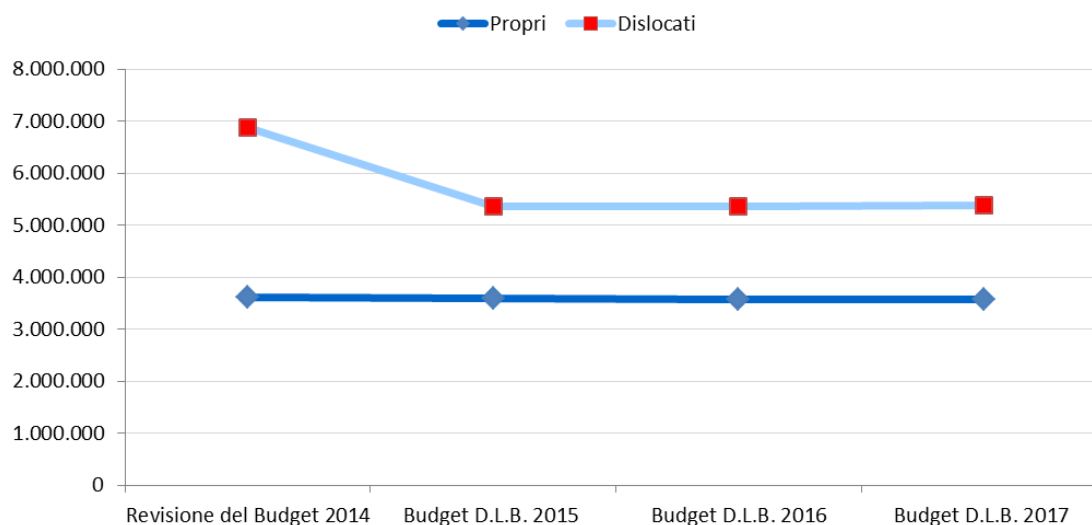
### Descrizione e natura della Missione:

Si tratta di una Missione volta alla elaborazione degli indirizzi di politica fiscale e supporto alla produzione delle relative norme; indirizzo coordinamento e controllo delle Agenzie fiscali. Gestione dei compensi ai concessionari per i rimborsi fiscali e dei fondi per le vincite al gioco del lotto. Prevenzione dei reati finanziari, antifrode, antifalsificazione e antiriciclaggio, regolamentazione e vigilanza sui mercati finanziari, settore creditizio e sistema dei pagamenti, sulle fondazioni e sulla gestione della previdenza complementare. Attività di polizia finanziaria, svolta dalla Guardia di finanza, per la prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni finanziarie e fiscali (frodi fiscali, falsificazione, riciclaggio, usura, reati societari e fallimentari, contraffazione, violazioni delle norme sulla tutela della concorrenza). Elaborazione documenti di programmazione economica e finanziaria; analisi e monitoraggio situazione economica, finanziaria e monetaria italiana ed internazionale; previsione e verifica fabbisogno e indebitamento settore statale; emissione e gestione debito pubblico; gestione delle partecipazioni dello Stato in imprese; erogazione contributi, finanziamenti ed indennizzi ad enti e organismi pubblici e privati; valorizzazione dell'attivo e del patrimonio dello Stato. Elaborazione e gestione dei documenti contabili dello Stato; gestione dei conti Tesoreria dello Stato; contabilità economica analitica dello Stato; vigilanza e attività ispettiva sulla gestione finanziaria degli enti pubblici; controllo e vigilanza amministrativo-contabile nel territorio; monitoraggio spesa sociale e spesa di personale del settore pubblico; supporto alla emanazione di normativa economico finanziaria e monitoraggio delle leggi di spesa, gestione del patto di stabilità interno; gestione delle attività di erogazione servizi sul territorio.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

#### MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

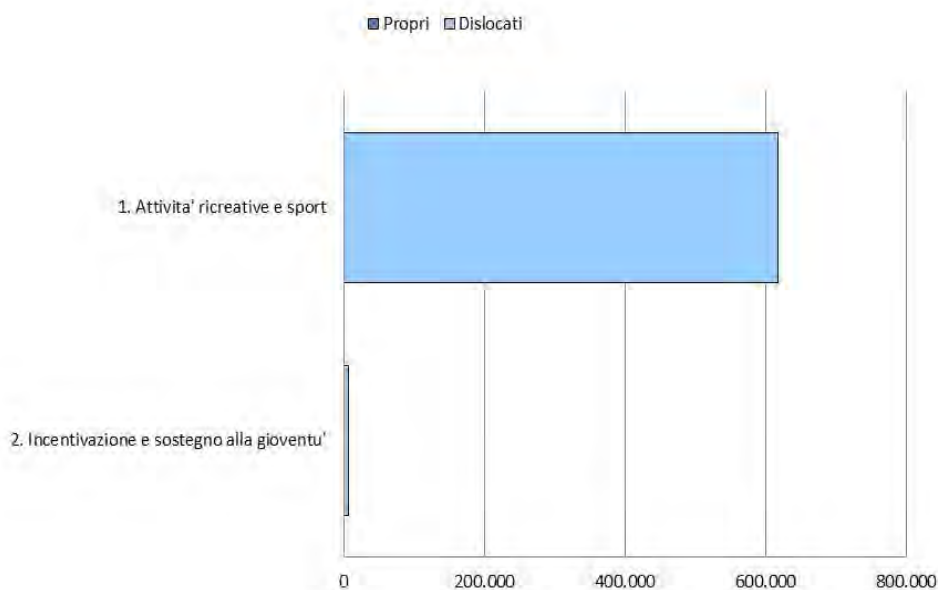
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	6.525.075
COSTI TOTALI :	8.959.330
COSTI PROPRI :	3.596.153
COSTI DISLOCATI :	5.363.176
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	2.459.773
COSTI DI PERSONALE :	2.412.895
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	3.854.950
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	1.086.798 (366.321 + 720.477)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	210.352
AMMORTAMENTI :	96.460

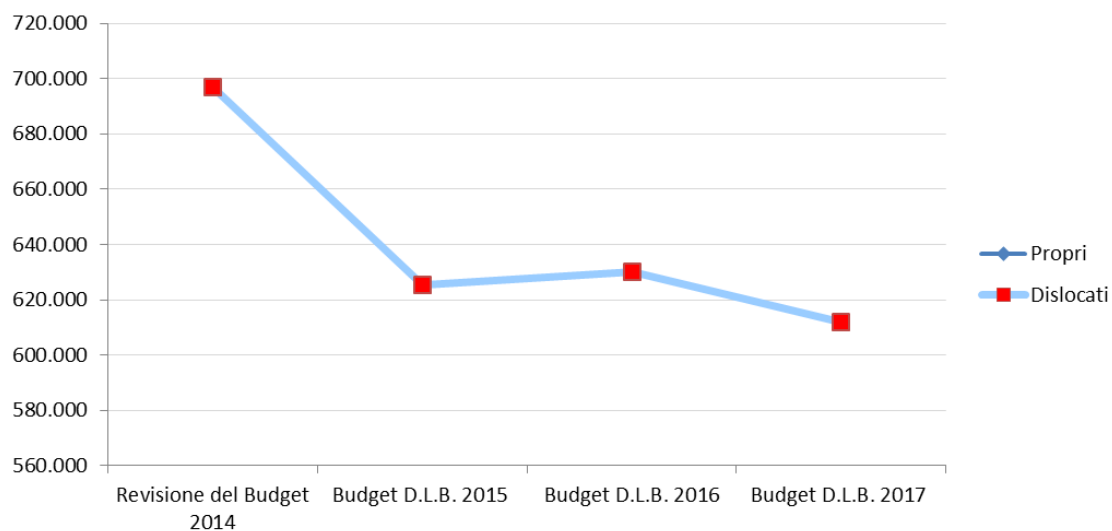
**PERSONALE IMPIEGATO : 44.335 aa/p**

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E di BILANCIO (aa/p)
MINISTERI	7.123
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	37.193
CORPI DI POLIZIA - CAPPELLANI MILITARI	19

**MISSIONE n. 30: GIOVANI E SPORT****Descrizione e natura della Missione:**

Si tratta di una Missione inerente le risorse da assegnare alla Presidenza del Consiglio dei Ministri e destinate a promuovere la formazione culturale e professionale dei giovani, ad incentivare nuove forme di imprenditorialità giovanile e a favorirne l'inserimento nel mondo del lavoro. In particolare, ci si riferisce alle politiche giovanili anche come politiche locali, di comunità, che ricercano e valorizzano la partecipazione, il coinvolgimento, il protagonismo dei giovani che vivono nel territorio mediante una serie di attività, interventi, progetti. E' ricompresa anche la gestione dei rapporti finanziari con il CONI.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati****MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

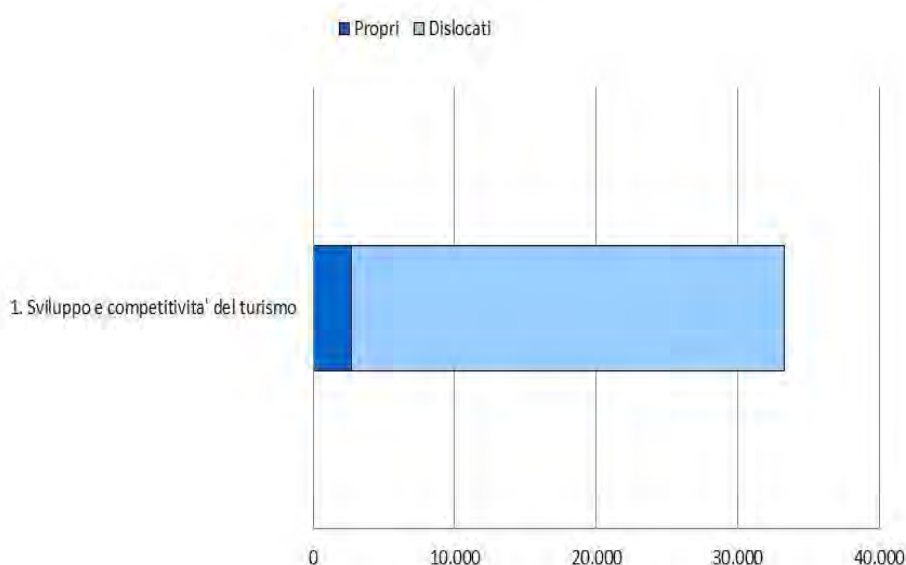
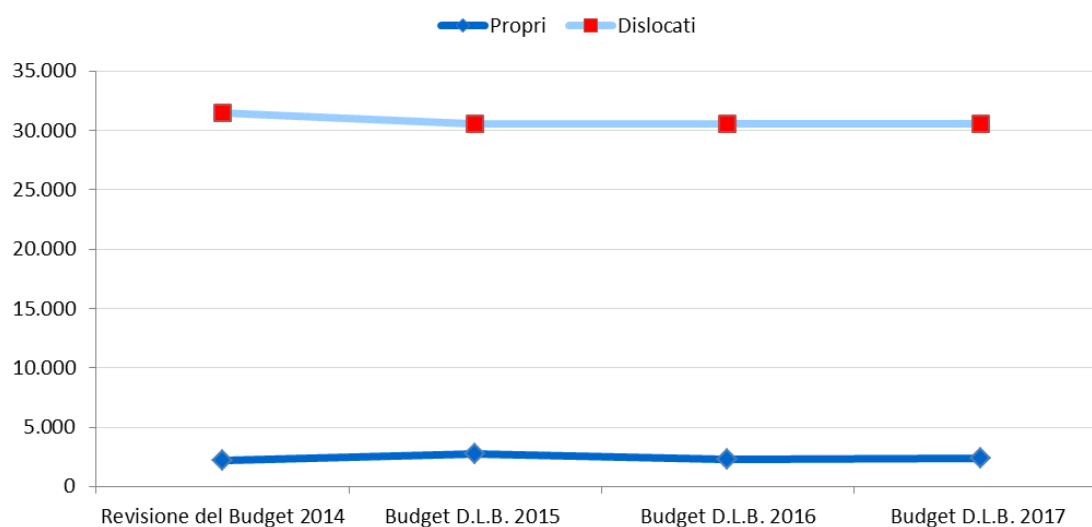
**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	0
COSTI TOTALI :	625.298
COSTI PROPRI :	0
COSTI DISLOCATI :	625.298
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	0
COSTI DI PERSONALE :	0
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	0
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	0
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	0
AMMORTAMENTI :	0

PERSONALE IMPIEGATO : 0 aa/p

**MISSIONE n. 31: TURISMO****Descrizione e natura della Missione:**

Si tratta di una Missione dedicata alla gestione delle risorse destinate allo sviluppo ed all'incentivazione del turismo e al funzionamento dell'ENIT. Con le risorse assegnate a tale Missione si perseguono le funzioni di coordinamento della politica nazionale sul turismo, di promozione e comunicazione dell'immagine dell'Italia e di sviluppo delle imprese turistiche italiane.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati****MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO****Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione**

**BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**

<b>➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)</b>		
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	2.301	
COSTI TOTALI :	33.301	
COSTI PROPRI :	2.722	
COSTI DISLOCATI :	30.579	
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	1.799	
COSTI DI PERSONALE :	2.206	
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	317	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	470	(470 + 0)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	185	
AMMORTAMENTI :	46	

PERSONALE IMPIEGATO : 35 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE (aa/p)
MINISTERI	35

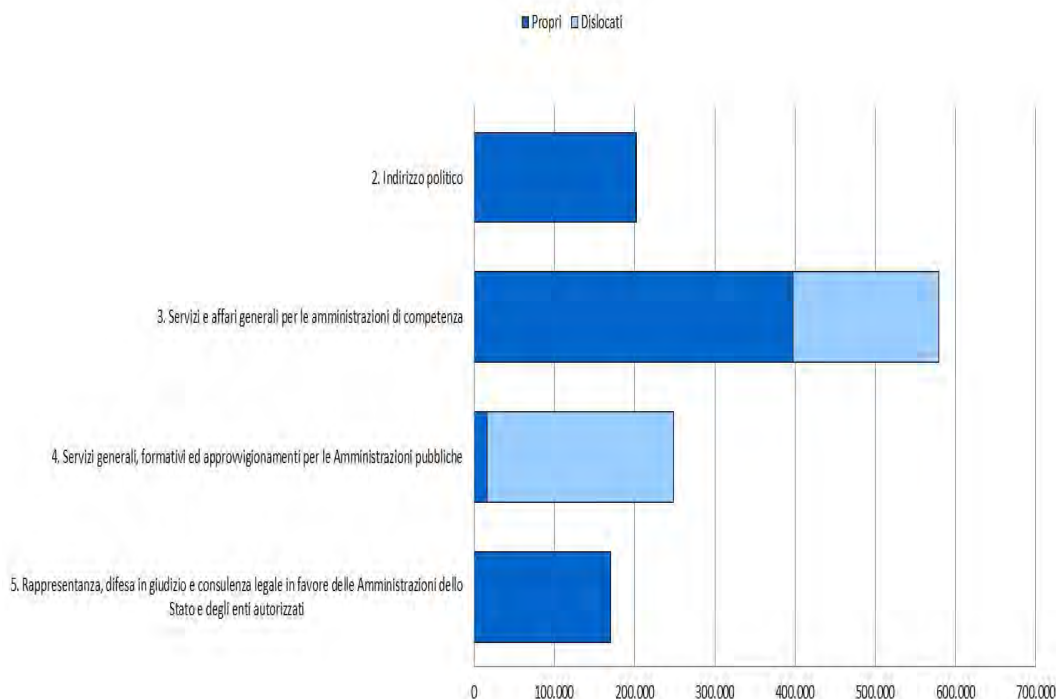
## MISSIONE n. 32: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

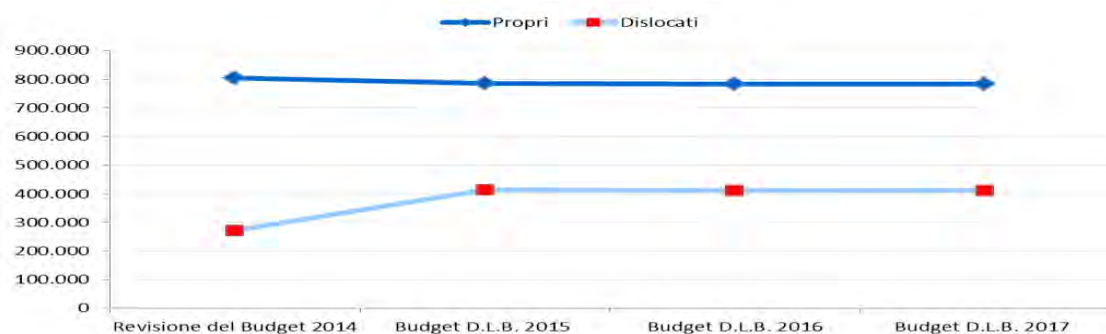
### Descrizione e natura della Missione:

Si tratta della Missione dedicata all'Indirizzo politico, ossia ai compiti svolti dai Gabinetti e dagli Uffici di diretta collaborazione all'opera dei Ministri (Programmazione, coordinamento e controllo strategico, emanazione atti di indirizzo, ufficio stampa del Ministro, predisposizione della legislazione sulle politiche di settore su cui ha competenza il Ministero). Gestione delle attività strumentali necessarie a garantire il funzionamento generale delle amministrazioni (gestione del personale, affari generali, gestione della contabilità, attività di informazione e di comunicazione,...). Erogazione di servizi amministrativi, razionalizzazione degli acquisti nella PA (*e-procurement*), gestione centralizzata delle retribuzioni dell'Amministrazione statale (SPT). Approvvigionamento di stampati, pubblicazioni, Gazzette ufficiali, carte valori e relative attività di vigilanza e controllo; trasferimenti al Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A.; alla Scuola Nazionale dell'Amministrazione ed al Sistema statistico nazionale.

### Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE  
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO  
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI  
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA  
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE  
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
MINISTERO DELL'INTERNO  
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE  
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI  
MINISTERO DELLA DIFESA  
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI  
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI E DEL TURISMO  
MINISTERO DELLA SALUTE



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015**➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	1.003.959
COSTI TOTALI :	1.200.590
COSTI PROPRI :	785.553
COSTI DISLOCATI :	415.037
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	612.994
COSTI DI PERSONALE :	629.440
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	292.835
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	132.195 (123.596 + 8.599)
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	98.130
AMMORTAMENTI :	23.917

**PERSONALE IMPIEGATO : 9.668 aa/p**

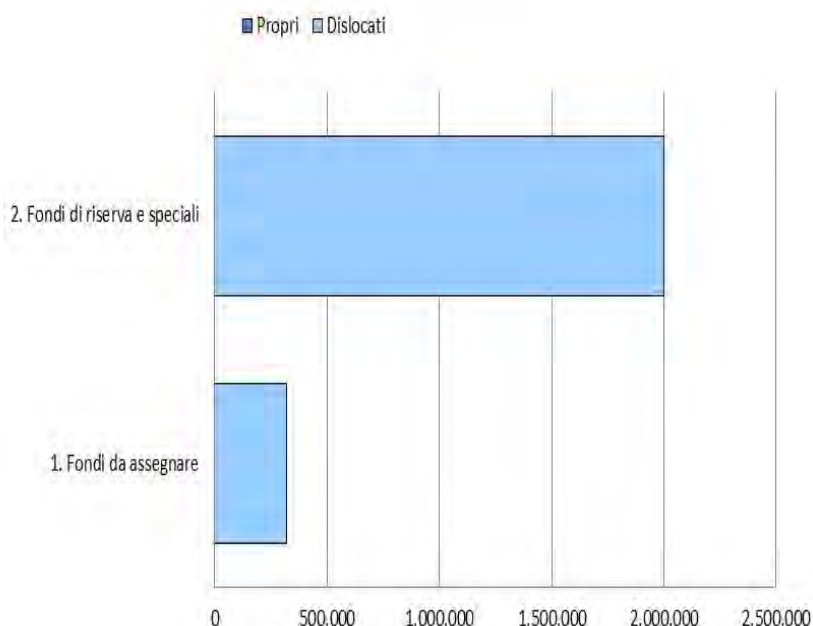
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (aa/p)
MINISTERI	8.180
CARRIERA PREFETTIZIA	148
CARRIERA DIPLOMATICA	93
SCUOLA	31
MAGISTRATI - AVVOCATURA DI STATO	333
MAGISTRATURA AMMINISTRATIVA	2
MAGISTRATURA ORDINARIA	47
FORZE ARMATE - ESERCITO	237
FORZE ARMATE - MARINA	74
FORZE ARMATE - AERONAUTICA	153
FORZE ARMATE - CAPPELLANI MILITARI	5
MAGISTRATURA MILITARE	57
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	55
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA PENITENZIARIA	12
ISTITUZIONI FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE	1
ENTI LOCALI	3
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	237

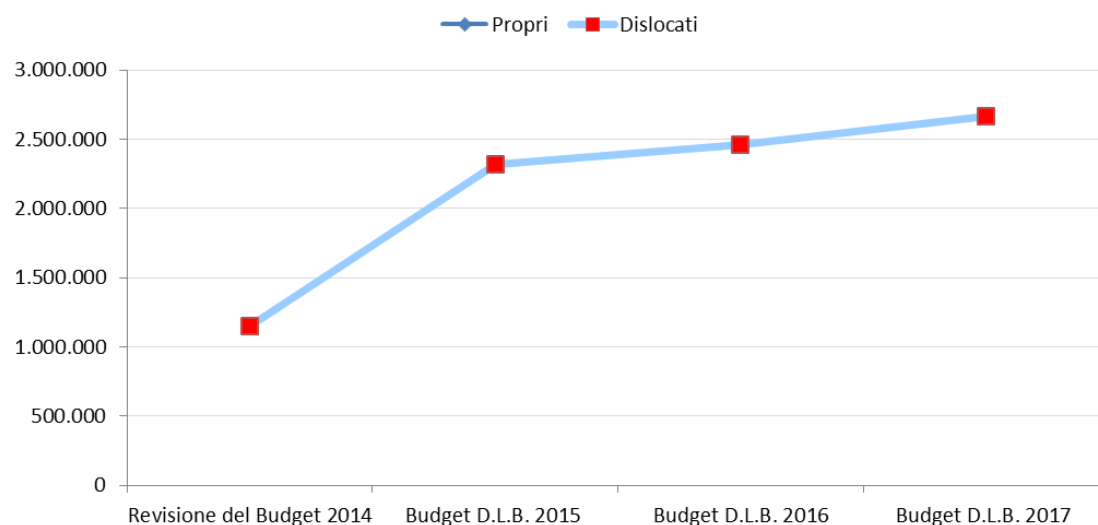
**MISSIONE n. 33: FONDI DA RIPARTIRE****Descrizione e natura della Missione:**

La missione "Fondi da ripartire" raccoglie alcuni fondi di riserva e speciali, che non hanno, in sede di predisposizione della legge di bilancio di previsione, una collocazione specifica, ma la cui attribuzione è demandata ad atti e provvedimenti successivi adottati in corso di gestione. Include, dunque, i Fondi di riserva (per spese impreviste e imprevedibili) e speciali (derivanti da leggi in corso di approvazione) dello Stato, destinati ad essere ripartiti in corso d'anno. La Missione include anche fondi destinati ad essere ripartiti nell'ambito delle singole amministrazioni centrali dello Stato.

**Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati**

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE  
 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO  
 MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI  
 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA  
 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE  
 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA  
 MINISTERO DELL'INTERNO  
 MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE  
 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI  
 MINISTERO DELLA DIFESA  
 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI  
 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI E DEL TURISMO  
 MINISTERO DELLA SALUTE



**Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione****BUDGET A DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO 2015****➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	5.495.816
COSTI TOTALI :	2.320.951
COSTI PROPRI :	0
COSTI DISLOCATI :	2.320.951
SPESE DI PERSONALE (cat. 1+3):	917.570
COSTI DI PERSONALE :	0
SPESE DI FUNZIONAMENTO (cat. 2+12):	4.576.835
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI:	0
SPESE D'INVESTIMENTO (cat. 21):	1.411
AMMORTAMENTI :	0

**PERSONALE IMPIEGATO : 0 aa/p**

## **MISSIONE n. 34: DEBITO PUBBLICO**

---

### **Descrizione e natura della Missione:**

Gestione dei pagamenti per interessi e per rimborso delle quote capitale dei titoli del debito pubblico emessi dallo Stato; rimborso alla società Poste italiane Spa del capitale e degli interessi relativi a buoni postali fruttiferi; rimborso quote capitale e degli interessi dei mutui, anche non contratti direttamente dallo Stato, erogati da CDP, BEI ed altri istituti di credito, con onere di ammortamento a carico del Tesoro; gestione del fondo ammortamento titoli e del fondo ristrutturazione debiti.

### **Responsabilità generale della Missione:**

- MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

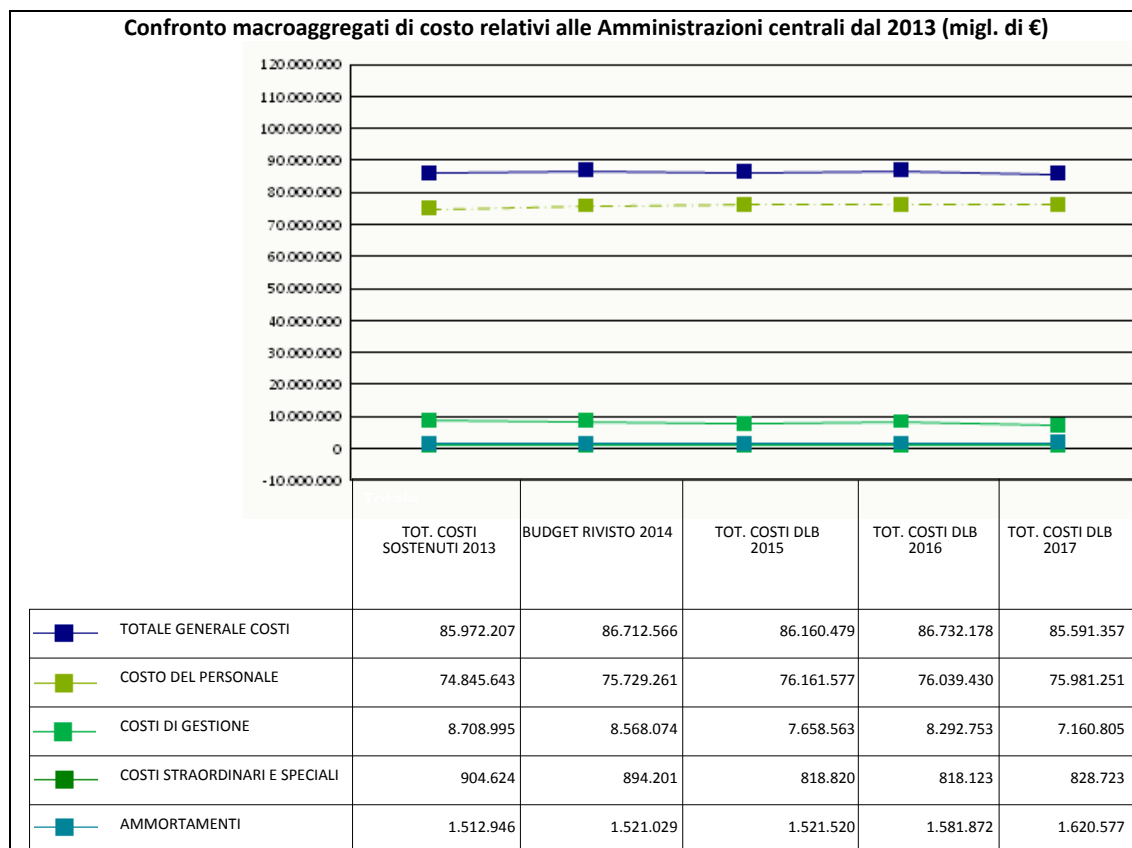
## 5. Analisi dei dati per natura di costo ed Amministrazione

La rappresentazione dei costi per natura è articolata, come già illustrato (cfr. paragrafo 1), secondo le tre componenti fondamentali: Costi propri delle Amministrazioni centrali, Oneri finanziari, Costi dislocati.

La prima componente è pari a 86.160.479 migl. di euro per il 2015, 86.732.178 per il 2016 e 85.591.357 per il 2017 ed esprime i costi di funzionamento delle Amministrazioni centrali dello Stato, ossia il valore monetario delle risorse umane e strumentali che si prevede di utilizzare nel triennio 2015-2017 per lo svolgimento delle funzioni e delle attività di competenza.

La natura di tali costi può essere espressa sia per componenti elementari (voci del piano dei conti) sia per aggregati di voci omogenee: Costo del Personale, Costi di gestione, Costi straordinari e speciali e Ammortamenti.

Nello schema sottostante sono messi a confronto i macroaggregati di costo relativi alle Amministrazioni centrali dal 2013:

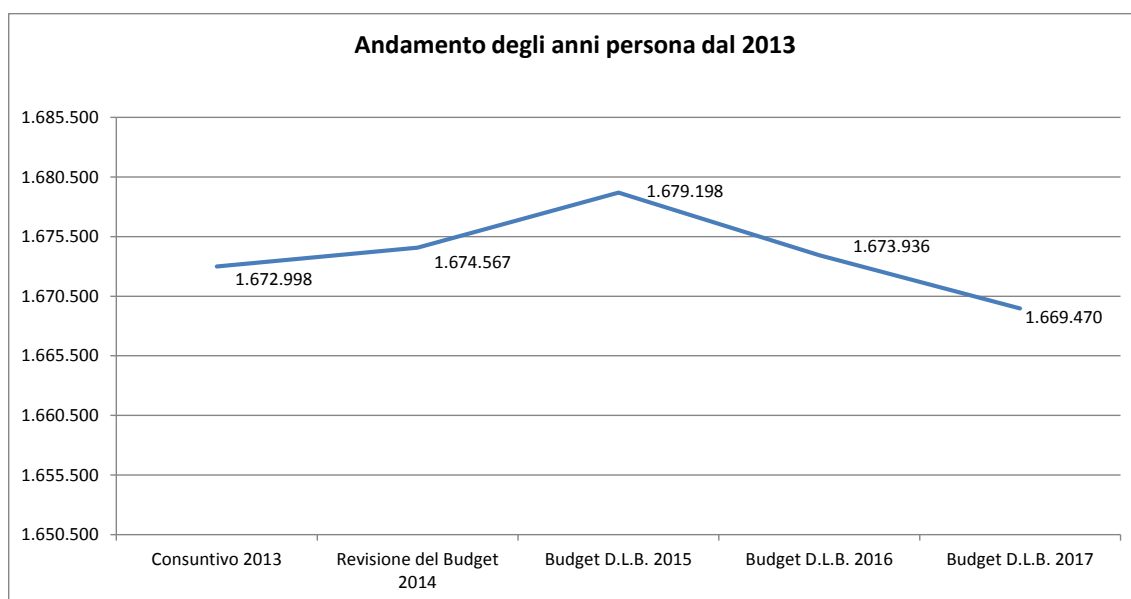


Per il triennio in esame, la formulazione delle previsioni, come stabilito nella circolare n. 16/2014, ha tenuto anche conto delle disposizioni indicate nella circolare RGS

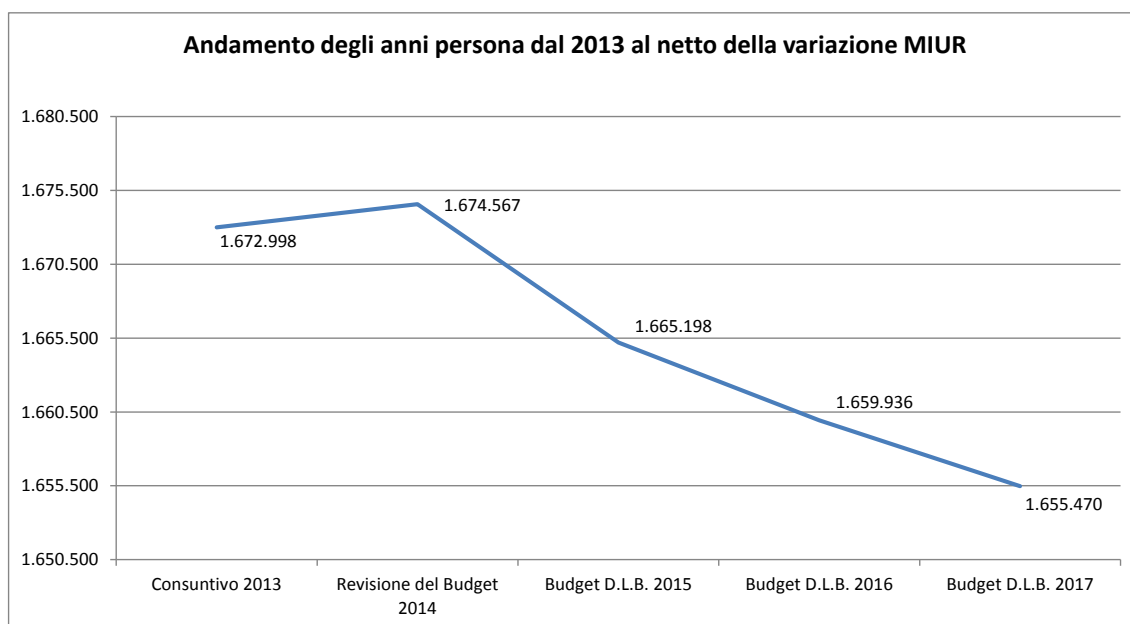
n. 11/2014 - in materia di riorganizzazione delle Amministrazioni centrali dello Stato -, della quale si è già fatto cenno nel precedente paragrafo 2 e che ha comportato, da parte delle amministrazioni, la reconsiderazione, tra l'altro, delle effettive esigenze di personale sull'intero triennio, in particolare il personale dirigente, le uscite per pensionamenti, le assunzioni previste nel rispetto dei vincoli sul turn over, le effettive esigenze di beni e servizi, in coerenza con gli indirizzi programmatici e nel rispetto delle disposizioni e degli interventi in atto per il riordino delle strutture organizzative e la conseguente razionalizzazione della spesa.

Nel grafico sottostante è rappresentato l'andamento degli Anni persona dal Consuntivo 2013 al Budget a DLB 2015 – 2017. L'aumento di anni persona previsti nel 2015, rispetto sia alla riprevisione 2014 che al Consuntivo 2013, è da attribuire esclusivamente al Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca e deriva principalmente dalla maggiori previsioni di docenti di sostegno supplenti, come meglio specificato nei paragrafi successivi.

Se si osserva il triennio di budget, è evidente un trend in diminuzione che mostra come le Amministrazioni abbiano tenuto conto delle riduzioni di personale derivanti sia da riforme organizzative interne alle amministrazioni stesse, sia dai blocchi del turn over del personale (ad eccezione di Corpi e Forze) e di come tale fenomeno sia stato rilevato nella previsione triennale.



Nel grafico sottostante è delineato l'andamento degli anni persona per il medesimo periodo al netto dell'incremento di circa 14.000 aa/p per docenti di sostegno previsti sul triennio dal Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca.



I numeri presenti nei grafici riportati non contengono le previsioni del personale assegnato alle sezioni di Polizia Giudiziaria presso le procure della Repubblica, stimabili in circa 4.410 aa/p. corrispondenti a 235.400 migl. di euro.

A tale proposito, nella Nota tecnica n. 3 allegata alla Circolare di previsione n. 16/2014, è stata richiamata l'importanza di includere, nella previsione economica dei centri di costo, tutto il personale assegnato alle dipendenze funzionali di un'amministrazione, anche se giuridicamente dipendente da altra amministrazione. In particolare è stato fatto riferimento al personale dei corpi di polizia assegnato alle sezioni di polizia giudiziaria operanti presso le procure della Repubblica (artt. 56 e 59 del codice di procedura penale che recita "Gli ufficiali e gli agenti di polizia giudiziaria sono tenuti a eseguire i compiti a essi affidati inerenti alle funzioni di cui all'articolo 55, comma 1. Gli appartenenti alle sezioni non possono essere distolti dall'attività di polizia giudiziaria se non per disposizione del magistrato dal quale dipendono a norma del comma 1"). Tale personale, assegnato alle procure con Decreto del Ministro della Giustizia, operando stabilmente alle dirette dipendenze dell'autorità giudiziaria, potrebbe considerarsi come personale utilizzato dal centro di costo "Procure generali" del Ministero della Giustizia. Tali valori, pur non modificando l'andamento decrescente degli anni persona, andranno considerati nel prossimo aggiornamento di Budget a LB.

Di seguito si analizzano, per lo Stato nel suo complesso, i fenomeni ritenuti più rilevanti.

Dalla **Tavola 3** "Confronto per natura dei costi per gli anni 2015, 2016 e 2017", che espone i costi propri (personale, beni di consumo, servizi e ammortamenti), i costi dislocati e gli oneri finanziari previsti da tutte le Amministrazioni centrali dello Stato nel triennio in esame, emerge quanto segue:

- l'elevata incidenza dei costi dislocati (trasferimenti) sul triennio, ed in particolare per il 2015, prevalentemente costituiti dai trasferimenti correnti;
- il peso degli interessi sul debito statale, che nel 2015 è pari al 16,41% del totale generale ed è di poco superiore ai costi propri di tutte le

Amministrazioni centrali che rappresenta, invece, il 16,17% del totale generale dei costi.

In particolare, i costi propri si articolano negli aggregati **Costo del personale** (retribuzioni e altri costi del personale), **Costi di gestione** (composti a loro volta da beni di consumo, acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, altri costi), **Costi straordinari e speciali** (sopravvenienze, costi da contenzioso e servizi finanziari), **Ammortamenti** (quota annuale di costo derivante dall'utilizzo di beni patrimoniali acquisiti nell'anno e negli anni precedenti). Tra i costi propri spicca l'altissima incidenza del **Costo del personale**, pari all'88% circa degli stessi per i tre anni in esame, da attribuire alla considerazione che le Amministrazioni centrali dello Stato hanno processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano, salvo limitate eccezioni (cfr. **Tavola 15**, che espone la composizione dei costi propri per aggregato e per Ministero).

I **Costi di gestione** rappresentano circa il 9% dei costi propri e l'1,5% circa del totale generale. In particolare, l'incremento di costi che è previsto nel 2016 dipende dall'attuazione di alcuni programmi di acquisto di armi e armamenti della Difesa che, nel sistema di contabilità economica, sono stati registrati come acquisti per beni di consumo, secondo i criteri classificatori del SEC95, nelle more dell'adeguamento ai nuovi criteri del SEC2010, che saranno adottati in occasione dell'aggiornamento del Budget a legge di bilancio 2015-17, per i quali gli acquisti in oggetto devono essere classificati come investimenti e soggetti ad ammortamento[1].

L'elevata incidenza complessiva dei **Costi dislocati** dipende, in primo luogo, dal fatto che una quota rilevante di compiti e funzioni pubbliche, svolte da Amministrazioni diverse dai Ministeri, sono largamente finanziate con le entrate della fiscalità generale, attraverso il bilancio dello Stato; tale finanziamento avviene tramite trasferimenti correnti ed in conto capitale a favore degli organi costituzionali o a rilevanza costituzionale, degli enti pubblici previdenziali ed assistenziali, delle università pubbliche, delle agenzie ed autorità, di altri enti centrali e di tutte le Amministrazioni territoriali (Regioni, Province, Comuni).

Il resto dei trasferimenti è destinato alle famiglie e alle imprese, per interventi diretti di politica sociale o di sostegno al settore produttivo, o all'estero, in particolare per la partecipazione italiana alla UE, agli organismi internazionali e, in misura residuale, per interventi di cooperazione allo sviluppo.

La **Tavola 4 "Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2014 e 2013"** espone l'aggregato dei costi propri (*personale, beni di consumo, servizi e ammortamenti*) previsti dalle Amministrazioni centrali dello Stato nel 2015, posto a confronto con i corrispondenti importi del Budget rivisto 2014 e del Consuntivo 2013.

Il **Costo del personale**, ed in particolare le **retribuzioni**, evidenzia un contenuto aumento tra le previsioni 2015 ed il Consuntivo 2013, pari all'1,7%, mentre lo stesso dato appare in linea con la riprevidenza 2014; a tale variazione contribuiscono il Ministero dell'Istruzione, università e ricerca, che presenta un incremento delle **retribuzioni** dell'1,68% rispetto al 2013 e del 2% rispetto al 2014, per l'assunzione, come già accennato in precedenza, di insegnanti di sostegno supplenti; il Ministero dell'Interno che,

[1] Cfr. Regolamento (UE) N. 549 del 2013, Allegato A, § 1.51 e § 3.127

rispetto al 2013, presenta una variazione positiva del 4,77%, da attribuire anche ai passaggi di classe stipendiale che hanno riguardato i Corpi di Polizia ed all'aumento delle retribuzioni straordinarie.

Allo scostamento sul costo del personale, rispetto al 2014, contribuiscono in piccola parte gli **Altri costi del personale**, che presentano una contrazione del 13,1% attribuibile prevalentemente al Ministero della Difesa. Tale Amministrazione, infatti, presenta riduzioni molto significative sia rispetto al Budget rivisto 2014 che rispetto al 2013 pari rispettivamente 66,53% e 78,60% in considerazione della mancata previsione da parte del Ministero della Difesa dei costi relativi alle risorse umane e strumentali impiegati nelle missioni militari di pace che risultano, pertanto, in questa fase, sottostimati.

La diminuzione prevista dei **Costi di gestione** sul 2015 con riferimento al 2013 ed ancor più rispetto al 2014, è dovuta in gran parte alle seguenti variazioni:

- una riduzione dei costi connessi sia all'aggregato **Beni di consumo** che agli **Acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi** sul Ministero della Difesa che, come sopra specificato dipende dalla sottostima delle esigenze per impegni militari all'estero ed è imputabile indistintamente a tutte le Forze Armate ed all'Arma dei Carabinieri;
- una riduzione sul Ministero della Giustizia sull'aggregato **Beni di consumo** ed in particolare per la voce **Materiali e accessori - Beni alimentari** per effetto della riduzione delle disponibilità finanziarie. Si registra invece un aumento, rispetto al Consuntivo 2013, della voce **Giornali e pubblicazioni** per costi connessi al concorso in magistratura;
- un aumento di 60.881 migl. di euro sul Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca, determinato dall'aggregato **Beni di consumo** che presenta significativi aumenti di costo sulle voci *Carta, Cancelleria e Materiale informatico*, mentre, l'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** mostra una diminuzione del 14,34% rispetto al Consuntivo 2013, determinata, in maniera quasi esclusiva, dalla voce *Pulizia e lavanderia*, per tutti gli Uffici scolastici regionali, con particolare evidenza per Campania, Lombardia, Lazio e Sicilia;
- una riduzione dell'aggregato **Altri costi** rispetto al Consuntivo 2013 di circa il 3%, attribuibile, in particolare sul Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale, che prevede una forte riduzione di costi sulla voce *Oneri postali e telegrafici* tenuto conto che, nella fase in esame, non sono previsti adempimenti elettorali legati agli italiani residenti all'estero.

Si rileva una contenuta diminuzione dei **Costi straordinari e speciali** rispetto al Consuntivo 2013 su tutte le voci del piano dei conti sottostanti, mentre rispetto al 2014 si evidenzia un deciso aumento della voce **Servizi finanziari** bilanciata da una forte diminuzione dei **Costi straordinari** e dall'**Esborso da contezioso**.

Per una analisi più dettagliata si rimanda agli specifici paragrafi in cui vengono analizzati i singoli aggregati di costo.

Di seguito, oltre alle **Tavole 3 e 4**, vengono rappresentati, in forma grafica nella **Tavola 5**, i costi propri delle Amministrazioni centrali dello Stato esposti nelle precedenti tavole.

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017**  
(migliaia di €)

Tavola 3

Piano dei conti	Budget		
	2015	2016	2017
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>76.161.577</b>	<b>76.039.430</b>	<b>75.981.251</b>
Retribuzioni	73.800.286	73.681.601	73.622.511
Altri costi del personale	2.361.291	2.357.829	2.358.740
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>7.658.563</b>	<b>8.292.753</b>	<b>7.160.805</b>
Beni di Consumo	2.254.582	2.918.183	1.769.691
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.888.866	4.859.332	4.875.872
Altri costi	515.114	515.238	515.242
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>818.820</b>	<b>818.123</b>	<b>828.723</b>
Costi straordinari	2.912	2.913	2.913
Esborso da contenzioso	98.072	98.074	98.074
Servizi finanziari	717.835	717.137	727.737
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.521.520</b>	<b>1.581.872</b>	<b>1.620.577</b>
<b>Totale costi delle Amministrazioni Centrali</b>	<b>86.160.479</b>	<b>86.732.178</b>	<b>85.591.357</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>87.471.960</b>	<b>89.979.660</b>	<b>90.286.892</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>342.474.721</b>	<b>314.752.580</b>	<b>315.548.040</b>
Trasferimenti correnti	308.297.238	288.690.980	292.980.895
Contributi agli investimenti	22.816.900	19.156.520	15.845.855
Altri trasferimenti in c/capitale	11.360.583	6.905.081	6.721.290
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>16.853.303</b>	<b>16.082.513</b>	<b>16.204.623</b>
Fondi Speciali	116.008	254.273	219.565
Fondi di riserva	3.455.354	3.110.102	3.119.687
Altri fondi da ripartire	13.281.941	12.718.139	12.865.371
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>532.960.463</b>	<b>507.546.932</b>	<b>507.630.911</b>

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2014, 2013**  
(migliaia di €)

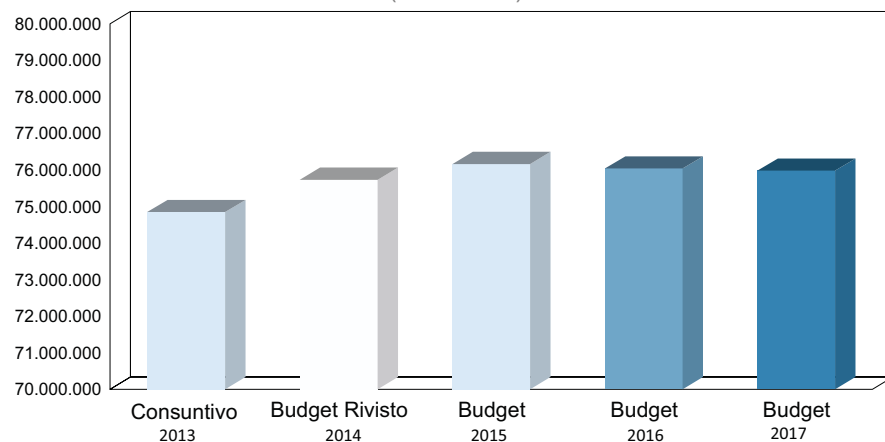
Piano dei conti	Budget 2015 (A)	Budget Rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>76.161.577</b>	<b>75.729.261</b>	<b>74.845.643</b>	<b>432.316</b>	<b>0,57</b>	<b>1.315.934</b>	<b>1,76</b>
Retribuzioni	73.800.286	73.012.145	72.575.553	788.141	1,08	1.224.733	1,69
Altri costi del personale	2.361.291	2.717.116	2.270.091	(355.825)	(13,10)	91.201	4,02
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>7.658.563</b>	<b>8.568.074</b>	<b>8.708.995</b>	<b>(909.512)</b>	<b>(10,62)</b>	<b>(1.050.432)</b>	<b>(12,06)</b>
Beni di Consumo	2.254.582	2.734.520	2.745.775	(479.938)	(17,55)	(491.193)	(17,89)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.888.866	5.296.882	5.432.257	(408.016)	(7,70)	(543.391)	(10,00)
Altri costi	515.114	536.672	530.963	(21.557)	(4,02)	(15.848)	(2,98)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>818.820</b>	<b>894.201</b>	<b>904.624</b>	<b>(75.382)</b>	<b>(8,43)</b>	<b>(85.804)</b>	<b>(9,49)</b>
Servizi finanziari	717.835	747.347	570.029	(29.512)	(3,95)	147.807	25,93
Costi straordinari	2.912	3.007	89.522	(94)	(3,14)	(86.610)	(96,75)
Esborso da contenzioso	98.072	143.848	245.073	(45.775)	(31,82)	(147.001)	(59,98)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.521.520</b>	<b>1.521.029</b>	<b>1.512.946</b>	<b>491</b>	<b>0,03</b>	<b>8.574</b>	<b>0,57</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>86.160.479</b>	<b>86.712.566</b>	<b>85.972.207</b>	<b>(552.087)</b>	<b>(0,64)</b>	<b>188.272</b>	<b>0,22</b>

# BUDGET DELLO STATO 2015 Confronto per macroaggregati

Tavola 5

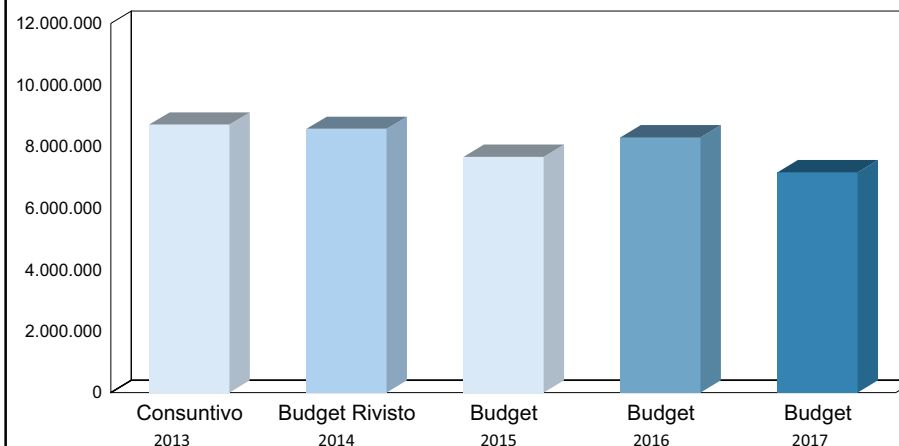
## COSTO DEL PERSONALE

(milioni di €)



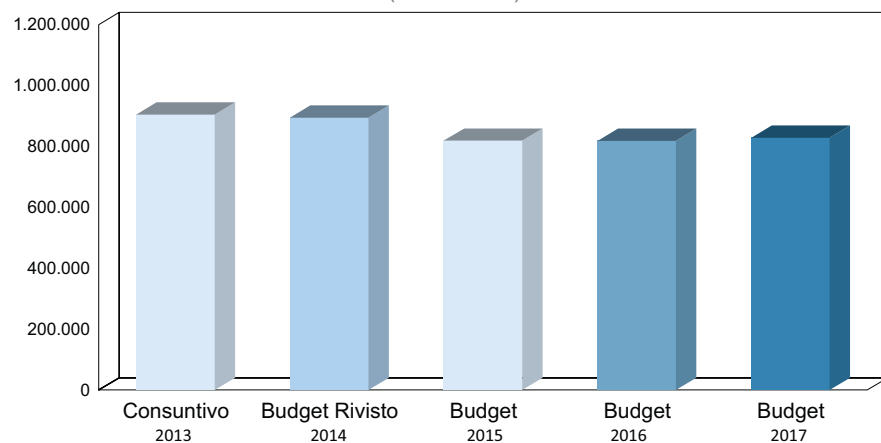
## COSTI DI GESTIONE

(milioni di €)



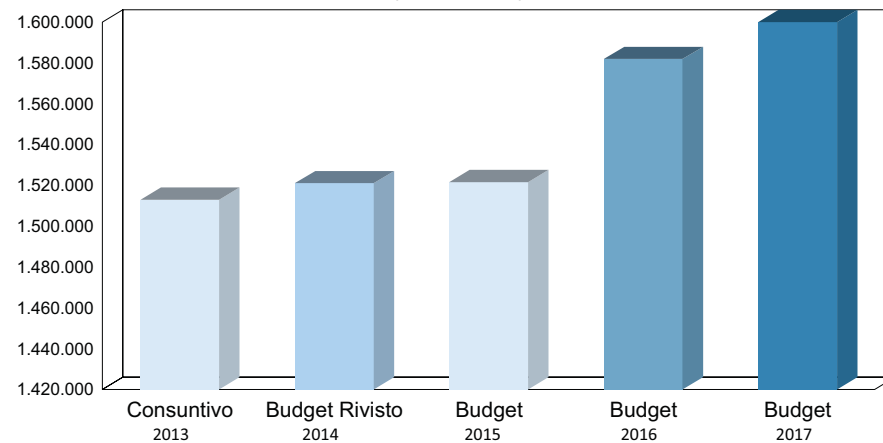
## COSTI STRAORDINARI E SPECIALI

(milioni di €)



## AMMORTAMENTI

(milioni di €)



### a. L'AGGREGATO "COSTO DEL PERSONALE"

L'aggregato **Costo del personale** rappresenta gli oneri complessivi derivanti dall'impiego delle risorse umane nel periodo di riferimento ed include le componenti elementari di costo (corrispondenti alle specifiche voci del piano dei conti) relative a **Retribuzioni** (cfr. paragrafo 1 riquadro "Costo del personale") e **Altri costi del personale**.

Tale aggregato, rappresentato nel piano dei conti dalla voce di 1° livello **Personale**, esprime in modo unitario tutti i costi relativi all'utilizzo di risorse umane e per l'anno 2015 è pari a migl. di euro 76.161.577, con un'incidenza percentuale dell'88,40% sul totale dei costi delle Amministrazioni centrali e del 14,30% sul totale generale dello Stato. Per il 2016 è pari a migl. di euro 76.039.430 e per il 2017 è pari a migl. di euro 75.981.251

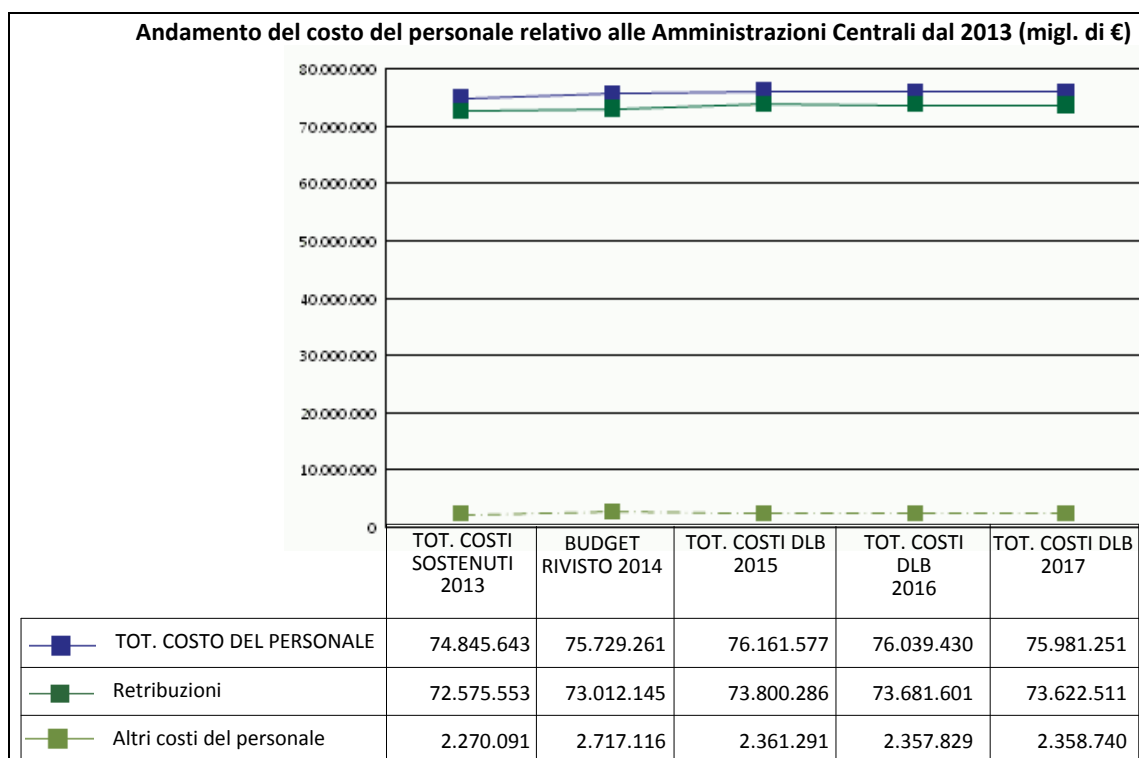
L'elevata entità dell'aggregato, dimostra che il personale rappresenta la risorsa prevalentemente impiegata dalle Amministrazioni centrali nello svolgimento delle proprie attività, consistenti in erogazioni di servizi ai cittadini e al mondo delle imprese.

Nella tabella sottostante sono elencati, distinti per Amministrazione, gli scostamenti, relativi al macroaggregato considerato, nel triennio di previsione.

Costo del personale scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €)

	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017	Scostamento Budget 2016 - Budget 2015		Scostamento Budget 2017 - Budget 2015	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>76.161.577</b>	<b>76.039.430</b>	<b>75.981.251</b>	<b>(122.147)</b>	<b>(0,16)</b>	<b>(180.326)</b>	<b>(0,24)</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.859.482	3.826.013	3.817.034	(33.469)	(0,87)	(42.448)	(1,10)
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	149.766	149.200	148.387	(566)	(0,38)	(1.380)	(0,92)
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	335.984	330.935	326.515	(5.049)	(1,50)	(9.469)	(2,82)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.557.725	5.523.781	5.522.373	(33.944)	(0,61)	(35.352)	(0,64)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	790.989	787.153	784.316	(3.836)	(0,48)	(6.673)	(0,84)
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	40.636.795	40.713.925	40.747.697	77.130	0,19	110.902	0,27
MINISTERO DELL'INTERNO	7.802.741	7.729.575	7.673.966	(73.165)	(0,94)	(128.774)	(1,65)
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	60.265	60.220	60.168	(45)	(0,07)	(98)	(0,16)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	890.574	890.136	889.858	(438)	(0,05)	(716)	(0,08)
MINISTERO DELLA DIFESA	14.626.639	14.563.467	14.549.147	(63.172)	(0,43)	(77.491)	(0,53)
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	516.692	532.417	528.768	15.726	3,04	12.076	2,34
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	736.888	735.764	736.358	(1.124)	(0,15)	(529)	(0,07)
MINISTERO DELLA SALUTE	197.037	196.843	196.664	(194)	(0,10)	(373)	

Per le voci elementari e per l'aggregato nel suo complesso, nel grafico che segue, le previsioni dal 2015 al 2017 sono messe a confronto con i valori di Budget rivisto 2014 e con i costi sostenuti nel 2013:



Analizzando la prima componente elementare dell'aggregato **Costo del personale**, i costi previsti per le **Retribuzioni**, per l'anno 2015, ammontano a 73.800.286 migl. di euro, per il 2016 a 73.681.601 migl. di euro e per il 2017 a 73.622.511 migl. di euro, in diminuzione nel corso del triennio, variazione derivante dai contratti sottoposti a blocco del rinnovo contrattuale. (Tavola 3).

Rispetto invece alle rilevazioni precedenti, in particolare al 2013, si registra un aumento (1,69%, pari a 1.224.733 migl. di euro), da imputare principalmente al Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca, a seguito dell'aumento dell'1,38% degli anni persona relativi ai docenti di sostegno supplenti.

In riferimento alle **Retribuzioni**, nella tabella sintetica sottostante sono riportate, per ogni Amministrazione, le differenze rispetto al Budget rivisto 2014 e al Consuntivo 2013:

## Retribuzioni: confronto con il Budget rivisto 2014 ed il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget D.L.B.	Budget rivisto	Consuntivo	Scostamento Budget D.L.B. 2015- Budget rivisto 2014		Scostamento Budget D.L.B. 2015- Consuntivo 2013	
	2015	2014	2013	valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>73.800.286</b>	<b>73.012.145</b>	<b>72.575.553</b>	<b>788.141</b>	<b>1,08</b>	<b>1.224.733</b>	<b>1,69</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.753.402	3.747.852	3.764.758	5.550	0,15%	(11.357)	-0,30%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	145.244	170.360	169.617	(25.116)	-14,74%	(24.372)	-14,37%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	329.188	333.438	332.117	(4.250)	-1,27%	(2.929)	-0,88%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.492.445	5.539.449	5.407.313	(47.004)	-0,85%	85.132	1,57%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	396.644	398.967	398.017	(2.323)	-0,58%	(1.372)	-0,34%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	39.178.218	38.385.503	38.531.744	792.715	2,07%	646.474	1,68%
MINISTERO DELL'INTERNO	7.686.051	7.696.483	7.335.801	(10.432)	-0,14%	350.250	4,77%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	58.219	55.654	55.028	2.565	4,61%	3.190	5,80%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	867.978	880.104	857.000	(12.125)	-1,38%	10.979	1,28%
MINISTERO DELLA DIFESA	14.468.555	14.382.789	14.274.918	85.766	0,60%	193.637	1,36%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	504.569	495.978	530.357	8.591	1,73%	(25.788)	-4,86%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	725.176	729.776	724.335	(4.600)	-0,63%	842	0,12%
MINISTERO DELLA SALUTE	194.596	195.793	194.548	(1.197)	-0,61%	48	0,02%

La voce **Altri costi del Personale** si riferisce ai costi previsti negli anni in esame, per *Incarichi conferiti al personale, Indennità di trasferimento e prima sistemazione, Indennità di missione, Gettoni di presenza, Borse di studio e sussidi, Buoni pasto, Contributi centri di attività sociali, sportive e culturali, Contributi per prestazioni sanitarie, Contributi aggiuntivi, Indennizzi, Polizze assicurative a favore del personale* che per il 2015 è pari a migl. di euro 2.361.291, per il 2016 è pari a migl. di euro 2.357.829 e per il 2017 è pari a migl. di euro 2.358.740. Da segnalare che in tale voce è compresa l'ISE, che rappresenta, nell'ambito del Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale, l'indennità percepita dal personale diplomatico che presta servizio all'estero.

Sia rispetto al Budget rivisto 2014 che al Consuntivo 2013 gli **Altri costi del Personale** presentano una diminuzione rispettivamente del 13,10% e del 4,02%: la variazione è principalmente attribuibile alla diminuzione registrata dal Ministero della Difesa, in riferimento al Consuntivo 2013 (78,60% pari a migl. di euro 580.460), in particolare per le voci *Indennità di missione, Incarichi conferiti a personale e Indennità di trasferimento e prima sistemazione* su cui si imputano i costi del personale militare impegnato nelle missioni militari italiane all'estero. La contrazione non è effettiva, in quanto in fase previsionale non vengono stimati i costi del personale impegnato in missioni militari di pace che sono, invece, rilevati puntualmente a consuntivo, creando così una fisiologica sottostima dei costi previsti. Di contro si registra un consistente aumento di questa voce per il Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca solo rispetto al Consuntivo 2013 (77,14%, pari in valore assoluto a migl. di euro 635.171) determinato dalla rilevazione dei costi relativi ad assegni familiari e altri assegni fissi al personale nell'ambito della voce *Contributi aggiuntivi*, che, nella rilevazione del Consuntivo 2013, non erano stati conteggiati.

Nella tabella seguente sono elencate, con riferimento alla voce, distinte per Amministrazione, le differenze rispetto al Budget rivisto 2014 ed al Consuntivo 2013.

**Altri costi del personale: confronto con il Budget rivisto 2014 ed il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)**

Piano dei conti	Budget D.L.B.	Budget rivisto	Consuntivo	Scostamento Budget D.L.B. 2015- Budget rivisto 2014		Scostamento Budget D.L.B. 2015- Consuntivo 2013	
	2015	2014	2013	valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>2.361.291</b>	<b>2.717.116</b>	<b>2.270.091</b>	<b>(355.825)</b>	<b>-13,10</b>	<b>91.201</b>	<b>4,02</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	106.081	108.149	107.351	(2.069)	-1,91%	(1.271)	-1,18%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	4.522	4.610	3.899	(88)	-1,91%	623	15,98%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	6.796	6.668	5.310	128	1,92%	1.486	27,98%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	65.280	65.295	52.109	(16)	-0,02%	13.171	25,28%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	394.345	404.417	393.970	(10.073)	-2,49%	374	0,10%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.458.577	1.504.438	823.406	(45.860)	-3,05%	635.171	77,14%
MINISTERO DELL'INTERNO	116.690	106.578	94.841	10.112	9,49%	21.849	23,04%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	2.047	2.067	1.012	(20)	-0,97%	1.035	102,30%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	22.596	13.409	23.546	9.187	68,51%	(950)	-4,04%
MINISTERO DELLA DIFESA	158.084	472.364	738.544	(314.281)	-66,53%	(580.460)	-78,60%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	12.123	13.443	11.357	(1.320)	-9,82%	766	6,75%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	11.711	13.445	12.607	(1.734)	-12,90%	(895)	-7,10%
MINISTERO DELLA SALUTE	2.441	2.233	2.139	208	9,33%	302	14,11%

Di seguito sono rappresentati, per ciascuna Amministrazione, i fatti gestionali più significativi del macroaggregato in esame, derivanti, in particolare, dal confronto tra l'anno di previsione 2015 e le rilevazioni precedenti.

#### MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Il **Costo del personale**, pari a migl. di euro 3.859.482 nel 2015, 3.826.013 nel 2016, 3.817.034 nel 2017, presenta minime variazioni rispetto al Consuntivo 2013 ed al Budget rivisto 2014.

In particolare le **Retribuzioni** si presentano in aumento rispetto alle previsioni 2014 dello 0,15%, mentre diminuiscono dello 0,30% nel 2013. L'aumento registrato nel 2014 è ascrivibile al Centro di responsabilità (CDR) Guardia di finanza che prevede maggiori costi per lo 0,45%, pari, in valore assoluto, a 13.916 migl. di euro; di contro tutti gli altri Centri di responsabilità prevedono una diminuzione di tali costi. Le retribuzioni della Guardia di finanza aumentano in conseguenza del venire meno, a decorrere dal 1° gennaio 2015, delle misure di contenimento della spesa per redditi del pubblico impiego di cui all'art. 9, comma 21, del DL 78/2010, relativo al blocco degli effetti economici delle progressioni di carriera. Gli **anni persona** totali, previsti dal Ministero, sono 69.369 per il 2015, 68.672 nel 2016 e 68.527 nel 2017, in costante diminuzione, soprattutto per la Guardia di finanza. Si osserva, tuttavia che i CDR Gabinetto, Dipartimento Affari generali e del personale, Dipartimento delle finanze e l'Avvocatura dello Stato non hanno previsto nei tre anni in esame variazioni di personale.

Il **Costo medio** del personale rilevato per il 2015 è pari ad € 51.277 risulta essere in aumento in confronto al 2014 dell'1,56% ed è da ricondurre alla Guardia di finanza che, come già detto, ha previsto lo sblocco delle progressioni di carriera, mentre gli altri CDR si presentano in diminuzione, in particolare il Gabinetto e l'Avvocatura dello Stato.

Gli **Altri costi del personale** ammontano a migl. di euro 106.080 per il 2015, e 106.147 per ciascuno degli anni 2016 e 2017. La diminuzione registrata rispetto ai due anni precedenti deriva dall'*indennità di missione* della Guardia di finanza e dalla voce *Gettoni di presenza* dell'Avvocatura dello Stato, di contro si segnala in crescita la voce *Indennità di trasferimento e di prima sistemazione* della Guardia di finanza.

#### MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Il **Costo del Personale**, che rappresenta poco meno del 70% dei costi propri, è pari a 149.766 nel 2015 e presenta una lieve riduzione nei successivi due anni. Si riduce, inoltre, di migl. di euro 25.204 rispetto al dato del 2014 e di migl. di euro 23.749 sul Consuntivo 2013. Tale riduzione è imputabile, rispetto al dato del 2014, ad entrambi le voci di secondo livello *Retribuzioni* ed **Altri costi del personale** mentre sul dato di Consuntivo 2013 la contrazione è imputabile esclusivamente ad una riduzione della voce *Retribuzioni* che, come nel primo confronto, si contrae di circa il 14%. Tale contrazione è attribuibile ad una riduzione degli anni persona, rispetto ad entrambe le fasi di confronto, a seguito della riorganizzazione disposta all'articolo 10 del DL n. 101/2013, convertito dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125 che prevede l'istituzione dell' **Agenzia per la coesione territoriale** e la soppressione del *Dipartimento per lo sviluppo e la coesione economica* con conseguente transito del personale del suddetto Dipartimento verso la Presidenza del Consiglio dei Ministri e l'istituenda Agenzia.

Per lo stesso motivo, gli **anni persona** nel complesso si riducono di 251 rispetto al dato del 2013 e di 247 rispetto al Budget rivisto 2014.

Il **costo medio** per l'anno 2015 è pari a euro 47.904 in riduzione rispetto ad entrambe le fasi di confronto, di poco più del 7%, anch'esso conseguenza della citata riorganizzazione.

Gli **Altri costi del personale** sono pari a migl. di euro 4.522 per il 2015, a migl. di euro 4.514 per il 2016 ed a migl. di euro 4.042 per il terzo anno di previsione. Il dato del 2015 si presenta in linea con quello di Budget rivisto 2014 mentre presenta un incremento del 15,98%, pari a migl. di euro 623, rispetto al Consuntivo 2013. Tale incremento è ascrivibile ad un aumento nella previsione dei costi delle *Borse di studio e sussidi*, *Buoni pasto* e *Polizze assicurative a favore del personale*.

#### MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

**Costo del Personale** che ammonta per il 2015 a migl. di euro 335.984, per il 2016 a migl. di euro 330.935 e per il 2017 a migl. di euro 326.515, presenta una diminuzione rispetto al Budget rivisto 2014 dell'1,21% e dello 0,43% rispetto al consuntivo 2013, in particolare la diminuzione incide sulla voce *Retribuzioni* in conseguenza di una più corretta quantificazione delle competenze accessorie rispetto agli anni precedenti.

Il **Costo medio** dell'intero Ministero per la fase di budget a DLB, pari a euro 42.368, varia leggermente in diminuzione rispetto al Budget rivisto dell' 1,92% in conseguenza della rettifica delle competenze accessorie.

Gli **Anni Persona** dell'intero Ministero previsti per la presente fase, pari a 7.664 aumentano sia rispetto al Budget rivisto 2014 sia rispetto al Consuntivo 2013, ma non maniera significativa (0,61%).

Gli **Altri Costi del Personale** che ammontano a 6.796 migl. di euro per il 2015, a 6.799 migl. di euro per il 2016 e 6.809 migl. di euro per il 2017, sono in linea rispetto al Budget rivisto 2014 mentre presentano un aumento del 27,98% rispetto al Consuntivo 2013, legato principalmente alla voce di terzo livello *Buoni Pasto*, valore costantemente sovrastimato in sede previsionale.

### MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Il **Costo del personale**, pari a migl. di euro 5.557.725 nel 2015, 5.523.781 migl. di euro nel 2016 e 5.522.373 migl. di euro nel 2017, diminuisce rispetto al Budget rivisto 2014 (0,84% pari a migl. di euro 47.020) ma aumenta rispetto al Consuntivo 2013 (1,80% pari a migl. di euro 98.303).

Le **Retribuzioni**, pari a 5.492.445 migl. di euro nel 2015, a 5.457.256 migl. di euro nel 2016 e 5.455.847 migl. di euro nel 2017 diminuiscono dell' 0,85% rispetto al Budget rivisto 2014, mentre rispetto al Consuntivo 2013 vi è un incremento del 1,57%, attribuibile alla progressione economica del personale della magistratura che non rientra nel blocco dei meccanismi di adeguamento retributivo inizialmente previsto anche per questo comparto dal comma 21 del DL 78/2010.

Gli **Anni persona** del Ministero, nel triennio in esame sono pari a 92.899 nel 2015, 91.779 nel 2016 e 91.141 nel 2017. In confronto al Budget rivisto 2014 si registra una diminuzione di 1.036 anni persona e che rispetto al Consuntivo 2013 è pari a 878 anni persona. L'Amministrazione, per la previsione 2015, ha tenuto conto delle cessazioni previste per limiti di età, delle assunzioni per turn-over per il personale appartenente al Corpo di Polizia Penitenziaria, delle assunzioni previste nel comparto Ministeri per le categorie protette ex legge 68/1999 e delle assunzioni previste dall'art 75 DPR 443/1992 (passaggi dai ruoli della Polizia Penitenziaria). Dalla presente fase, i Dipartimenti dell'Amministrazione penitenziaria e per la Giustizia minorile, non hanno incluso tra gli anni persona i cappellani ed i medici che prestano la loro opera presso le carceri, non essendo personale di ruolo dell'Amministrazione; il loro costo è stato attribuito alla voce del piano dei conti *Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali*. Anche gli insegnanti che prestano servizio presso le carceri sono stati esclusi dagli anni persona rilevati dal Ministero, essendo personale già rilevato dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della ricerca. A quest'ultimo personale, l'Amministrazione giudiziaria corrisponde solamente l'indennità carceraria, il cui costo è stato previsto sotto la voce **Altri costi del personale – Incarichi conferiti al personale**.

Negli anni persona utilizzati dal Ministero, illustrato in precedenza, non sono stati inseriti quelli relativi al personale dei Corpi di polizia assegnato alle Sezioni di polizia giudiziaria operanti stabilmente presso le procure della Repubblica. Si tratterebbe di 4.409 anni persona provenienti da Guardia di Finanza, Polizia di Stato e Carabinieri.

Il **costo medio** del personale, pari a 57.508 nel 2015, è in aumento nel periodo temporale in esame, in conseguenza della progressione economica del contratto di magistratura.

Gli **Altri costi del personale**, pari nel 2015 a 65.280 migl. di euro, 66.525 migl. di euro nel 2016 e 66.526 migl. di euro nel 2017, diminuiscono lievemente rispetto al 2014, mentre aumentano rispetto al Consuntivo 2013 del 25,28% attribuibile a varie voci, tra le quali, le più significative risultano essere:

- *Incarichi conferiti al personale* che aumenta del 57,59% in valore assoluto pari a 7.447 migl. di euro per una maggiore previsione sulla percentuale spettante agli ufficiali giudiziari e per i costi relativi all'indennità carceraria riconosciuta agli insegnanti carcerari;
- *Indennità di trasferimento e prima sistemazione* che aumenta notevolmente, passando dai 373 migl. di euro del Consuntivo 2013 ai 2.079 migl. di euro della previsione in esame; l'incremento registrato è attribuibile all'indennità riconosciuta al personale di magistratura che presta servizio in sedi disagiate.
- *Buoni pasto* che aumenta del 7,32% in valore assoluto a 2.567 migl. di euro riconducibile alla modifica del criterio di attribuzione dei buoni pasto.

#### MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

Il **Costo del Personale** è pari a 790.989 migl. di euro per il 2015, 787.153 migl. di euro per il 2016 e 784.316 migl. di euro per il 2017 ed è in calo sia in confronto alla previsione 2014, anche se in minor misura, in confronto al Consuntivo 2013.

Le **retribuzioni** sono pari per il 2015 a 396.644 migl. di euro, in costante diminuzione nel triennio in esame, come anche rispetto alle fasi di budget rivisto 2014 e di Consuntivo 2013. La diminuzione registrata deriva anche da fatto che, per l'attuale fase di previsione, l'amministrazione non ha indicato le ore di straordinario per il personale amministrativo utilizzato sul territorio nazionale.

Il **costo medio** previsto per l'anno 2015 è pari a 50.199 ed è uguale a quello previsto per il Budget rivisto 2014, mentre è in leggero aumento rispetto al Consuntivo 2013.

Gli **anni persona** previsti per l'anno 2015 sono pari a 7.889 e diminuiscono negli anni 2016 e 2017 a seguito delle previsioni di pensionamenti. In confronto agli anni precedenti non si rilevano variazioni di rilievo.

Gli **Altri costi del personale** sono pari a 394.345 migl. di euro e sono previsti costanti per il triennio. In confronto agli anni precedenti si evidenzia la diminuzione rispetto alla previsione 2014.

Le voci che influiscono sul decremento sono l'**Indennità di missione** nella quale è rilevata l'Indennità di servizio all'estero del personale diplomatico, prevista in diminuzione ed i **Contributi aggiuntivi**. Aumenta, invece, la voce **Indennità di trasferimento e prima sistemazione** giustificata dal maggior numero di trasferimenti del personale scolastico, rilevato dalla Direzione generale per la promozione del sistema paese, per la sostituzione del personale a fine mandato.

#### MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

Il **Costo del personale** è pari a migl. di euro 40.636.795 per l'anno 2015, a migl. di euro 40.713.925 per l'anno 2016 e pari a migl. di euro 40.747.697 per l'anno 2017. In

confronto alle fasi precedenti si registra un aumento dell'1,87% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 3,26% rispetto al Consuntivo 2013.

Le **retribuzioni**, pari a migl. di euro 39.178.218, a migl. di euro 39.255.347 nel 2016 e migl. di euro 39.289.119 nel 2017, registrano un lieve incremento negli ultimi due anni del triennio in esame, rispettivamente dello 0,20% e dello 0,28%. L'aumento delle retribuzioni, registrato, nonostante una diminuzione degli anni persona, è da imputarsi alle progressioni automatiche di carriera che hanno comportato una diversa distribuzione degli anni persona nell'ambito di alcune qualifiche del comparto scuola. Infatti, sono diminuiti gli anni persona sulle fasce di anzianità più basse mentre sono aumentati gli anni persona sulle fasce di anzianità più elevate e che rilevano un costo medio più alto.

Le retribuzioni del Budget a DLB 2015 aumentano del 2,07% (migl. di euro 792.715) rispetto al Budget rivisto 2014 e del 1,68% (migl. di euro 646.474) rispetto al Consuntivo 2013. L'incremento risulta coerente con il relativo aumento di circa 13.500 anni persona rispetto ad entrambe le fasi di confronto.

Per quanto esposto il **costo medio** delle retribuzioni ordinarie rilevato a Budget a DLB 2015 è in lieve aumento sia rispetto alla Revisione 2014 (0,68%) sia rispetto al Consuntivo 2013 (0,29%).

Gli anni persona previsti per il triennio sono pari a 991.732 per il 2015, 990.858 per il 2016 e 988.514 per il 2017, in diminuzione nel periodo temporale in esame. Gli anni persona previsti per l'anno 2015 risultano in aumento dell'1,38% sia rispetto al Budget rivisto 2014 che rispetto al Consuntivo 2013. Tale aumento potrebbe derivare dall'immissione di circa 14.000 docenti di sostegno supplenti fino al termine delle attività didattiche, in forza della sentenza della Corte costituzionale n. 80/2010 (che esclude la possibilità di fissare un limite massimo al numero dei posti degli insegnanti di sostegno-90.000-e consente di assumere insegnanti di sostegno in deroga per gli studenti con disabilità che si trovino in condizione di particolare gravità).

La voce **Altri costi del personale**, pari a migl. di euro 1.458.577 per tutti gli anni del triennio (si registra, infatti, solo un lievissimo aumento di euro 752 nel 2016 e nel 2017) è in diminuzione del 3,05% rispetto al Budget rivisto 2014, mentre, rispetto al Consuntivo 2013, si registra un aumento considerevole pari al 77,14%. Tuttavia l'aumento rilevato non è da ritenersi effettivo in quanto dipendente dalla mancata quantificazione, in sede di rilevazione 2013, dei costi relativi ad assegni familiari e altri assegni fissi al personale nell'ambito della voce *Contributi aggiuntivi*.

#### MINISTERO DELL'INTERNO

Il **Costo del personale**, pari a 7.802.741 migl. di euro nel 2015, 7.729.575 nel 2016 e 7.673.966 nel 2017, è previsto in diminuzione sia rispetto al Budget rivisto 2014, che rispetto al Consuntivo 2013.

Le **Retribuzioni** diminuiscono dello 0,14% rispetto al Budget rivisto 2014 (pari a 10.432 migl. di euro) e aumentano del 4,77% rispetto al Consuntivo 2013 (pari a 350.250 migl. di euro). Su tali variazioni incidono in modo diverso le retribuzioni ordinarie e di quelle straordinarie. La variazione delle **retribuzioni ordinarie** rispetto al 2014 dipende principalmente dalla diminuzione ed anche della diversa attribuzione degli anni persona. Rispetto al Consuntivo 2013 il consistente aumento (343.804 migl. di euro, pari al 5,05%), deriva principalmente dalle variazioni registrate dal Dipartimento della Pubblica Sicurezza per effetto dei passaggi di classe stipendiale nel contratto Polizia di Stato. Per

quanto riguarda, invece, le **retribuzioni straordinarie** si registrano aumenti rispetto al Budget rivisto 2014 del 10,44%. La variazione è dovuta principalmente al centro di costo Uffici Periferici dell'Amministrazione della Pubblica Sicurezza il quale, a fronte di una riduzione di 2.691 anni persona, registra un aumento delle previsioni di straordinario del 9% circa.

Nel triennio le retribuzioni diminuiscono dello 0,92% nel 2016 (pari a 70.597 migl. di euro) e dello 0,73% nel 2017 (pari a 55.609 migl. di euro). Anche in questo caso le lievi variazioni sono dovute principalmente ai Centri di Responsabilità con struttura periferica, in particolare per quelli che registrano riduzione di anni persona nel triennio per effetto dei pensionamenti.

Gli **Anni Persona** previsti dall'Amministrazione sono 156.335 per il 2015, 155.295 per il 2016 e 154.766 per il 2017. Nel triennio gli unici Centri di Responsabilità che hanno variato il numero degli anni persona sono il **Dipartimento dei Vigili del fuoco** ed il Dipartimento della **Pubblica sicurezza**.

Rispetto al Budget rivisto 2014 come anche al Consuntivo 2013 gli anni persona diminuiscono rispettivamente dello 0,89 % e dello 0,60%. Tuttavia, si osserva che, il Dipartimento Vigili del fuoco registra un aumento sia rispetto al budget rivisto 2014, per effetto della compensazione tra le previsioni di assunzioni di personale previste dall'art. 3-octies del D.L. 90/2014, convertito con L. 114/2014 e le cessazioni dal servizio, che rispetto al consuntivo 2013, dovuta all'applicazione del DL. 101/2013, convertito con L. 125/2013.

Il **Costo medio** delle retribuzioni dell'Amministrazione è pari a 45.740 euro e, nel triennio in esame, diminuisce complessivamente dello 0,74%. Rispetto al Budget rivisto 2014 il costo medio non presenta variazioni significative, mentre è più consistente l'aumento rispetto al Consuntivo 2013 (5,69%, pari a 2.461 euro)

Gli **Altri costi del personale** sono pari a migl. di euro 116.690 nel 2015 e 114.122 migl. di euro per ciascuno dei due anni successivi. Rispetto agli anni precedenti si osserva un notevole aumento di questi costi, del 9,49% in confronto al budget rivisto 2014, e del 23,04% rispetto al consuntivo 2013. Le voci che principalmente incidono sull'aumento registrato in confronto al consuntivo 2013 sono *Indennizzi* (101,13%), *Indennità di missione* (24,51%), *Buoni pasto* (9%), *Borse di studio e sussidi* (428,18%).

#### MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Il **Costo del Personale** è pari, nel 2015 a migl. di euro 60.265, 60.220 migl. di euro nel 2016 e 60.168 migl. di euro nel 2017 ed è in aumento sia in confronto al Budget rivisto 2014 (4,41%) sia in confronto al Consuntivo 2013 (7,54%). Gli aumenti registrati rispetto al 2014 si riferiscono esclusivamente alle **retribuzioni**, mentre sul Consuntivo 2013 è previsto un aumento sia delle **retribuzioni** che degli **altri costi del personale**, questi ultimi, in particolare, raddoppiano, passando da 1.012 migl. di euro a 2.047 migl. di euro per effetto dell'incremento della voce *Incarichi conferiti al personale*.

L'aumento complessivo del **Costo del personale** è coerente con l'incremento del personale impiegato che, per il 2015, è pari a 1.035 anni persona ed aumenta del 4,89% rispetto al budget rivisto 2014 e del 6,11% rispetto al consuntivo 2013.

Gli **Anni persona** che l'Amministrazione intende impiegare per il 2015, ammontano a 1.035, evidenziando un aumento del 4,89% (sul budget rivisto 2014 e del 6,11% sul Consuntivo 2013. Pur avendo il Dicastero modificato radicalmente la propria struttura organizzativa, si può rilevare che una parte degli incrementi, riguarda il *Gabinetto e uffici*

di diretta collaborazione all'opera del Ministro e la Direzione generale degli affari generali e del personale.

Il **Costo medio** del personale, pari ad euro 54.715, è sostanzialmente in linea invariato rispetto agli anni 2013 e 2014, anche se è superiore alla media delle altre Amministrazioni centrali, per la presenza di qualifiche con costo medio più alto che hanno un peso maggiore in dipendenza dell'esiguità degli anni persona.

Si osserva, inoltre che il costo delle **retribuzioni per lavoro straordinario** influisce per il 2,72% sul totale costo delle **retribuzioni**. È complessivamente superiore al valore medio espresso dalle altre Amministrazioni, che utilizzano personale del solo contratto Ministeri.

Gli **altri costi del personale** risultano sostanzialmente stabili rispetto al Budget rivisto 2014, ma raddoppiano in riferimento al Consuntivo 2013 a causa dell'incremento della voce di costo **incarichi conferiti a personale** (350%), questo incremento, tuttavia, non è effettivo in quanto dipende dal fatto che il Centro di responsabilità Gabinetto del Ministro ha inserito in questa voce l'Indennità di Gabinetto invece di considerarla nelle retribuzioni accessorie del personale.

#### MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Il **Costo del Personale** ammonta a migl. di euro 890.574 nel 2015, 890.136 migl. di euro nel 2016 e 889.858 migl. di euro nel 2017. In confronto agli anni precedenti si registra una diminuzione dello 0,33% rispetto al Budget rivisto 2014 ed un aumento dell'1,14% sul Consuntivo 2013. Le dinamiche di costo citate, sono l'effetto della variazione della voce **retribuzioni**, pari a migl. di euro 867.978 nel 2015, che diminuisce dell'1,38 sul Budget rivisto 2014 ed aumenta dell'1,28% sul Consuntivo 2013.

Tuttavia, si evidenzia, che l'aumento dei costi in esame, dipende dall'incremento degli Anni persona che si prevede impiegare rispetto al Consuntivo 2013, anche in presenza di una lieve diminuzione del costo medio (0,27%).

Gli **Anni persona** che l'Amministrazione intende impiegare, ammontano a 18.777 evidenziando un aumento dell'1,27% sul Consuntivo 2013 ed una riduzione del 0,31% sul Budget rivisto 2014. L'incremento sul Consuntivo 2013 è conseguenza delle maggiori previsioni di impiego di risorse umane formulate dal Centro di responsabilità Capitanerie di porto che, per il 2015, presenta un innalzamento del 4,73% a seguito della variazione nella consistenza degli arruolamenti di volontari in ferma prefissata di un anno.

Il **Costo medio** del personale è pari ad euro 45.482 e mostra una riduzione dell'1,10% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 0,27% sul Consuntivo 2013.

Gli **Altri costi del personale** sono pari a migl. di euro 22.596 e diminuiscono del 4,04% rispetto al Consuntivo 2013, ma registrano un aumento del 68,51% sul Budget rivisto 2014. La voce che maggiormente incide sull'aumento registrato è **Borse di studio e sussidi** che sconta una sottostima di questi costi nel Budget rivisto 2014.

#### MINISTERO DELLA DIFESA

Il **Costo del personale**, ammonta a 14.626.639 migl. di euro per il 2015, 14.563.467 migl. di euro per il 2016 e 14.546.147 migl. di euro per il 2017 ed è prevista in diminuzione anche rispetto al Budget rivisto 2014 (1,54%) ed al Consuntivo 2013 (2,58%).

Questo trend in diminuzione del Costo del Personale è attribuibile, in via generale, all'effetto combinato degli interventi normativi in materia di revisione della spesa per il personale militare sono il DPCM dell'11 gennaio 2013 e DPR del 12 febbraio 2013, n. 29, che hanno ridotto il volume organico complessivo delle Forze Armate da 190.000 a 170.000 unità da realizzare come valore totale al 1° gennaio 2016 e, per il personale civile, il DPCM del 22 gennaio 2013 che comporterà una riduzione numerica e, in materia di revisione dello Strumento Militare Nazionale i decreti legislativi attuativi della legge delega 244 del 2012 per la revisione dello strumento militare nazionale e norme sulla medesima materia.

Per quanto sopra specificato gli **anni persona** previsti per l'anno 2015 sono pari a 298.302 e diminuiscono nel triennio di riferimento di 1.272 anni persona nel 2016 e nel 2017 di 1.977. La diminuzione si riscontra anche rispetto al budget rivisto 2014 ed al Consuntivo 2013.

Le **retribuzioni** del personale per il 2015 sono pari a 14.468.555 migl. di euro tendenzialmente in diminuzione negli anni 2016 e 2017, sono invece in lieve aumento rispetto alle fasi di budget rivisto 2014 e del Consuntivo 2013. Il tutto, come già detto, risulta coerente con l'effetto combinato degli interventi normativi in materia di revisione della spesa e in materia di revisione dello Strumento Militare Nazionale.

Il **costo medio** previsto per l'anno 2015 è pari a euro 46.858, in leggero incremento (2,34%) rispetto al 2014 ed al 2013 (+2,75%). L'incremento del costo medio, anche in presenza di una contrazione degli anni persona, è dovuto allo sblocco delle progressioni economiche per il personale delle Forze Armate e Corpi di Polizia a partire dal 1° gennaio 2015.

Gli **altri costi del personale** per il 2015 sono pari a migl. di euro 158.084 non presentano sostanziali differenze nel triennio in esame. Invece sono in netta diminuzione rispetto al 2014 (66,53%) ed al Consuntivo 2013 (78.60%).

La variazione riscontrata per questa voce è da attribuirsi alla mancata previsione dei costi per l'utilizzo di risorse umane e strumentali impiegate in missioni militari "fuori area". L'Amministrazione, infatti, rileva tali costi solo in fase di rendicontazione, pertanto, in fase previsionale genera una sottostima di tutti i costi, in particolare quelli del Personale e di Gestione, con specifico riferimento alle Forze Armate.

Le diminuzioni più marcate sono imputabili, dal punto di vista della natura del costo alle voci del piano dei conti: *Indennità di missione*, *Incarichi conferiti a personale* e *Indennità di trasferimento e prima sistemazione* su cui si imputano i maggiori costi del personale militare impegnato nelle missioni militari italiane all'estero.

#### MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI

Il **Costo del personale**, che per il 2015 è pari a 516.692 migl. di euro, è previsto in aumento per il 2016 (532.417 migl. di euro) e per il 2017 (528.768 migl. di euro), L'aumento nell'arco del triennio si deve ricondurre allo sblocco delle progressioni economiche del personale del Corpo forestale dello Stato ed all'assunzione di personale ispettivo dello stesso Corpo, tuttavia, sotto il profilo quantitativo, il suddetto aumento di personale è compensato dai pensionamenti. Rispetto agli anni precedenti si osserva una diminuzione del 4,62% sul Consuntivo 2013 ed un aumento dell'1,43% sul Budget rivisto 2014.

La diminuzione rispetto al 2013 si deve alle **Retribuzioni**, pari a migl. di euro 504.569 nel 2015 che, nel triennio in esame, risultano sottostimate nella componente accessoria. E' importante segnalare, infatti, che in corso di anno si effettuano riassegnazioni di fondi in attuazione della legge n. 499 del 23 dicembre 1999 riguardante la "Razionalizzazione degli interventi nei settori agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale" che interessano la parte accessoria delle retribuzioni del personale.

Il costo medio per il 2015 è pari a 46.223, in leggero aumento rispetto al Budget rivisto 2014, pari a euro 45.669, per lo sblocco delle progressioni economiche del personale delle Forze Armate e di Corpi di Polizia a partire dal 1° gennaio 2015, e in diminuzione rispetto al consuntivo 2013, il cui costo medio è pari a 48.629 euro, soprattutto in conseguenza, come già specificato, della sottostima della componente accessoria delle retribuzioni in fase previsionale.

Gli **Anni persona** pari a 10.686 nel 2015, 10.616 nel 2016 e 10.658 nel 2017 variano in maniera minima sia rispetto al Budget rivisto 2014 che rispetto al Consuntivo 2013. Le variazioni registrate sono da attribuire prevalentemente al Centro di Responsabilità Corpo forestale dello Stato.

Gli **Altri costi del Personale** del Ministero per la fase oggetto di analisi sono pari a 12.123 migl. di euro nel 2015, 12.149 migl. di euro nel 2016 e nel 2017, in aumento rispetto al consuntivo 2013 (6,75%) ed in diminuzione rispetto al Budget Rivisto 2014 (9,82%).

La diminuzione prospettata rispetto alla fase di consuntivo 2013 è dovuta ad una sottostima della voce *Indennità di missione* del *Corpo Forestale dello Stato*, conseguente, anche in questo caso, alla riassegnazione di fondi in corso d'anno di cui si è parlato in precedenza.

#### MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

Il **costo del personale**, per il 2015 è pari a migl. di euro 736.888, e si presenta in diminuzione dello 0,15% nel 2016 ed ulteriormente nel 2017 dello 0,07%.

Anche in confronto al Budget rivisto 2014 si registra una diminuzione dello 0,85% dovuto principalmente alla diminuzione degli **anni persona**, mentre è in linea con il consuntivo 2013.

Gli **Anni persona** previsti per il 2015 sono 18.375 e restano costanti per il biennio successivo. Va rilevato, a tale proposito, che la previsione è stata effettuata sulla base di una prima ipotesi di allocazione delle risorse sui centri di costo derivanti dalla riorganizzazione di cui allo schema di DPCM approvato dal Consiglio dei ministri il 29 agosto 2014, attualmente all'esame della Corte dei conti, che prevede l'istituzione di 4 nuove Direzioni generali; l'ipotesi è basata su una stima dei profili professionali e non tiene conto delle unità effettivamente assegnate alle strutture, né delle uscite per pensionamenti che si verificheranno nel triennio per ciascun centro di costo, che l'Amministrazione non è stata in grado di quantificare.

Gli anni persona del 2015 risultano, peraltro, in diminuzione in confronto all'anno 2014 e 2013 rispettivamente dell'1,24% e dell'1,45%.

Le **Retribuzioni** ammontano a migl. di euro 725.176 per il 2015, in diminuzione dello 0,63% rispetto al Budget rivisto 2014 e in aumento dello 0,12% rispetto al Consuntivo 2013.

Il confronto nell'arco del triennio di riferimento evidenzia una diminuzione costante delle Retribuzioni, pur nella invarianza delle quantità, a causa della riduzione delle competenze accessorie del personale.

Il **Costo medio** è pari ad euro 39.420 nel 2015 ed è previsto in leggera diminuzione nell'arco del triennio in esame; rispetto al Budget rivisto 2014, invece, il costo medio aumenta dello 0,90%, come anche rispetto al Consuntivo 2013 il cui aumento è dell'1,71%.

Gli **Altri costi del personale** ammontano a migl. di euro 11.711 per il 2015 e per il 2016, mentre per il 2017 si registra un aumento legato ad un errore materiale. Rispetto al Budget rivisto si registra una diminuzione del 12,90%, mentre rispetto al Consuntivo la diminuzione è più contenuta del 7,10%. La voce di terzo livello che caratterizza l'aggregato e gli scostamenti è *Buoni pasto* che viene alimentata soprattutto dalle Direzioni generali di settore con le sovrintendenze sul territorio (Belle arti, Archeologia, Archivi e Musei).

### MINISTERO DELLA SALUTE

Il **Costo del Personale** è pari a migl. di euro 197.037 nel 2015, 196.843 migl. di euro nel 2016 e 196.664 migl. di euro nel 2017. Rispetto al Budget rivisto 2014, l'Amministrazione prevede una lieve diminuzione (0,50%), mentre, rispetto al Consuntivo 2013, è previsto un lieve aumento dello 0,18%.

Le **retribuzioni**, che sono pari nel 2015 a 194.596 migl. di euro, 194.401 migl. di euro nel 2016 e 194.222 migl. di euro nel 2017, si presentano, pertanto, in costante lieve diminuzione. Tale voce non presenta variazioni significative neanche in confronto agli anni 2013 e 2014.

Gli **Anni persona** sono pari a 3.105 per il 2015 e non sono previste variazioni nel biennio successivo. Il dato non varia neanche in confronto agli anni precedenti.

Conseguentemente, il **costo medio** delle retribuzioni ordinarie, pari nel 2015 a 62.478 migl. di euro, non registra variazioni di rilievo. Si segnala che, in confronto agli altri Ministeri, il costo medio del Ministero della salute è più alto per i compensi percepiti dal personale in applicazione dell'art. 7 della legge 362/1998.

Gli **Altri Costi del personale** sono pari a migl. di euro 2.441 per ciascuno degli anni del triennio in esame. In confronto agli anni 2013 e 2014 aumentano rispettivamente del 14,11% e del 9,33% per le voci *Buoni pasto* e *Gettoni di presenza*.

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Composizione del Costo del Personale dell'anno 2015 per Amministrazione centrale (in Euro)

Tavola 6

Amministrazioni Centrali	ANNI PERSONA		COSTO DEL PERSONALE		RETRIBUZIONI		ALTRI COSTI DEL PERSONALE	
	dati previsti	incidenza %	dati previsti	incidenza %	dati previsti	incidenza %	dati previsti	incidenza %
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	69.396	<b>4,13</b>	3.859.482.195	<b>5,07</b>	3.753.401.619	<b>5,09</b>	106.080.576	<b>4,49</b>
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.001	<b>0,18</b>	149.766.466	<b>0,20</b>	145.244.280	<b>0,20</b>	4.522.186	<b>0,19</b>
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	7.664	<b>0,46</b>	335.984.095	<b>0,44</b>	329.188.046	<b>0,45</b>	6.796.049	<b>0,29</b>
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	92.899	<b>5,53</b>	5.557.724.638	<b>7,30</b>	5.492.445.082	<b>7,44</b>	65.279.556	<b>2,76</b>
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.889	<b>0,47</b>	790.988.942	<b>1,04</b>	396.644.427	<b>0,54</b>	394.344.515	<b>16,70</b>
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	991.732	<b>59,06</b>	40.636.795.142	<b>53,36</b>	39.178.217.997	<b>53,09</b>	1.458.577.145	<b>61,77</b>
MINISTERO DELL'INTERNO	156.335	<b>9,31</b>	7.802.740.658	<b>10,24</b>	7.686.050.827	<b>10,41</b>	116.689.831	<b>4,94</b>
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.035	<b>0,06</b>	60.265.421	<b>0,08</b>	58.218.841	<b>0,08</b>	2.046.580	<b>0,09</b>
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	18.777	<b>1,12</b>	890.574.119	<b>1,17</b>	867.978.453	<b>1,18</b>	22.595.666	<b>0,96</b>
MINISTERO DELLA DIFESA	298.302	<b>17,76</b>	14.626.638.722	<b>19,20</b>	14.468.554.982	<b>19,61</b>	158.083.740	<b>6,69</b>
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	10.686	<b>0,64</b>	516.691.965	<b>0,68</b>	504.568.721	<b>0,68</b>	12.123.244	<b>0,51</b>
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	18.375	<b>1,09</b>	736.887.709	<b>0,97</b>	725.176.359	<b>0,98</b>	11.711.350	<b>0,50</b>
MINISTERO DELLA SALUTE	3.105	<b>0,18</b>	197.036.867	<b>0,26</b>	194.595.964	<b>0,26</b>	2.440.903	<b>0,10</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.679.198</b>	<b>100,00</b>	<b>76.161.576.941</b>	<b>100,00</b>	<b>73.800.285.600</b>	<b>100,00</b>	<b>2.361.291.341</b>	<b>100,00</b>

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 7

## Analisi delle Retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per Amministrazione centrale (in Euro)

Amministrazioni Centrali	Anni Persona	Incidenza % sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale costo delle Retribuzioni	Incidenza % costo del lavoro straordinario
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	69.396	<b>4,13</b>	3.558.407.250	194.994.370	3.753.401.619	<b>5,20</b>
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.001	<b>0,18</b>	143.758.952	1.485.328	145.244.280	<b>1,02</b>
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	7.664	<b>0,46</b>	324.706.114	4.481.933	329.188.046	<b>1,36</b>
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	92.899	<b>5,53</b>	5.342.448.437	149.996.646	5.492.445.082	<b>2,73</b>
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.889	<b>0,47</b>	396.042.684	601.743	396.644.427	<b>0,15</b>
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	991.732	<b>59,06</b>	39.178.002.531	215.466	39.178.217.997	<b>0,00</b>
MINISTERO DELL'INTERNO	156.335	<b>9,31</b>	7.150.779.645	535.271.182	7.686.050.827	<b>6,96</b>
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.035	<b>0,06</b>	56.634.273	1.584.568	58.218.841	<b>2,72</b>
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	18.777	<b>1,12</b>	854.037.026	13.941.426	867.978.453	<b>1,61</b>
MINISTERO DELLA DIFESA	298.302	<b>17,76</b>	13.977.853.900	490.701.082	14.468.554.982	<b>3,39</b>
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	10.686	<b>0,64</b>	493.947.941	10.620.780	504.568.721	<b>2,10</b>
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	18.375	<b>1,09</b>	724.352.675	823.684	725.176.359	<b>0,11</b>
MINISTERO DELLA SALUTE	3.105	<b>0,18</b>	194.010.676	585.287	194.595.964	<b>0,30</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.679.198</b>	<b>100,00</b>	<b>72.394.982.103</b>	<b>1.405.303.496</b>	<b>73.800.285.600</b>	<b>1,90</b>

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Analisi dei costi medi delle Retribuzioni ordinarie degli anni 2015, 2016 e 2017 per Amministrazione centrale (in Euro)

Tavola 8

Amministrazioni Centrali	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Anni Persona (A)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (A)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (A)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
<b>MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE</b>	69.396	3.558.407.250	51.277	68.672	3.526.483.992	51.353	68.527	3.517.504.702	51.331
<b>MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO</b>	3.001	143.758.952	47.904	2.993	143.201.578	47.851	2.990	142.859.403	47.783
<b>MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI</b>	7.664	324.706.114	42.368	7.551	319.655.258	42.333	7.460	315.223.600	42.255
<b>MINISTERO DELLA GIUSTIZIA</b>	92.899	5.342.448.437	57.508	91.779	5.307.674.683	57.831	91.141	5.306.771.995	58.226
<b>MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE</b>	7.889	396.042.684	50.199	7.856	394.196.101	50.178	7.802	391.363.741	50.161
<b>MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA</b>	991.732	39.178.002.531	39.505	990.858	39.255.133.231	39.617	988.514	39.288.906.216	39.745
<b>MINISTERO DELL'INTERNO</b>	156.335	7.150.779.645	45.740	155.295	7.081.886.651	45.603	154.766	7.026.277.723	45.399
<b>MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE</b>	1.035	56.634.273	54.715	1.035	56.576.986	54.660	1.035	56.524.282	54.609
<b>MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI</b>	18.777	854.037.026	45.482	18.773	853.595.358	45.468	18.773	853.350.237	45.455
<b>MINISTERO DELLA DIFESA</b>	298.302	13.977.853.900	46.858	297.030	13.923.143.111	46.875	296.325	13.904.715.503	46.924
<b>MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI</b>	10.686	493.947.941	46.223	10.616	509.736.727	48.016	10.658	506.086.982	47.484
<b>MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO</b>	18.375	724.352.675	39.420	18.373	723.228.699	39.363	18.373	722.567.369	39.327
<b>MINISTERO DELLA SALUTE</b>	3.105	194.010.676	62.478	3.105	193.816.042	62.415	3.105	193.636.977	62.358
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.679.198</b>	<b>72.394.982.103</b>	<b>43.113</b>	<b>1.673.936</b>	<b>72.288.328.418</b>	<b>43.185</b>	<b>1.669.470</b>	<b>72.225.788.732</b>	<b>43.263</b>

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie degli anni 2015, 2014, 2013 per Amministrazione centrale (in Euro)

Tavola 9

AMMINISTRAZIONE	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Consuntivo 2013		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	69.396	3.558.407.250	51.277	70.458	3.557.361.048	50.489	70.809	3.577.315.747	50.520
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.001	143.758.952	47.904	3.248	168.577.246	51.900	3.252	168.032.206	51.674
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	7.664	324.706.114	42.368	7.618	329.068.393	43.197	7.548	328.205.453	43.485
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	92.899	5.342.448.437	57.508	93.935	5.386.559.341	57.343	93.777	5.262.184.404	56.114
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.889	396.042.684	50.199	7.933	398.249.821	50.199	7.990	397.417.326	49.741
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	991.732	39.178.002.531	39.505	978.220	38.384.762.569	39.239	978.220	38.531.003.639	39.389
MINISTERO DELL'INTERNO	156.335	7.150.779.645	45.740	157.738	7.211.808.343	45.720	157.280	6.806.975.589	43.279
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.035	56.634.273	54.715	987	54.042.213	54.763	975	53.022.003	54.355
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	18.777	854.037.026	45.482	18.837	866.224.570	45.986	18.541	845.595.048	45.606
MINISTERO DELLA DIFESA	298.302	13.977.853.900	46.858	303.189	13.882.540.313	45.788	302.236	13.782.611.547	45.602
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	10.686	493.947.941	46.223	10.698	488.575.909	45.669	10.619	516.394.442	48.629
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	18.375	724.352.675	39.420	18.607	727.399.928	39.093	18.645	722.622.466	38.757
MINISTERO DELLA SALUTE	3.105	194.010.676	62.478	3.099	193.272.142	62.374	3.105	194.090.358	62.507
TOTALE GENERALE	1.679.198	72.394.982.103	43.113	1.674.567	71.648.441.834	42.786	1.672.998	71.185.470.228	42.550

## b. L'AGGREGATO "COSTI DI GESTIONE"

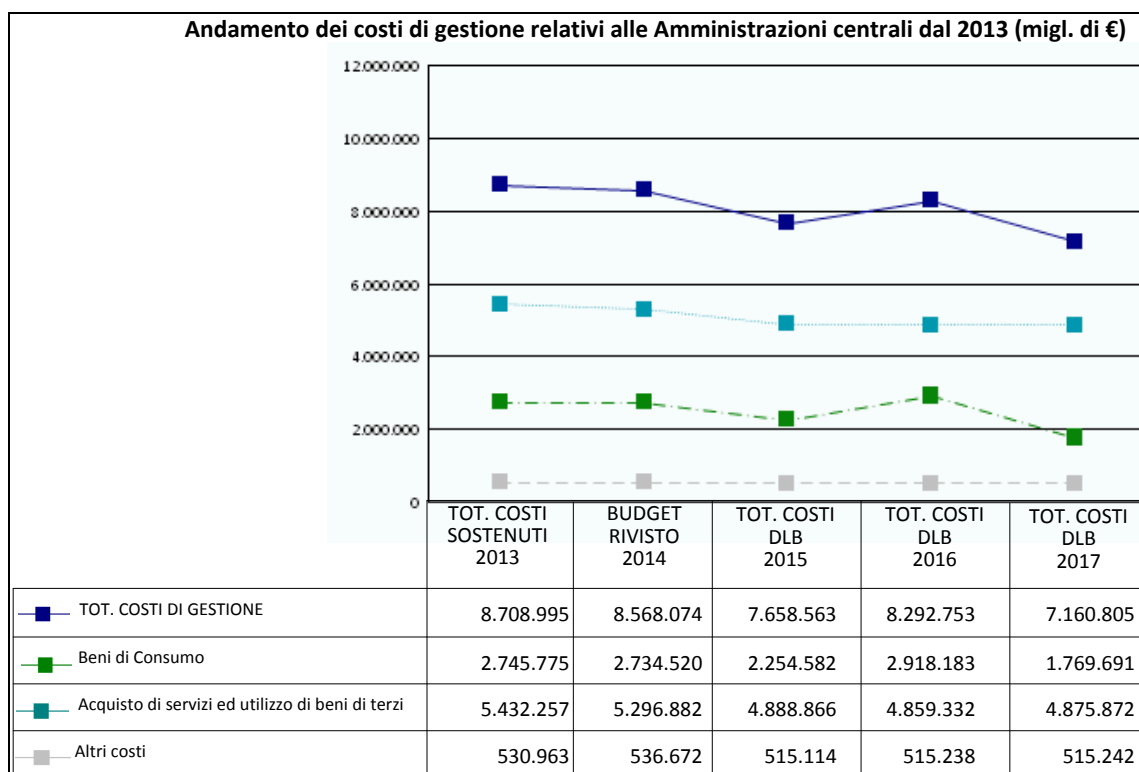
L'aggregato **Costi di gestione** include gli oneri relativi all'utilizzo di beni materiali e di servizi esterni e comprende le componenti elementari **Beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi e Altri costi**. Il suo valore, per l'anno 2015, è pari a 7.658.563 migl. di euro ed incide per il 8,89% sul totale dei costi delle Amministrazioni centrali e per l'1,44% sul totale generale. Per gli anni successivi, 2016 e 2017, i valori sono pari rispettivamente a 8.292.753 migl. di euro e 7.160.805 migl. di euro.

Nella tabella sottostante sono elencati, distinti per Amministrazione, gli scostamenti, relativi all'aggregato considerato, nel triennio di previsione.

Costi di gestione: scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €)

	Budget 2015	Budget 2016	Budget 2017	Scostamento Budget 2016 - Budget 2015		Scostamento Budget 2017 - Budget 2015	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	7.658.563	8.292.753	7.160.805	634.191	8,28	(497.757)	(6,50)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	628.928	628.529	628.529	(399)	(0,06)	(399)	(0,06)
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	63.643	64.299	64.299	656	1,03	656	1,03
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	57.314	57.398	57.382	84	0,15	68	0,12
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	1.558.325	1.557.448	1.555.562	(877)	(0,06)	(2.763)	(0,18)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	138.039	136.880	136.903	(1.159)	(0,84)	(1.136)	(0,82)
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	939.836	937.241	937.241	(2.596)	(0,28)	(2.596)	(0,28)
MINISTERO DELL'INTERNO	990.420	993.219	993.701	2.798	0,28	3.281	0,33
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	71.341	68.296	68.295	(3.045)	(4,27)	(3.046)	(4,27)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	214.028	216.573	216.573	2.545	1,19	2.545	1,19
MINISTERO DELLA DIFESA	2.719.922	3.357.872	2.227.462	637.950	23,45	(492.460)	(18,11)
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	64.081	63.158	63.189	(923)	(1,44)	(892)	(1,39)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	163.319	162.855	162.531	(464)	(0,28)	(788)	(0,48)
MINISTERO DELLA SALUTE	49.366	48.986	49.137	(380)	(0,77)	(229)	(0,46)

Nel grafico che segue, per le voci che compongono l'aggregato in esame e per il valore dell'aggregato nel suo complesso, i costi sostenuti nel 2013 sono messi a confronto con i valori di Budget rivisto 2014 e con le previsioni dal 2015 al 2017:



Tali costi mostrano un aumento tra gli anni 2015 e 2016, per poi diminuire decisamente nel 2017. L'incremento del 2016 dipende dall'avanzamento di alcuni programmi di acquisto di armi e armamenti della Difesa, che nel sistema di contabilità economica sono stati registrati come acquisti per beni di consumo, secondo i criteri classificatori del SEC95, nelle more dell'adeguamento ai nuovi criteri del SEC2010 (in occasione dell'aggiornamento del Budget a legge di bilancio 2015-17) secondo i quali gli acquisti in oggetto saranno classificati come investimenti e soggetti ad ammortamento[1]. Al netto dell'acquisto di armi e armamenti, i costi di gestione mostrano una significativa riduzione nel triennio, riscontrabile anche rispetto agli anni 2014 e 2013 quale probabile conseguenza dei provvedimenti adottati per la razionalizzazione delle spese per acquisto di beni e servizi.

Come per il costo del personale, le variazioni per Amministrazione centrale che intervengono tra le previsioni 2015 e la revisione di Budget 2014 e Consuntivo 2013 sono esplicitate nella tabella sottostante:

[1] Cfr. Regolamento (UE) N. 549 del 2013, Allegato A, § 1.51 e § 3.127

Costi di gestione confronto con il Budget Rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)

	Budget DLB 2015	Budget Rivisto 2014	Consuntivo 2013	Scostamento Budget DLB 2015 - Budget Rivisto 2014		Scostamento Budget DLB 2015 - Consuntivo 2013	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>7.658.563</b>	<b>8.568.074</b>	<b>8.708.995</b>	<b>(909.512)</b>	<b>(10,62)</b>	<b>(1.050.432)</b>	<b>-12,06</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	628.928	617.030	584.185	<b>11.898</b>	1,93	<b>44.743</b>	7,66
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	63.643	69.126	74.872	<b>(5.483)</b>	-7,93	<b>(11.229)</b>	-15,00
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	57.314	58.809	63.295	<b>(1.495)</b>	-2,54	<b>(5.981)</b>	-9,45
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	1.558.325	1.601.429	1.585.247	<b>(43.104)</b>	-2,69	<b>(26.922)</b>	-1,70
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	138.039	153.876	190.596	<b>(15.837)</b>	-10,29	<b>(52.557)</b>	-27,57
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	939.836	1.006.677	878.956	<b>(66.840)</b>	-6,64	<b>60.881</b>	6,93
MINISTERO DELL'INTERNO	990.420	1.128.714	952.519	<b>(138.294)</b>	-12,25	<b>37.902</b>	3,98
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	71.341	72.606	84.346	<b>(1.265)</b>	-1,74	<b>(13.005)</b>	-15,42
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	214.028	186.463	199.677	<b>27.565</b>	14,78	<b>14.351</b>	7,19
MINISTERO DELLA DIFESA	2.719.922	3.385.164	3.814.362	<b>(665.242)</b>	-19,65	<b>(1.094.440)</b>	-28,69
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	64.081	69.899	66.020	<b>(5.818)</b>	-8,32	<b>(1.939)</b>	-2,94
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	163.319	163.550	145.179	<b>(231)</b>	-0,14	<b>18.140</b>	12,50
MINISTERO DELLA SALUTE	49.366	54.731	69.740	<b>(5.365)</b>	-9,80	<b>(20.374)</b>	-29,21

Da una analisi congiunta di tale prospetto con la **Tavola 4**, si evince come i **Costi di gestione** previsti nel 2015, presentino una diminuzione complessiva del 10,62% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 12,06% rispetto al Consuntivo 2013, che si riscontra su tutti gli aggregati sottostanti.

Infatti, sia i **Beni di consumo** che la voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** presentano minori costi rispetto al Budget rivisto 2014, il primo aggregato in particolare presenta uno scostamento pari a 479.938 migl. di euro; la variazione è attribuibile in larga misura al Ministero della Difesa, che quantifica gli ingenti costi relativi agli impegni militari all'estero solo in corso d'anno, determinando un significativo scostamento tra le fasi previsionali e quelle di consuntivo. Tale fenomeno coinvolge indistintamente tutte le Forze armate.

Anche l'aggregato **Altri costi** presenta una leggera diminuzione del 4,02%, pari a 21.557 migl. di euro, in questo caso attribuibile al Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale.

Se si analizza lo scostamento rispetto ai costi rilevati nel 2013, i **Costi di gestione**, presentano una diminuzione significativa del 12,06% pari a 1.050.432 migl. di euro che conferma la generale tendenza delle Amministrazioni alla riduzione di tale tipologia di costi.

Nell'ambito del macroaggregato in esame, la componente **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, pari a 4.888.866 migl. di euro per l'anno 2015, 4.859.332 migl. di euro per l'anno 2016 e 4.875.872 migl. di euro per l'anno 2017, comprende i costi per

*Consulenza, Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali, Servizi per trasferte, Promozione, Formazione e Addestramento, Manutenzione, Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa, Noleggi, locazioni e leasing, Utenze e canoni, Servizi di ristorazione, Servizi ausiliari e Assicurazioni* e costituisce la voce più rilevante, rappresentando il 63,84% del macro aggregato, ed il 5,67% del totale dei costi delle Amministrazioni centrali.

Per questa voce si osserva una diminuzione dei costi rispetto al Budget rivisto 2014 del 7,70%, prevalentemente riguardanti il Ministero della Difesa, che, come anticipato, ha consuntivato costi per le missioni militari all'estero non considerati in fase previsionale e il Ministero dell'Interno che ha sottostimato la previsione dei costi soprattutto con riferimento alla voce *Manutenzione*.

Di seguito si elencano, per ogni Amministrazione, gli scostamenti relativi alla voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** a livello Stato, rispetto al Budget rivisto 2014 ed al Consuntivo 2013.

**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: confronto con il Budget rivisto 2014 ed il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)**

Piano dei conti	Budget D.L.B.	Budget rivisto	Consuntivo	Scostamento Budget D.L.B. 2015- Budget rivisto 2014		Scostamento Budget D.L.B. 2015- Consuntivo 2013	
	2015	2014	2013	valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>4.888.866</b>	<b>5.296.882</b>	<b>5.432.257</b>	<b>(408.016)</b>	<b>-7,70%</b>	<b>(543.391)</b>	<b>-10,00%</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	477.255	466.131	446.059	11.124	2,39%	31.197	6,99%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	53.770	60.237	59.845	(6.467)	-10,74%	(6.075)	-10,15%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	50.306	51.735	56.080	(1.429)	-2,76%	(5.774)	-10,30%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	1.210.399	1.227.205	1.186.453	(16.806)	-1,37%	23.946	2,02%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	124.777	127.091	153.018	(2.314)	-1,82%	(28.242)	-18,46%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	606.246	638.297	707.725	(32.050)	-5,02%	(101.478)	-14,34%
MINISTERO DELL'INTERNO	779.809	894.439	750.373	(114.630)	-12,82%	29.436	3,92%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	68.932	70.008	80.657	(1.076)	-1,54%	(11.725)	-14,54%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	165.872	146.410	162.173	19.463	13,29%	3.700	2,28%
MINISTERO DELLA DIFESA	1.101.312	1.358.944	1.574.821	(257.632)	-18,96%	(473.510)	-30,07%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	51.875	53.514	55.972	(1.639)	-3,06%	(4.098)	-7,32%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	151.754	151.366	133.506	387	0,26%	18.248	13,67%
MINISTERO DELLA SALUTE	46.560	51.505	65.575	(4.945)	-9,60%	(19.015)	-29,00%

I Beni di consumo, rappresentati da *Carta, cancelleria e stampati, Giornali e pubblicazioni, Materiali e accessori* ed *Armi e armamenti e mezzi per la difesa*, pari a 2.254.582 migl. di euro per l'anno 2015, 2.918.183 migl. di euro per l'anno 2016 e 1.769.691 migl. di euro per l'anno 2017, costituiscono il 2,62% dei costi attribuiti alle Amministrazioni centrali.

Per i costi previsti per il 2015, rispetto ai dati relativi al Budget rivisto 2014, si evidenzia una decisa diminuzione del 17,55% (pari a 479.938 migl. di euro), simile a quella presente rispetto al Consuntivo 2013 (17,89%, pari a 491.193 migl. di euro).

Come si evince dalla tabella seguente, l'andamento che si osserva sui **Beni di consumo** negli anni presi in esame, deriva dalla consistente variazione in diminuzione dei costi sostenuti dal Ministero della Difesa.

**Beni di Consumo: confronto con il Budget rivisto 2014 ed il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)**

Piano dei conti	Budget D.L.B.	Budget rivisto	Consuntivo	Scostamento Budget D.L.B. 2015- Budget rivisto 2014		Scostamento Budget D.L.B. 2015- Consuntivo 2013	
	2015	2014	2013	valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>2.254.582</b>	<b>2.734.520</b>	<b>2.745.775</b>	<b>(479.938)</b>	<b>-17,55%</b>	<b>(491.193)</b>	<b>-17,89%</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	60.084	56.458	62.865	3.626	6,42%	(2.780)	-4,42%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.470	1.244	1.276	226	18,18%	195	15,26%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	873	742	945	131	17,64%	(72)	-7,65%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	152.505	176.297	196.762	(23.792)	-13,50%	(44.257)	-22,49%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.493	11.279	15.764	(3.786)	-33,57%	(8.271)	-52,47%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	274.647	306.376	117.822	(31.730)	-10,36%	156.825	133,10%
MINISTERO DELL'INTERNO	158.426	180.633	149.956	(22.206)	-12,29%	8.470	5,65%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	614	613	689	1	0,18%	(75)	-10,90%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	30.310	27.298	29.575	3.012	11,03%	735	2,49%
MINISTERO DELLA DIFESA	1.551.651	1.952.422	2.153.445	(400.771)	-20,53%	(601.794)	-27,95%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	9.187	13.013	7.655	(3.826)	-29,40%	1.532	20,01%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	5.489	6.017	5.654	(528)	-8,77%	(165)	-2,92%
MINISTERO DELLA SALUTE	1.832	2.128	3.366	(296)	-13,91%	(1.534)	-45,58%

L'aggregato **Altri costi**, che comprende le voci *Incarichi istituzionali*, *Costi amministrativi*, *Partecipazione ad organizzazioni*, *Imposte*, *Tasse* ed *Oneri su finanziamenti specifici*, si attesta, per l'anno 2015 a 515.114 migl. di euro, per l'anno 2016 a 515.238 migl. di euro e per il 2017 a 515.242 migl. di euro. Tale voce rappresenta lo 0,60% circa del totale dei costi propri delle Amministrazioni centrali, risultando, quindi, una componente residuale.

L'aggregato in esame, presenta un andamento lineare per tutti e tre gli anni di previsione, mentre rispetto alle rilevazioni precedenti, Budget rivisto 2014 e Consuntivo 2013, vi è una leggera diminuzione, rilevabile dalla tabella sottostante:

## Altri costi: confronto con il Budget rivisto 2014 ed il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget D.L.B.	Budget rivisto	Consuntivo	Scostamento Budget D.L.B. 2015- Budget rivisto 2014		Scostamento Budget D.L.B. 2015- Consuntivo 2013	
	2015	2014	2013	valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>515.114</b>	<b>536.672</b>	<b>530.963</b>	<b>(21.557)</b>	<b>-4,02%</b>	<b>(15.848)</b>	<b>-2,98%</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	91.589	94.440	75.262	(2.852)	-3,02%	16.326	21,69%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	8.403	7.645	13.751	758	9,91%	(5.349)	-38,90%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	6.135	6.331	6.270	(196)	-3,10%	(135)	-2,16%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	195.421	197.927	202.032	(2.505)	-1,27%	(6.611)	-3,27%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	5.769	15.506	21.814	(9.737)	-62,79%	(16.044)	-73,55%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	58.943	62.004	53.409	(3.060)	-4,94%	5.534	10,36%
MINISTERO DELL'INTERNO	52.185	53.643	52.190	(1.457)	-2,72%	(4)	-0,01%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.795	1.985	3.000	(190)	-9,59%	(1.205)	-40,17%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	17.846	12.755	7.929	5.091	39,91%	9.916	125,06%
MINISTERO DELLA DIFESA	66.959	73.798	86.096	(6.840)	-9,27%	(19.137)	-22,23%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	3.020	3.373	2.393	(353)	-10,47%	627	26,21%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	6.076	6.166	6.019	(90)	-1,47%	57	0,95%
MINISTERO DELLA SALUTE	974	1.098	799	(124)	-11,30%	175	21,94%

Relativamente al macroaggregato Costi di gestione, si riporta, per ogni Amministrazione, un'analisi più analitica basata sul confronto tra l'anno di previsione 2015 e le rilevazioni precedenti.

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

I Costi di gestione previsti per il 2015 sono pari a 628.928 migl. di euro e nel 2016 e 2017 a 628.529 migl. di euro. Rispetto al Consuntivo 2013 aumentano in maniera considerevole (7,66%, pari, in valore assoluto a 44.743 migl. di euro); l'incremento, è riconducibile agli aumenti di costo registrati dalla Guardia di finanza per le voci *Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto* (81,05%), *Servizi di ristorazione* (32,50%) e *Servizi ausiliari* (10,02%), mentre rispetto al Budget rivisto 2014 la variazione positiva è minore e pari all'1,93%; la voce di costo maggiormente interessata è *Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto*, che aumenta dell'83,22%.

Per i Beni di consumo nel 2015 sono previsti costi per 60.084 migl. di euro e nel 2016 e 2017 per 60.037 migl. di euro. Rispetto al 2014 si registra un aumento soprattutto per la voce *Materiali ed accessori* previsto dalla Guardia di finanza (in particolare *Carburanti, combustibili e lubrificanti* (13,46%), *Equipaggiamento* (58,66%) e *Materiale informatico* (79,04%). Relativamente alla Guardia di finanza, si evidenzia come l'attuale previsione dei costi sia più puntuale, rispetto ai precedenti anni, in quanto, per la rilevazione in esame, è stata effettuata distintamente da tutti i Comandi regionali, che in precedenza venivano considerati in un unico Centro di costo.

Per la voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** sono previsti costi pari a 477.255 migl. di euro nel 2015 e 476.905 migl. di euro per gli anni 2016 e 2017. Tali

costi sono in crescita sia rispetto al Budget rivisto 2014 (2,39%), che rispetto al 2013 (6,99%). Il Centro di responsabilità che principalmente incide sull'aumento è la Guardia di finanza che, come già accennato, presenta notevoli aumenti per la voce *Manutenzione ordinaria Mezzi di trasporto e Servizi di ristorazione*.

L'Amministrazione rileva, nel triennio 2015-17, per la voce **Altri costi**, 91.589 migl. di euro per il 2015 e 91.586 migl. di euro per ciascuno dei due anni successivi. Si rileva un notevole aumento rispetto al consuntivo 2013 attribuibile alla voce *Incarichi istituzionali-Giudici tributari* rilevati dal Dipartimento delle finanze (36,31%).

#### MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

I **Costi di Gestione**, sono pari a 63.643 migl. di euro per il 2015 ed a migl. di euro 64.299 per il 2016 e per il 2017, e presentano, complessivamente, una lieve flessione sia rispetto al Budget rivisto 2014 che rispetto al Consuntivo 2013, pari rispettivamente al 7,93% (5.483 migl. di euro) ed al 15% (11.229 migl. di euro). Le voci che maggiormente incidono su tale contrazione sono quelle relative alla voce *Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi-Noleggi, locazioni e leasing* e, per lo scostamento con il Consuntivo 2013, anche la voce di I livello **Altri costi**.

I **Beni di consumo** pari a 1.470 migl. di euro per il 2015, migl. di euro 1.463 per il 2016 e per il 2017 presentano un lieve incremento se confrontati con il dato di Revisione budget 2014 (226 migl. di euro, pari al 18,88%) e con il dato del Consuntivo 2013 (195 migl. di euro, pari al 15,26%). Tale incremento è relativo alla voce di secondo livello **Materiali e accessori**.

La voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** è praticamente costante nel triennio considerato, passando da 53.770 migl. di euro del 2015 a 53.723 migl. di euro degli anni 2016 e 2017. Rispetto alle fasi di confronto, tale voce presenta una flessione di circa il 10%, con uno scostamento di 6.467 migl. di euro rispetto al Budget rivisto 2014 e di 6.075 migl. di euro rispetto al Consuntivo 2013 ed è attribuibile in gran parte alla contrazione nella previsione dei costi relativi alla voce *Locazione immobili*. Tale decremento è giustificato dal rilascio di un immobile afferente al Programma *Incentivazione del sistema produttivo*, oltre che dalla fuoriuscita dal Ministero del Dipartimento per lo sviluppo e la coesione, a seguito della quale, vi è stata una cospicua riduzione della voce *Locazione immobili* pari a circa 3 milioni di euro.

Gli **Altri costi** sono pari a 8.403 migl. di euro per il 2015 e a 9.112 migl. di euro per il 2016 e per il 2017. Il dato relativo al 2015, presenta un lieve incremento rispetto al Budget rivisto 2014 pari al 9,91% (758 migl. di euro) mentre rispetto al Consuntivo 2013 tale voce cala del 38,90 (5.349 migl. di euro), riduzione derivante da una notevole contrazione dei costi per *Incarichi istituzionali-Altri incarichi*. Tale riduzione si giustifica tenendo conto che nel 2013 erano stati consuntivati costi per circa 11.000 migl. di euro dalla Direzione generale per le piccole e medie imprese e gli enti cooperativi del Dipartimento per l'impresa e l'internazionalizzazione per particolari attività di revisione delle società cooperative effettuate in quell'anno e per le attività connesse alle procedure di liquidazione ed i commissariamenti.

#### MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

I **Costi di Gestione**, che rappresentano il 14,33% del totale costi propri, complessivamente ammontano a 57.314 migl. di euro per l'anno 2015, a 57.398 per il 2016 ed a 57.382 per il 2017, presentando una diminuzione del 2,54%, pari a 1.195

migl. di euro rispetto al Budget rivisto 2014 e del 9,45%, pari a 5.981 migl. di euro, rispetto al Consuntivo 2013.

L'aggregato **Beni di consumo**, diminuisce del 7,65% rispetto al Consuntivo 2013; tale fenomeno, è generalizzato su tutte le voci di secondo livello con maggior evidenza, in valore assoluto, per la voce **Carta, cancelleria e stampati**. Rispetto al Budget rivisto 2014 presenta invece, un considerevole aumento del 17,64% pari a 131 migl. di euro attribuibile alla voce **Materiali ed accessori** ed alla voce di terzo livello **Materiale informatico** da attribuire alla nuova Direzione Generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica e della comunicazione.

Anche l'aggregato **Acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi** che ammonta per l'anno 2015 a 50.306 migl. di euro, per il 2016 a 50.375 migl. di euro e per il 2017 a 50.362 migl. di euro, presenta una variazione negativa del 2,76% rispetto al Budget rivisto 2014, più evidente rispetto al 2013 (10,30% pari a 5.774 migl. di euro).

Si rilevano su tutti gli aggregati sottostanti, delle diminuzioni piuttosto significative coerentemente con i tagli della spesa, con maggior evidenza per la voce **Prestazioni Professionali e specialistiche non consulenziali - Assistenza tecnico-informativa** la cui diminuzione, rispetto al Consuntivo 2013 è pari all'89,76%.

Gli **Altri costi** che ammontano per il 2015 a 6.135 migl. di euro, per il 2016 e 2017 sono pari rispettivamente a 6.142 migl. di euro e a 6.139 migl. di euro, subiscono un lieve decremento sia rispetto al Budget rivisto 2014 del 3,10% che rispetto al Consuntivo 2013 è del 4,87% pari a 135 migl. di euro. Tali variazioni, tuttavia, non incidono significativamente sull'andamento dell'Amministrazione.

### MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

I **Costi di gestione** ammontano a 1.558.325 migl. di euro per l'anno 2015, 1.557.448 migl. di euro per il 2016 e 1.555.562 migl. di euro per il 2017, in diminuzione rispetto al Budget rivisto 2014 del 2,69% in valore assoluto 43.104 migl. di euro e al Consuntivo 2013 del 1,70% in valore assoluto 26.922 migl. di euro.

I **Beni di consumo** presentano una diminuzione rispetto alle rilevazioni 2014 e 2013 rispettivamente del 13,50% (23.792 migl. di euro) e del 22,49% (44.257 migl. di euro). L'aggregato che influisce su queste variazioni è **Materiali e accessori** ed in particolare **Beni alimentari**, per effetto della riduzione delle disponibilità finanziarie.

L'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** rispetto al 2014, presenta una diminuzione del 1,37% pari a 16.806 migl. di euro rilevabile su quasi tutte le voci. In particolare si rileva un decremento della voce **Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali** (36.224 migl. di euro in valore assoluto) soprattutto sulla voce **Assistenza Medico-sanitaria** (11.264 migl. di euro) da imputare al **Dipartimento dell'Amministrazione penitenziaria**; la variazione è attribuibile al trasferimento delle funzioni di assistenza sanitaria presso le carceri al Servizio sanitario nazionale, pressoché completato, eccezion fatta per gli istituti penitenziari ubicati nella Regione Sicilia, per i quali si prevede il trasferimento comunque entro la prima parte dell'anno 2015. Rispetto al Consuntivo 2013, invece, tali costi aumentano di 23.946 migl. di euro ed in particolare i costi previsti per le prestazioni effettuate dai Cappellani, Medici incaricati ed Insegnanti aggregati, non essendo personale di ruolo dell'amministrazione.

La voce **Altri Costi** pari a 195.421 migl. di euro nel 2015 e 195.483 migl. di euro nel 2016 e nel 2017, presenta una diminuzione sia rispetto al Rivisto 2014 del 1,27%, sia

rispetto al consuntivo 2013 del 3,27%. La voce che influisce principalmente sul decremento per entrambe le fasi di rilevazione è *Tasse di rimozione dei rifiuti solidi urbani*.

#### MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

I **Costi di gestione** per l'anno 2015 sono pari a 138.039 migl. di euro e si prevedono in lieve diminuzione per il biennio successivo; infatti per il 2016 tali costi ammontano a 136.880 migl. di euro e per il 2017 sono pari a 136.903 migl. di euro. Gli stessi costi, in generale, presentano un lieve decremento rispetto al Budget Rivisto 2014, mentre sono più marcate le variazioni rispetto al Consuntivo 2013 per l'applicazione delle norme di contenimento della spesa pubblica previste.

I **Beni di consumo** per l'anno 2015 sono pari a 7.493 migl. di euro, con andamento costante per il triennio di previsione. Essi presentano una diminuzione rispetto al Consuntivo 2013 pari a 8.270 migl. di euro, mentre la contrazione è più contenuta rispetto al Budget Rivisto 2014, per un valore assoluto di 3.786 migl. di euro. La voce che determina la diminuzione rispetto ad entrambe le fasi è *Carta, cancelleria e stampati-Stampati* i cui costi corrispondenti sono stati previsti nelle fasi precedenti per lo svolgimento di tornate elettorali.

I costi previsti per l'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni** per il 2015 sono pari a 124.777 migl. di euro, in lieve diminuzione nei successivi anni del triennio. La diminuzione si presenta anche rispetto al Budget Rivisto 2014 e al Consuntivo 2013 rispetto a quest'ultimo, la variazione negativa è pari in valore assoluto a 28.242 migl. di euro.

Si segnala l'aumento della voce *Locazione immobili* rispetto al budget Rivisto 2014 del 6,3%, mentre rimangono in linea con il dato del Consuntivo 2013. Significativa anche la riduzione del 40% circa rispetto alla revisione 2014 e del 45% circa rispetto al Consuntivo 2013 per la voce *Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali*, in particolare per la voce *Altre prestazioni professionali e specialistiche*, comprensiva delle acquisizioni dei servizi per la sala Cifra, precedentemente finanziati con fondi della Presidenza del Consiglio.

La voce **Servizi per trasferte** risulta, ugualmente, in diminuzione rispetto al Budget Rivisto 2014 e al Consuntivo 2013 in quanto tali costi dipendono dalle proroghe relative alle missioni internazionali che generalmente sono definite in corso d'anno.

Gli **Altri costi** previsti per l'anno 2015 sono pari a 5.769 migl. di euro con andamento costante per il triennio. Si rileva una variazione negativa rispetto al Budget Rivisto 2014 del 62,79% pari a 9.736 migl. di euro, mentre rispetto al Consuntivo 2013 la variazione negativa è del 73,55% pari a 16.044 migl. di euro e quindi ancora più significativa.

La voce che, per entrambe le fasi di rilevazione, indice sul decremento è *Oneri postali e telegrafici* perché nella fase in esame non sono previsti adempimenti elettorali per gli italiani residenti all'estero.

#### MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

I **Costi di gestione** sono pari a 939.836 migl. di euro per l'anno 2015, a 937.241 migl. di euro per l'anno 2016 e per l'anno 2017, con una diminuzione dello 0,28% sugli anni 2016 e 2017.

Per l'anno 2015 si registra una diminuzione del 6,64% rispetto al Budget rivisto 2014 ed un aumento del 6,93% rispetto al Consuntivo 2013.

I **Beni di consumo** sono pari a 274.647 migl. di euro per l'anno 2015 e a 274.680 migl. di euro per gli anni 2016 e 2017.

Si registra una diminuzione del 10,36% rispetto al Budget rivisto 2014 ed un consistente aumento rispetto al Consuntivo 2013 (133,10%). Le voci che riportano le variazioni più significative sono *Carta, Cancelleria, Accessori per uffici alloggi e mense e Materiale informatico*.

La voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** è pari a 606.246 migl. di euro per l'anno 2015 e a 603.720 migl. di euro per gli anni 2016 e 2017.

Si rileva una diminuzione del 5,02% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 14,34% rispetto al Consuntivo 2013. La variazione è determinata in maniera quasi esclusiva dalla voce *Pulizia e lavanderia* e per tutti gli uffici scolastici regionali ma con particolare evidenza per gli Uffici scolastici regionali della Campania, Lombardia, Lazio e Sicilia.

La voce **Altri costi** è pari a 58.943 migl. di euro per l'anno 2015 e a 58.840 migl. di euro per gli anni 2016 e 2017.

Per il 2015 registra una diminuzione del 4,94% rispetto al Budget rivisto 2014 ed un aumento del 10,36% rispetto al Consuntivo 2013. Le voci che presentano le variazioni più significative sono *Oneri postali e telegrafici e Costi amministrativi-diversi*.

#### MINISTERO DELL'INTERNO

L'aggregato **Costi di gestione** del Ministero dell'Interno ammonta a 990.420 migl. di euro per il 2015, 993.219 migl. di euro nel 2016 e 993.701migl. di euro nel 2017, mostrando un leggero aumento attribuibile all'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**. Rispetto al Budget rivisto 2014 tali costi diminuiscono di 138.294 migl. di euro, pari al 12,25%, di cui l'82,89% per l'**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, il 16,06% per i **Beni di consumo** e l'1,05% per gli **Altri costi**. Rispetto al Consuntivo 2013 si registra invece un aumento per 37.902 migl. di euro (pari al 3,98%), per effetto dell'aumento delle voci **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** del 3,92% (pari a 29.436 migl. di euro) e Beni di consumo del 5,65% pari a 8.470 migl. di euro.

Per i **Beni di consumo** i costi nel triennio subiscono variazioni poco significative mentre rispetto al Rivisto 2014 diminuiscono di 22.206 migl. di euro (12,29%), in particolare per la voce **Materiali e accessori**, che rappresenta il 96,58% dei costi per **Beni di consumo**, (20.259 migl. di euro, pari all'11,69%) e **Armi e armamenti e mezzi per la difesa** (1.244 migl. di euro) pari al 76,6%. Analizzando i costi di dettaglio, la variazione più significativa nei **Materiali e accessori** è prevista per la voce *Materiale tecnico-specialistico*, che registra una diminuzione del 30,08%, pari a 8.977 migl. di euro, dovuto al Dipartimento dei Vigili del fuoco e agli Uffici Periferici dell'Amministrazione della *Pubblica Sicurezza*. Rispetto al Consuntivo 2013 si ha, invece, un aumento dei costi per 8.470 migl. di euro, pari al 5,65%, di cui 7.768 migl. di euro per **Materiali e accessori**.

La voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** nel 2015 pari a 779.809 migl. di euro, rispetto al 2016 registra un lieve incremento dello 0,36%, mentre nel 2017 l'aumento è dello 0,06%.

Rispetto al Budget Rivisto 2014 i costi per tale voce diminuiscono di 114.630 migl. di euro, pari al 12,82%, mentre rispetto al Consuntivo 2013 aumentano di 29.436 migl. di

euro, pari al 3,92%. Tra le voci di costo che incidono sulle variazioni rispetto al 2014 si segnala la voce **Manutenzione**, per 96.829 migl. di euro, pari al 46,45%, di cui 65.712 migl. di euro per *Manutenzione ordinaria Mezzi di trasporto* previsti dal Dipartimento dei Vigili del fuoco per l'emergenza e il soccorso tecnico e 29.510 migl. di euro per *Manutenzione ordinaria Immobili*, in particolare per le strutture periferiche della Pubblica sicurezza, che registrano una riduzione di 24.653 migl. di euro.

Gli **Altri costi** registrano diminuzioni rispetto ad entrambe le fasi di confronto.

Relativamente al Budget rivisto 2014 la riduzione complessiva è di 1.457 migl. di euro, pari al 2,72%, per la compensazione fra l'aumento della *Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani* (2.126 migl. di euro) e la riduzione dei **Costi Amministrativi** (3.571 migl. di euro) in particolare *Oneri postali e telegrafici*, che registrano riduzioni su quasi tutti i Centri di Costo del Ministero, mentre rispetto al Consuntivo 2013 la compensazione è maggiore, per cui la riduzione è di sole 4 migl. di euro e deriva dall'aumento della *Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani* (10.160 migl. di euro, pari al 132,45%) e dalla riduzione delle voci *Partecipazione ad organismi interni* per 5.284 migl. di euro e *Oneri postali e telegrafici* per 4.628 migl. di euro.

#### MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

I **Costi di gestione**, che rappresentano il 53,67% del totale costi propri dell'Amministrazione, sono pari a 71.341 migl. di euro nel 2015, 68.296 migl. di euro nel 2016 e 68.295 migl. di euro nel 2017. Rispetto al **Budget rivisto 2014**, diminuiscono dell'1,74% (1.265 migl. di euro in valore assoluto) e del 15,42% rispetto al **Consuntivo 2013**. Le minori valorizzazioni, si rilevano in tutti i sottostanti macroaggregati, come di seguito rappresentato.

I **beni di consumo** influiscono in maniera modesta sull'aggregato Costi di gestione. Gli oneri previsti per **carta, cancelleria e stampati**, ammontano complessivamente a 134 migl. di euro, mentre 38 migl. di euro vengono previsti per l'acquisto di **Giornali e pubblicazioni**. Nell'aggregato **Materiali e accessori**, che è pari a 442 migl. di euro, le voci di costo più significative sono: *Carburanti, combustibili e lubrificanti* (218 migl. di euro) e *Materiale informatico* (147 migl. di euro). La riduzione di costi sul consuntivo 2013, è dovuta alla minore valorizzazione della voce di costo *Strumenti tecnico-specialistici* (92,73%).

Gli oneri sostenuti per l'**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, rappresentano, pressoché interamente, i **Costi di gestione**. Tali costi, diminuiscono dell'1,54% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 14,54% sul Consuntivo 2013. Il 56,31% di essi consiste in oneri per **Noleggi, locazioni e leasing**. Da segnalare, che tale voce di costo, è l'unica in cui si evidenzia un significativo incremento di costi (11,51% sul Budget rivisto 2014 e 13,79% sul Consuntivo 2013) a causa di maggiori costi previsti per *Noleggio e leasing impianti e macchinari*. Il Centro di responsabilità interessato è la *Direzione generale per la protezione della natura e del mare* per oneri derivanti da servizi di protezione dell'ambiente marino, per il noleggio di mezzi nautici, aeromobili, (in particolare il contratto con società Castalia). Da rilevare invece, i costi per Consulenza, pari a 7.588 migl. di euro che registrano un'importante contrazione rispetto alle altre rilevazioni e che influisce sulla diminuzione di costi dell'intero aggregato. La contrazione, infatti, rispetto al Budget rivisto 2014 è del 40,42%, sul Consuntivo 2013 del 33,43%.

Il macroaggregato **Altri costi**, ammontante a 1.795 migl. di euro, evidenzia decrementi sia rispetto al Budget rivisto 2014 (9,59%) che al Consuntivo 2013 (40,17%),

quantunque tali variazioni non siano rilevanti in valore assoluto. Questi costi sono per lo più rappresentati dalla voce di costo *Partecipazione ad organismi internazionali* (975 migl. di euro), la cui riduzione spiega la diminuzione rispetto alle altre rilevazioni, e dalla *Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani* (737 migl. di euro).

#### MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

I **Costi di Gestione**, che rappresentano il 18,58% del totale costi propri dell'Amministrazione, sono pari, nel 2015, a 214.028 migl. di euro, in lieve aumento nei due anni successivi (216.573 migl. di euro.). Rispetto al 2014, essi aumentano del 14,78% (27.565 migl. di euro) e del 7,19% (14.351 migl. di euro) in relazione al Consuntivo 2013. L'incremento si rileva su tutti i macroaggregati di costo sia rispetto al 2014 che al 2013.

In relazione al Budget rivisto 2014 i costi che si prevede sostenere per **Beni di consumo** sono pari a 30.310 migl. di euro ed aumentano dell'11,05%. La variazione positiva si riscontra su tutti gli aggregati sottostanti, ma è sull'aggregato **Materiali ed accessori**, che si rileva l'aumento più significativo (10,20%). In riferimento al Consuntivo 2013, si registra un forte aumento della voce di costo *Stampati* (60,76%). Occorre sottolineare che, tali costi, non riguardano unicamente l'acquisizione della modulistica ad uso interno, ma riguardano soprattutto l'acquisizione di prodotti poi forniti al cittadino-utente, come le tessere-patenti card, carte di circolazione di autoveicoli, modulistica e conti correnti per i servizi di motorizzazione, ecc..

I costi previsti per l'**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, sono pari a 165.872 migl. di euro per il 2015, in aumento del 13,29% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 2,28% rispetto al Consuntivo 2013. Con riferimento sia al 2014 che al 2013, si segnala un incremento di circa il 6% degli oneri per **Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali**. Tale voce, per l'81% (18.133 migl. di euro) è rappresentata dai costi per *Assistenza tecnico informatica* (Centro elaborazione dati Motorizzazione, CCISS, Ufficio Centrale Operativo) gravanti sul Dipartimento per i trasporti terrestri, la navigazione, gli affari generali ed il personale e le Capitanerie di porto. Si segnalano inoltre i costi per **Noleggi, locazioni e leasing**, pari a 28.132 migl. di euro, che presentano un incremento del 2,33% sul Budget rivisto 2014. In riferimento al Consuntivo 2013, gli stessi costi risultano più che quadruplicati. Ciò è dovuto alla mancata valorizzazione nella fase di Consuntivo 2013, della voce di 3° livello *Locazione immobili*. Proprio questa ultima, rappresenta in massima parte (22.829 migl. di euro) i costi dell'aggregato in questione, che sono quasi interamente di pertinenza del Dipartimento per i trasporti terrestri, la navigazione, gli affari generali ed il personale.

Il macroaggregato **Altri costi**, pari a 17.846 migl. di euro, presenta un aumento del 39,91% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 125,06% sul Consuntivo 2013. Tali aumenti sono attribuibili alla voce *Oneri postali e telegrafici* (9.775 migl. di euro), in riferimento al 2013, e alla voce *Tassa di rimozione dei rifiuti solidi urbani* in confronto al dato 2014.

#### MINISTERO DELLA DIFESA

I **Costi di gestione** dell'Amministrazione, che per il 2015 ammontano a 2.719.922 migl. di euro, 3.357.872 migl. di euro nel 2016 e 2.227.462 migl. di euro nel 2017, mostrano un aumento di costi tra 2015 e 2016 imputabile alla Marina Militare che, alla voce dei **Beni di Consumo -Mezzi navali per la difesa**, prevede il costo di due nuove Unità navali che, presumibilmente, verranno consegnate alla Marina Militare proprio

nell'esercizio 2016. Lo stesso macroaggregato è in netta diminuzione rispetto alle fasi di Budget Rivisto 2014 (19,65%) e del Consuntivo 2013 (28,69%).

Il costo connesso all'acquisizione e utilizzo di **Beni di consumo** per l'anno 2015 è pari a 1.551.651 migl. di euro ed è in netta diminuzione rispetto alle fasi di Rivisto 2014 (20,53%) e del Consuntivo 2013 (27,95%). Tale diminuzione è dovuta all'imputazione di costi per l'utilizzo di risorse umane e strumentali impiegate in missioni militari "fuori area", che possono essere rilevati con precisione solo in fase di rendicontazione. Infatti, poiché il finanziamento di tali operazioni può avvenire solo nel corso dell'anno con provvedimenti normativi di natura parlamentare ad hoc, in fase previsionale, la Difesa non imputa sul documento previsionale di Budget i costi relativi alle risorse umane e strumentali impiegati in queste missioni. Ciò ovviamente genera una fisiologica sottostima di tutti i costi, in particolare quelli del Personale e di Gestione, sui programmi della Difesa in fase previsionale. Solo in fase di rivisto e ancor più di consuntivo l'Amministrazione imputa i costi derivanti dall'impiego delle Forze armate in tali missioni che, peraltro, determina una elevatissima usura dei mezzi e degli equipaggiamenti, con anticipata loro obsolescenza. Le voci che più sono interessate allo scostamento evidenziato sono: *Mezzi aerei per la difesa, Carburanti, combustibili e lubrificanti, Armi pesanti* del CDR Aeronautica militare, *Mezzi navali per la difesa* del CDR Marina Militare, *Mezzi terrestri per la difesa* dell'Esercito Italiano. Analoghe diminuzioni si riscontrano rispetto al Consuntivo 2013.

I costi previsti per l'**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, pari a 1.101.312 migl. di euro per il 2015, diminuiscono, rispetto al dato 2014, del 18,96% (in valore assoluto 257.632 migl. di euro). La diminuzione, anche in questo caso, è attribuibile ai minori impegni militari all'estero, ed è riconducibile indistintamente alle strutture periferiche di tutte le Forze Armate, cui si aggiungono anche quelle dell'Arma dei Carabinieri. Le diminuzioni più marcate rispetto al Budget rivisto 2014, sono imputabili alle voci *Manutenzione Mezzi aerei per la difesa, Manutenzione ordinaria Immobili* dei Centri di Responsabilità Aeronautica militare e Esercito Italiano, la *Manutenzione ordinaria Impianti e macchinari* dell'Esercito Italiano e la voce *Utenze e canoni - Energia elettrica* prevista dai Carabinieri.

Fenomeni simili si riscontrano anche rispetto al Consuntivo 2013.

Gli **Altri costi** nel 2015 sono pari 66.959 migl. di euro in diminuzione rispetto alle fasi di Budget Rivisto 2014 (9,27%) e del Consuntivo 2013 (22,23%). Sono, invece, in linea con gli anni successivi del triennio (nel 2016 e nel 2017 pari a 67.452.479 migl. di euro).

#### MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI

I **Costi di gestione** pari a 64.081 migl. di euro per il 2015 sono previsti in leggera flessione negli anni successivi; rispetto al Consuntivo 2013 tali costi presentano una variazione negativa del 2,94% mentre la diminuzione è più significativa rispetto al Budget rivisto 2014 (8,23%).

Il centro di responsabilità che incide maggiormente sui costi del Ministero è il Corpo forestale dello Stato che registra il 64,00% circa dei costi totali di gestione.

Il costo connesso ai **Beni di consumo** è di 9.187 migl. di euro per ciascuno degli anni del triennio in esame e presenta una diminuzione del 29,40 %, pari a 3.826 migl. di

euro, rispetto al Budget rivisto 2014, mentre rispetto al Consuntivo 2013 aumenta del 20,01 % pari a 1.532 migl. di euro.

La voce che principalmente determina queste variazioni è **Materiali e accessori** che decresce del 31,10% rispetto al Budget Rivisto 2014 ed aumenta del 21,28% rispetto al Consuntivo 2013. Andando nel dettaglio le variazioni sono collegate al Corpo forestale dello Stato per l'acquisto di *Carburanti, combustibili e lubrificanti* di *Equipaggiamento* e di *Vestituario*.

Il costo di **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, pari a 51.875 migl. di euro per il 2015, 50.960 migl. di euro nel 2016 e 50.991 migl. di euro nel 2017, presenta variazioni negative di 3,06% rispetto al dato 2014 e di 7,32% rispetto al Consuntivo 2013.

La diminuzione riguarda gran parte delle voci sottostanti, ma le variazioni più evidenti si registrano nelle voci **Servizi per trasferte** che decrescono per il 2014 ed il 2013 rispettivamente del 34,04% e del 42,12% e, per quanto riguarda il confronto con il Consuntivo 2013, la voce **Servizi ausiliari – Altri servizi ausiliari**, che registra una contrazione del 71,10% e la voce **Servizi ristorazione – Personale civile**, che presenta una significativa riduzione soprattutto in valore percentuale (44,41%).

Gli **Altri costi** pari a euro 3.020 migl. di euro nel 2015 e 3.011 migl. di euro per ciascuno due anni successivi, presentano un decremento rispetto al Budget rivisto 2014 (10,47%) e un incremento rispetto al Consuntivo 2013 (pari al 26,21%), in ambedue i casi la voce interessata alla variazione è *Tassa di rimozione dei rifiuti solidi urbani*.

#### MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

I **Costi di gestione** ammontano a migl. di euro 163.319 nel 2015, 162.855 nel 2016 e 162.531 nel 2017. Rispetto al Budget rivisto 2014 sono previsti in leggero calo, mentre si registra un aumento considerevole rispetto al Consuntivo 2013 del 12,50%.

I **Beni di consumo** rappresentano il 3,36% dei Costi di gestione e sono pari a 5.489 migl. di euro nel 2015, 5.445 migl. di euro nel 2016 e 5.434 migl. di euro nel 2017. L'Amministrazione prevede per questa voce una generale diminuzione in confronto agli anni 2013 e 2014.

La voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, è quella per cui si prevedono i maggiori costi di gestione ed è pari a migl. di euro 151.754 nel 2015, 151.347 nel 2016 e 151.034 nel 2017. Per questa voce si osserva un considerevole aumento rispetto al 2013, (del 13,67%, pari in valore assoluto a migl. di euro 18.248), determinato principalmente dalle voci **Servizi ausiliari – Altri servizi ausiliari** (65,70%) e **Noleggi, locazioni e leasing - Locazioni immobili** (7,91%). Tuttavia occorre precisare che, per quest'ultima voce, il citato aumento deriva da un errore nella quantificazione del costo.

L'aggregato **Altri costi** è pari a migl. di euro 6.076 per il 2015, 6.064 nel 2016 e 6.063 nel 2017. In confronto agli anni precedenti si registrano minime variazioni che si riferiscono, rispetto al 2014, alla diminuzione della voce *Oneri postali e telegrafici*, mentre, rispetto al 2013, all'aumento della voce *Tasse di rimozione dei rifiuti solidi urbani*.

MINISTERO DELLA SALUTE

I **Costi di Gestione** rappresentano il 19,63% del totale costi propri e sono previsti nel 2015 per migl. di euro 49.366, nel 2016 per migl. di euro 48.986 e nel 2017 per migl. di euro 49.137. L'Amministrazione prevede di contrarre questi costi in modo significativo sia rispetto al budget rivisto 2014 (9,80%), sia rispetto al consuntivo 2013 (29,21%) in coerenza con la revisione della spesa pubblica.

In valore percentuale, la diminuzione più consistente è prevista per la voce **Beni di consumo**, di cui si prevede una riduzione del 13,91% in confronto all'anno 2014, ma è soprattutto rispetto al consuntivo 2013 che si registra la maggiore riduzione (45,58%). La voce che incide principalmente sulla diminuzione evidenziata è **Materiali e Accessori - Medicinali, materiale sanitario ed igienico** (85,56%).

In valore assoluto, tuttavia, la voce che determina il maggiore scostamento in confronto agli anni precedenti è **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** che presenta una diminuzione del 9,60%, rispetto al Budget rivisto 2014 e del 29,00%, rispetto al Consuntivo 2013. Questa voce ammonta per il 2015 a 46.560 migl. di euro, 46.178 migl. di euro nel 2016 e 46.329 migl. di euro nel 2017.

Le voci che contribuiscono di più allo scostamento in confronto al Consuntivo 2013 sono le **Prestazioni professionali specialistiche non consulenziali** (64,95%) e la **Consulenza** (56,05%).

Occorre specificare che nella voce **Prestazioni professionali specialistiche non consulenziali** l'Amministrazione imputa i costi relativi al monitoraggio dei Livelli essenziali di assistenza e valutazione globale delle performance dei Servizi Sanitari regionali mediante il Sistema nazionale di verifica e controllo sull'assistenza Sanitaria Nazionale c.d. (SIVeAS).

In confronto al Budget rivisto 2014, come già detto, la diminuzione è molto più contenuta ed incide principalmente sulle **Promozione** che diminuisce del 23,06% e **Noleggio, Locazioni e Leasing** che diminuisce del 9,66%.

La voce **Altri Costi** è prevista pari a 974 migl. di euro nel 2015 e 976 migl. di euro per ciascuno dei due anni successivi. Questa voce diminuisce rispetto al Rivisto 2014 del 11,30% ed aumenta rispetto al Consuntivo 2013 del 21,94%. Le variazioni registrate riguardano la voce **Tasse**.

### c. L'AGGREGATO "COSTI STRAORDINARI E SPECIALI"

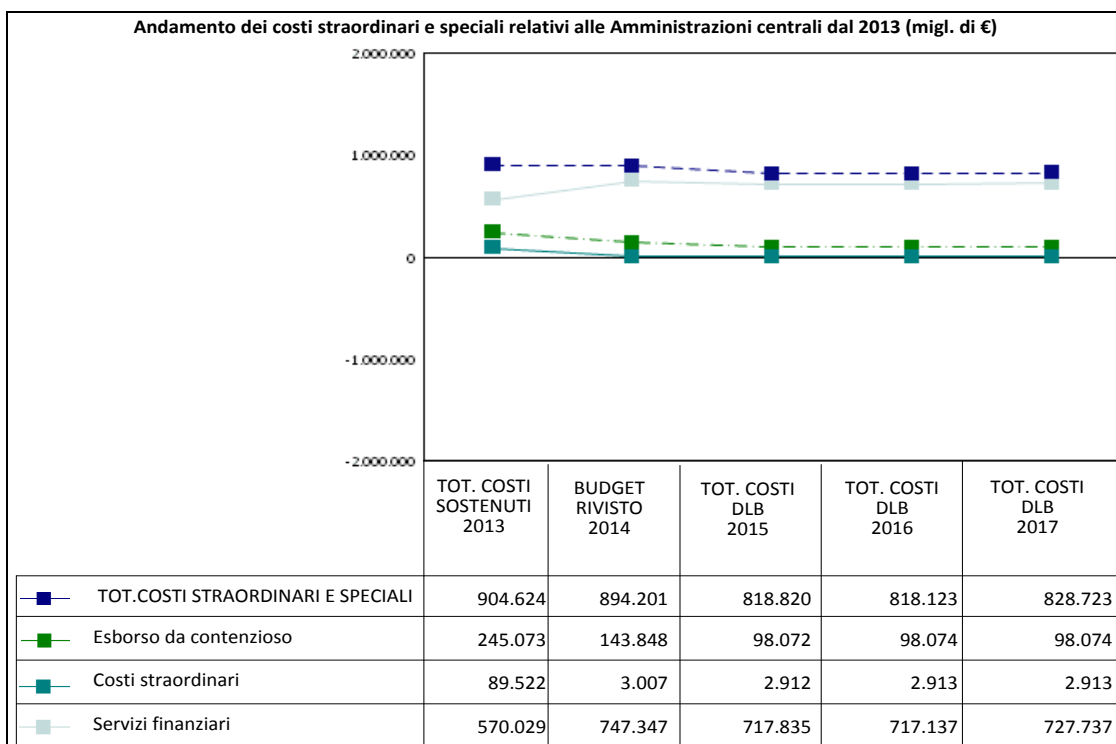
L'aggregato **Costi straordinari e speciali**, il cui valore complessivo, per l'anno 2015, è pari a 818.820 migl. di euro, incide per lo 0,95% sul totale dei costi delle Amministrazioni centrali e per lo 0,15% sul totale generale e racchiude le voci **Costi straordinari**, **Esborso da contenzioso** e **Servizi finanziari**. Per l'anno 2016, l'aggregato è pari a 818.123 migl. di euro e per il 2017 è pari a 828.723 migl. di euro.

Tale andamento è rappresentato nella tabella sottostante:

**Costi straordinari e speciali: scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €)**

	Budget 2015 Budget 2016		Budget 2017	Scostamento Budget 2016 - Budget 2015		Scostamento Budget 2017 - Budget 2015	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>818.820</b>	<b>818.123</b>	<b>828.723</b>	<b>(697)</b>	<b>(0,09)</b>	<b>9.903</b>	<b>1,21</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	726.108	725.409	736.009	(699)	(0,10)	9.901	1,36
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.437	1.437	1.437	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	1.811	1.811	1.811	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.797	5.797	5.797	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	917	919	919	2	0,16	2	0,16
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	2.955	2.955	2.955	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DELL'INTERNO	28.787	28.787	28.787	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	766	766	766	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	21.210	21.210	21.210	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DELLA DIFESA	26.976	26.976	26.976	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	704	704	704	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	1.307	1.307	1.307	0	0,00	0	0,00
MINISTERO DELLA SALUTE	46	46	46	0	0,00	0	0,00

Nel grafico che segue, è rappresentato l'andamento, per le voci che compongono l'aggregato in esame e dei costi sostenuti nel 2013, dei valori del Budget rivisto 2014 e le previsioni del triennio:



Nello schema sottostante, invece, per Amministrazione, si evidenziano le variazioni rispetto al Budget rivisto 2014 ed al Consuntivo 2013:

Costi straordinari confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)							
	Budget DLB 2015	Budget Rivisto 2014	Consuntivo 2013	Scostamento Budget DLB 2015 - Budget Rivisto 2014		Scostamento Budget DLB 2015 - Consuntivo 2013	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>818.820</b>	<b>894.201</b>	<b>904.624</b>	<b>(75.382)</b>	<b>(8,43)</b>	<b>(85.804)</b>	<b>(9,49)</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	726.108	781.515	575.904	<b>(55.407)</b>	(7,09)	<b>150.204</b>	26,08
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.437	1.652	36.160	<b>(215)</b>	(13,00)	<b>(34.722)</b>	(96,03)
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	1.811	2.586	1.841	<b>(775)</b>	(29,98)	<b>(30)</b>	(1,65)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.797	4.159	78.068	<b>1.638</b>	39,37	<b>(72.271)</b>	(92,57)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	917	1.124	1.728	<b>(207)</b>	(18,42)	<b>(811)</b>	(46,93)
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	2.955	3.273	10.393	<b>(319)</b>	(9,73)	<b>(7.438)</b>	(71,57)
MINISTERO DELL'INTERNO	28.787	23.855	33.091	<b>4.932</b>	20,68	<b>(4.304)</b>	(13,01)
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	766	771	22.962	<b>(6)</b>	(0,74)	<b>(22.196)</b>	(96,67)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	21.210	43.768	99.341	<b>(22.558)</b>	(51,54)	<b>(78.131)</b>	(78,65)
MINISTERO DELLA DIFESA	26.976	27.630	21.770	<b>(654)</b>	(2,37)	<b>5.205</b>	23,91
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	704	568	3.711	<b>136</b>	23,98	<b>(3.008)</b>	(81,04)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	1.307	3.254	17.308	<b>(1.947)</b>	(59,83)	<b>(16.001)</b>	(92,45)
MINISTERO DELLA SALUTE	46	46	2.348	<b>0</b>		<b>(2.302)</b>	(98,04)

La voce **Costi straordinari** fa riferimento a costi aventi carattere di eccezionalità (quali, ad esempio minusvalenze da alienazioni, perdite su cambi, insussistenze, oneri derivanti da rapporti con terzi) e presenta, per il 2015, un importo pari a 2.912 migl. di euro e per gli anni 2016 e 2017 pari a 2.913 migl. di euro. Rispetto al Budget rivisto 2014 è prevista una lieve diminuzione di questi costi, ma la contrazione è molto più significativa rispetto al Consuntivo 2013 (96,75%, pari in valore assoluto a 86.610 migl. di euro).

L'Amministrazione che maggiormente incide sulla diminuzione segnalata è il Ministero della Giustizia che in fase di Consuntivo 2013 ha rilevato, quali *Soppravvenienze passive*, i costi derivanti dall'applicazione della L. n. 89/2001 (nota come Legge Pinto), che introduce il diritto per il cittadino di ottenere un'indennità per la durata eccessiva dei processi.

Tali costi, comunque, avendo carattere di straordinarietà, sono difficilmente quantificabili in fase previsionale e, quindi, possono presentare forti scostamenti con le rilevazioni di Consuntivo.

La voce **Esborso da contenzioso** fa riferimento ai costi che le Amministrazioni centrali sostengono a seguito di sentenze definitive di cause amministrative o civili che le vedono coinvolte.

Per questo aggregato, i costi previsti nel 2015 ammontano a 98.072 migl. di euro e sono in linea con gli altri due anni di previsione il cui valore è, per gli anni 2016 e 2017 pari a 98.074 migl. di euro.

Se si osservano le rilevazioni precedenti, i costi relativi a questa voce, presentano una diminuzione del 31,82% rispetto alle previsioni 2014. Tale contrazione è ancor più marcata rispetto al Consuntivo 2013 (59,98%, pari in valore assoluto a 147.001 migl. di euro). La previsione dei costi di questa voce, tuttavia, appare di difficile stima, in quanto essi dipendono dal risolversi in maniera più o meno favorevole delle sentenze in cui sono coinvolte le Amministrazioni, sia verso i cittadini che verso i fornitori; ciò spiega la significativa variazione rispetto alle fasi di confronto nelle quali è più facile quantificare questi costi. L'Amministrazione che più incide sulla variazione è il Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti, in particolare per la voce *Esborso da contenzioso verso i cittadini*.

La voce **Servizi finanziari** è la voce preponderante del macroaggregato ed è destinata ad accogliere le prestazioni di servizi di natura strettamente finanziaria, rilevati in prevalenza dal Ministero dell'Economia e delle finanze, che, pur rientrando nelle attività istituzionali dell'Amministrazione, non possono considerarsi costi di struttura veri e propri.

I costi previsti nell'anno 2015 sono pari a migl. di euro 717.835 e rappresentano lo 0,83% del totale dei costi delle Amministrazioni centrali. La previsione di questi costi per il 2016 è pari a 717.137 migl. di euro e, per il 2017, pari a 727.737 migl. di euro; la maggior parte di tali costi grava sul Ministero dell'Economia e delle finanze, Dipartimenti del Tesoro, della Ragioneria Generale dello Stato e Dipartimento delle Finanze e si riferiscono a:

- a. costi per lo stoccaggio delle monete, per la somma corrisposta alle Poste S.p.A. per il servizio di tesoreria e per il regolamento dei rapporti derivanti da cessazioni di valuta per il fabbisogno delle Amministrazioni dello Stato, previsti dal *Dipartimento del Tesoro*, per un totale di 144.986 migl. di euro, in aumento rispetto all'anno 2013 del 66,39%;

- b. costi relativi ai compensi ai Centri di assistenza fiscale e ad Equitalia S.p.A., i rimborsi ai concessionari delle spese per le procedure esecutive, le imposte sui beni demaniali, rilevati dal *Dipartimento delle Finanze*, per un totale di 569.569 migl. di euro, in aumento confronto al consuntivo 2013 del 18,91%;
- c. costi relativi ai compensi erogati alla Banca d'Italia, per il servizio di tesoreria, rilevati dal *Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato*, pari a 3.042 migl. di euro.

#### ***d. L'AGGREGATO "AMMORTAMENTI" e gli INVESTIMENTI***

Gli **Ammortamenti** esprimono la quota dei costi relativa ai beni strumentali utilizzati ed ai lavori di manutenzione straordinaria realizzati, determinata sulla base dei criteri e delle aliquote indicate dal *Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato* nel "Manuale dei Principi e delle regole contabili", pubblicato nel marzo 2008.

L'entità complessiva di tali costi è stata valorizzata per l'anno 2015 in 1.521.520 migl. di euro, pari all'1,77% del totale dei costi delle Amministrazioni centrali. Per gli anni 2016 e 2017 il valore degli ammortamenti è pari rispettivamente a 1.581.872 migl. di euro e 1.620.577 migl. di euro. Tali previsioni per il triennio sono sostanzialmente in linea tra loro.

L'analisi dei costi per Ammortamenti è strettamente collegata con l'analisi delle spese per **Investimenti** di beni durevoli e manutenzioni straordinarie che i Centri di costo delle Amministrazioni centrali hanno sostenuto nell'anno in esame.

Gli **Ammortamenti** considerano solo una quota delle spese per investimento che si prevede di sostenere nell'anno e inglobano quote di investimenti effettuati in esercizi precedenti, mentre gli **Investimenti** sono più direttamente collegati agli esborsi in conto capitale risultanti dal Bilancio finanziario.

Le spese per **Investimenti** per l'anno 2015 ammontano a 978.458 migl. di euro e registrano una contrazione in riferimento sia al Budget rivisto 2014 del 15,48%, sia rispetto al Consuntivo 2013, del 15,42%. Dal punto di vista della natura dei cespiti, gli investimenti maggiori previsti per il 2015 sono rappresentati da:

- acquisto di *Impianti e attrezzature* per 203.631 migl. di euro; le Amministrazioni che più incidono su tali tipi di investimenti sono il Ministero della Difesa, in particolare le tre *Forze armate*, che prevede spese per 88.934 migl. di euro, finalizzate a mantenere a livello le capacità dello strumento militare terrestre per l'assolvimento dei compiti istituzionali ed il Ministero dell'Interno, che prevede di investire 86.899 migl. di euro, soprattutto il Dipartimento della Pubblica sicurezza;
- acquisto di *Mezzi di trasporto stradali leggeri* per 103.031 migl. di euro; in particolare la *Pubblica Sicurezza* per 58.235 migl. di euro;
- acquisto di *Hardware* per 144.653 migl. di euro, da parte soprattutto del Ministero dell'Interno (92.467 migl. di euro);
- *Opere dell'ingegno – Software prodotto*, ossia il software applicativo sviluppato e rilasciato nell'esercizio con riferimento ai sistemi informatici di proprietà delle Amministrazioni centrali (escluse quindi le licenze d'uso di sw commerciale), per 81.558 migl. di euro; solo il Ministero dell'Economia e delle finanze prevede di fare sviluppare software personalizzato per 59.533 migl. di euro;
- realizzazione di **Manutenzioni straordinarie** su *Fabbricati civili ad uso commerciale e governativo* per 88.562 migl. di euro; tali investimenti vengono previsti in gran parte dal Ministero della Giustizia nel 2015 per 69.827 migl. di euro;
- realizzazione di **Manutenzioni straordinarie** su *Fabbricati militari* per 56.889 migl. di euro, di cui 56.870 migl. di euro sono previsti per il Ministero della Difesa;
- **Manutenzioni straordinarie** di *Impianti ed attrezzature* per 47.351 migl. di euro, in prevalenza previsti dal Ministero della Giustizia (25.861 migl. di euro) ed il Ministero dell'Interno (10.497 migl. di euro)

- **Manutenzioni straordinarie** e restauri su *Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico*, per 31.227 migl. di euro, da attuare, quasi nella totalità, dal Ministero dei Beni e delle attività culturali e del turismo.

Nella **Tavola 10** sono messe a confronto le spese per Investimenti previste per il 2015 con il Budget rivisto 2014 ed il Consuntivo 2013.

**BUDGET DELLO STATO**  
**Confronto degli Investimenti degli anni 2015, 2014 e 2013**  
**(in euro)**

Tavola 10/1

Piano dei Conti	Budget D.L.B. 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Differenza (A - B)	Differenza % (A - B)/(B)	Differenza (A - C)	Differenza % (A - C)/(C)
<b>Investimenti</b>	<b>978.458.314</b>	<b>1.157.627.827</b>	<b>1.156.901.449</b>	<b>(179.169.513)</b>	<b>(15,48)</b>	<b>(178.443.135)</b>	<b>(15,42)</b>
<b>Beni immateriali</b>	<b>87.074.004</b>	<b>94.054.178</b>	<b>109.860.245</b>	<b>(6.980.174)</b>	<b>(7,42)</b>	<b>(22.786.241)</b>	<b>(20,74)</b>
Brevetti	176.153	3.259.908	5.308.997	(3.083.755)	(94,60)	(5.132.844)	(96,68)
Opere dell'ingegno - Software prodotto	81.557.629	87.063.654	104.483.030	(5.506.025)	(6,32)	(22.925.401)	(21,94)
Diritti d'autore	5.340.222	3.730.616	68.218	1.609.606	43,15	5.272.004	7.728,16
<b>Beni immobili</b>	<b>64.155.954</b>	<b>80.752.482</b>	<b>69.041.408</b>	<b>(16.596.528)</b>	<b>(20,55)</b>	<b>(4.885.454)</b>	<b>(7,08)</b>
Infrastrutture idrauliche	180		269	180		(89)	(33,01)
Infrastrutture portuali e aeroportuali	11.070.800	23.602.395	5.014.848	(12.531.595)	(53,09)	6.055.952	120,76
Opere per la sistemazione del suolo	154.249	156.750		(2.501)	(1,60)	154.249	
Fabbricati civili ad uso commerciale e governativo	23.101.839	25.761.106	14.235.384	(2.659.267)	(10,32)	8.866.455	62,28
Fabbricati civili ad uso abitativo			222.736			(222.736)	(100,00)
Fabbricati militari	19.392.174	18.238.525	39.609.391	1.153.649	6,33	(20.217.217)	(51,04)
Opere destinate al culto		183		(183)	(100,00)		
Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	10.436.712	12.992.330	9.958.780	(2.555.618)	(19,67)	477.932	4,80

**BUDGET DELLO STATO**  
**Confronto degli Investimenti degli anni 2015, 2014 e 2013**  
**(in euro)**

Tavola 10/2

Piano dei Conti	Budget D.L.B. 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Differenza (A - B)	Differenza % (A - B)/(B)	Differenza (A - C)	Differenza % (A - C)/(C)
<b>Investimenti</b>	<b>978.458.314</b>	<b>1.157.627.827</b>	<b>1.156.901.449</b>	<b>(179.169.513)</b>	<b>(15,48)</b>	<b>(178.443.135)</b>	<b>(15,42)</b>
Impianti sportivi		1.193		(1.193)	(100,00)		
<b>Beni mobili</b>	<b>568.461.808</b>	<b>728.136.523</b>	<b>769.156.084</b>	<b>(159.674.715)</b>	<b>(21,93)</b>	<b>(200.694.276)</b>	<b>(26,09)</b>
Mezzi di trasporto stradali leggeri	103.030.898	140.994.589	97.388.698	(37.963.691)	(26,93)	5.642.200	5,79
Mezzi di trasporto stradali pesanti	16.202.188	17.274.416	10.407.297	(1.072.228)	(6,21)	5.794.891	55,68
Automezzi ad uso specifico	16.288.570	21.452.413	19.578.390	(5.163.843)	(24,07)	(3.289.820)	(16,80)
Mezzi di trasporto aerei	992.044	992.044	2.515.615	0	0,00	(1.523.571)	(60,56)
Mezzi di trasporto marittimi	4.600.645	170.823.666	167.455.667	(166.223.021)	(97,31)	(162.855.022)	(97,25)
Macchinari per ufficio	33.019.031	46.331.198	13.633.412	(13.312.167)	(28,73)	19.385.619	142,19
Mobili e arredi per ufficio	23.597.957	23.928.739	17.772.165	(330.782)	(1,38)	5.825.792	32,78
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	10.090.829	6.512.260	7.861.097	3.578.569	54,95	2.229.732	28,36
Mobili e arredi per locali ad uso specifico	5.346.981	5.775.981	5.031.548	(429.000)	(7,43)	315.433	6,27
Impianti e attrezzature	203.631.240	152.321.905	299.419.316	51.309.335	33,68	(95.788.076)	(31,99)
Hardware	144.653.221	135.129.585	105.698.254	9.523.636	7,05	38.954.967	36,85

**BUDGET DELLO STATO**  
**Confronto degli Investimenti degli anni 2015, 2014 e 2013**  
**(in euro)**

Tavola 10/3

Piano dei Conti	Budget D.L.B. 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Differenza (A - B)	Differenza % (A - B)/(B)	Differenza (A - C)	Differenza % (A - C)/(C)
<b>Investimenti</b>	<b>978.458.314</b>	<b>1.157.627.827</b>	<b>1.156.901.449</b>	<b>(179.169.513)</b>	<b>(15,48)</b>	<b>(178.443.135)</b>	<b>(15,42)</b>
Armi leggere	627.039	312.942	19.690.808	314.097	100,37	(19.063.769)	(96,82)
Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	1.112.905	3.828.665	905.945	(2.715.760)	(70,93)	206.960	22,84
Materiale bibliografico	3.989.771	836.554	547.706	3.153.217	376,93	3.442.065	628,45
Strumenti musicali	1.106.000	1.340.000	1.053.000	(234.000)	(17,46)	53.000	5,03
Animali	172.489	281.566	197.164	(109.077)	(38,74)	(24.675)	(12,51)
<b>Manutenzioni straordinarie</b>	<b>258.766.548</b>	<b>254.684.644</b>	<b>208.843.712</b>	<b>4.081.904</b>	<b>1,60</b>	<b>49.922.836</b>	<b>23,90</b>
Manutenzioni straordinarie Infrastrutture idrauliche		81.000		(81.000)	(100,00)		
Manutenzioni straordinarie Infrastrutture portuali ed aeroportuali	1.200.000	4.056.023	8.987.060	(2.856.023)	(70,41)	(7.787.060)	(86,65)
Manutenzione straordinaria Opere per la sistemazione del suolo	226.221	227.225	274.880	(1.004)	(0,44)	(48.659)	(17,70)
Manutenzione straordinaria Fabbricati civili ad uso commerciale e governativo	88.562.389	72.630.875	55.458.018	15.931.514	21,93	33.104.371	59,69
Manutenzione straordinaria Fabbricati civili ad uso abitativo	553.500	655.800	3.500	(102.300)	(15,60)	550.000	15.714,29
Manutenzione straordinaria Fabbricati militari	56.888.921	61.283.157	47.055.877	(4.394.236)	(7,17)	9.833.044	20,90
Manutenzione straordinaria Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico, ed	31.226.939	43.387.757	42.117.792	(12.160.818)	(28,03)	(10.890.853)	(25,86)

**BUDGET DELLO STATO**  
**Confronto degli Investimenti degli anni 2015, 2014 e 2013**  
**(in euro)**

Tavola 10/4

Piano dei Conti	Budget D.L.B. 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Differenza (A - B)	Differenza % (A - B)/(B)	Differenza (A - C)	Differenza % (A - C)/(C)
<b>Investimenti</b>	<b>978.458.314</b>	<b>1.157.627.827</b>	<b>1.156.901.449</b>	<b>(179.169.513)</b>	<b>(15,48)</b>	<b>(178.443.135)</b>	<b>(15,42)</b>
Manutenzione straordinaria Impianti sportivi	250.300		166.094	250.300		84.206	50,70
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto stradali pesanti	1.894.585	2.543.375	2.464.683	(648.790)	(25,51)	(570.098)	(23,13)
Manutenzione straordinaria Automezzi ad uso specifico	308.789	641.493	618.875	(332.704)	(51,86)	(310.086)	(50,10)
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto aerei	1.116.599	1.266.599	2.280.321	(150.000)	(11,84)	(1.163.722)	(51,03)
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto marittimi	4.370.165	2.215.481	3.714.587	2.154.684	97,26	655.578	17,65
Manutenzione straordinaria Mobili ed arredi	889.646	1.368.671	1.290.221	(479.025)	(35,00)	(400.575)	(31,05)
Manutenzione straordinaria Impianti e attrezzature	47.350.715	30.817.896	24.834.794	16.532.819	53,65	22.515.921	90,66
Manutenzione straordinaria Hardware	4.389.493	4.384.771	3.330.736	4.722	0,11	1.058.757	31,79
Manutenzione straordinaria Opere dell'ingegno - Software prodotto	15.074.156	19.802.945	14.178.176	(4.728.789)	(23,88)	895.980	6,32
Manutenzione straordinaria Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed	4.260.321	9.095.178	1.801.927	(4.834.857)	(53,16)	2.458.394	136,43
Manutenzione straordinaria Materiale bibliografico	43.809	42.398	82.072	1.411	3,33	(38.263)	(46,62)
Manutenzione straordinaria Strumenti musicali	160.000	184.000	184.100	(24.000)	(13,04)	(24.100)	(13,09)
<b>Totale generale</b>	<b>978.458.314</b>	<b>1.157.627.827</b>	<b>1.156.901.449</b>	<b>(179.169.513)</b>	<b>(15,48)</b>	<b>(178.443.135)</b>	<b>(15,42)</b>

I costi per **Ammortamenti** rappresentano una quota molto limitata dei costi delle Amministrazioni centrali (mediamente meno del 2%), che dipende dai seguenti fattori:

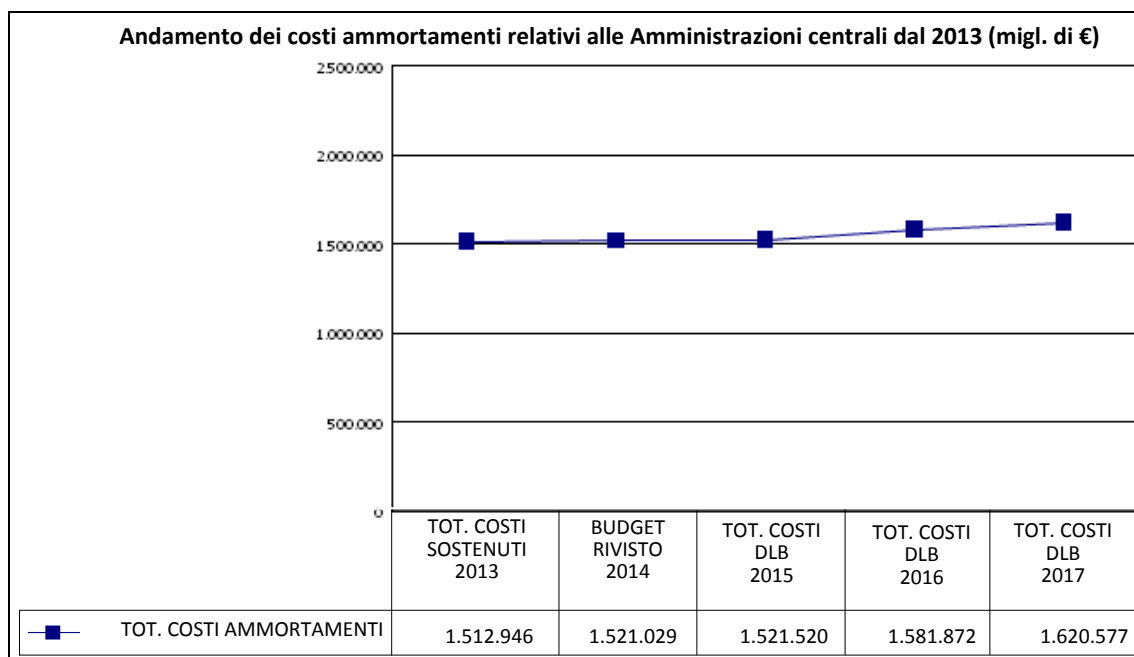
- la maggior parte dei dicasteri eroga servizi e svolge attività basate sul lavoro umano e fa un uso limitato di impianti e beni durevoli;
- in aderenza ai principi internazionali dettati dal SEC95 (Sistema Europeo dei Conti), l'acquisto di armi e armamenti per la difesa, non è considerato come investimento in beni durevoli, ma è incluso nei costi dell'esercizio nel quale il bene entra nella disponibilità dell'amministrazione. A questo proposito, come già accennato, si precisa che i nuovi criteri del SEC2010 classificano gli acquisti in oggetto come investimenti quindi soggetti ad ammortamento, pertanto, l'adeguamento ai tali nuovi principi avverrà in occasione dell'aggiornamento del Budget a legge di bilancio 2015-17.
- i beni durevoli acquisiti e le manutenzioni straordinarie realizzate antecedentemente al 2000, anno di avvio del sistema di contabilità economica analitica dello Stato, sono stati convenzionalmente considerati interamente ammortizzati.

Nella tabella sottostante sono elencati, distinti per Amministrazione, gli scostamenti, relativi al macroaggregato considerato, nel triennio di previsione.

**Ammortamenti: scostamenti fra le previsioni di costo 2015, 2016 e 2017 (in migliaia di €)**

	Budget 2015 Budget 2016		Budget 2017	Scostamento Budget 2016 - Budget 2015		Scostamento Budget 2017 - Budget 2015	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>1.521.520</b>	<b>1.581.872</b>	<b>1.620.577</b>	<b>60.352</b>	<b>3,97</b>	<b>99.057</b>	<b>6,51</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	131.494	135.212	133.882	<b>3.717</b>	2,83	<b>2.388</b>	1,82
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	4.545	5.250	5.012	<b>705</b>	15,51	<b>467</b>	10,27
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	4.939	5.925	6.775	<b>986</b>	19,97	<b>1.836</b>	37,17
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	109.157	109.528	112.788	<b>371</b>	0,34	<b>3.631</b>	3,33
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	17.495	18.222	18.670	<b>727</b>	4,16	<b>1.176</b>	6,72
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	16.716	19.291	21.804	<b>2.575</b>	15,41	<b>5.088</b>	30,44
MINISTERO DELL'INTERNO	242.783	276.738	311.823	<b>33.955</b>	13,99	<b>69.040</b>	28,44
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	549	558	552	<b>10</b>	1,73	<b>3</b>	0,63
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	26.129	26.303	25.312	<b>174</b>	0,67	<b>(817)</b>	(3,13)
MINISTERO DELLA DIFESA	921.719	936.802	933.965	<b>15.083</b>	1,64	<b>12.245</b>	1,33
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	19.478	19.523	20.020	<b>45</b>	0,23	<b>542</b>	2,78
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	21.466	23.499	25.500	<b>2.033</b>	9,47	<b>4.034</b>	18,79
MINISTERO DELLA SALUTE	5.050	5.021	4.474	<b>(29)</b>	(0,58)	<b>(576)</b>	(11,40)

Il prospetto che segue, mostra l'andamento di questa tipologia di costi nel 2013 e 2014 confrontato con le previsioni 2015 - 2017:



Per l'aggregato **Ammortamenti** si evidenziano le variazioni, rispetto al Budget rivisto 2014 ed al Consuntivo 2013, rappresentate nello schema sottostante:

**Ammortamenti confronto con il Budget rivisto 2014 e il Consuntivo 2013 (in migliaia di €)**

	Budget DLB 2015	Budget Rivisto 2014	Consuntivo 2013	Scostamento Budget DLB 2015 - Budget Rivisto 2014		Scostamento Budget DLB 2015 - Consuntivo 2013	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
<b>BUDGET DELLO STATO 2015</b>	<b>1.521.520</b>	<b>1.521.029</b>	<b>1.512.946</b>	<b>491</b>	0,03	<b>8.574</b>	0,57
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	131.494	128.456	150.432	<b>3.038</b>	2,36	<b>(18.938)</b>	-12,59
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	4.545	6.686	6.177	<b>(2.141)</b>	-32,02	<b>(1.632)</b>	-26,42
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	4.939	3.855	2.969	<b>1.084</b>	28,11	<b>1.970</b>	66,35
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	109.157	108.771	107.963	<b>386</b>	0,35	<b>1.194</b>	1,11
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	17.495	16.852	17.320	<b>643</b>	3,81	<b>175</b>	1,01
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	16.716	14.186	12.766	<b>2.530</b>	17,83	<b>3.950</b>	30,94
MINISTERO DELL'INTERNO	242.783	211.495	181.665	<b>31.288</b>	14,79	<b>61.118</b>	33,64
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	549	594	686	<b>(45)</b>	-7,64	<b>(137)</b>	-19,93
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	26.129	25.718	22.379	<b>411</b>	1,60	<b>3.750</b>	16,76
MINISTERO DELLA DIFESA	921.719	961.486	968.784	<b>(39.767)</b>	-4,14	<b>(47.065)</b>	-4,86
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	19.478	18.658	18.069	<b>820</b>	4,39	<b>1.409</b>	7,80
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	21.466	19.580	17.888	<b>1.886</b>	9,63	<b>3.578</b>	20,00
MINISTERO DELLA SALUTE	5.050	4.691	5.848	<b>359</b>	7,66	<b>(798)</b>	-13,64

Ciò che emerge dalla tabella è che l'Amministrazione che più incide sui costi relativi agli **Ammortamenti** è il **Ministero della Difesa** i cui costi, tuttavia, ancora per questa fase di budget a DLB, non includono i mezzi armati e gli armamenti in dotazione alle Forze armate e rappresentano una quota modesta dei costi propri dell'Amministrazione (circa il 5%). Il valore previsto nel 2015 dal Ministero è pari a 921.719 migl. di euro (936.802 migl. di euro per il 2016 e 933.965 migl. di euro per il 2017), in significativa riduzione sia rispetto al Budget rivisto 2014, sia rispetto al Consuntivo 2013. Nondimeno è importante rilevare che il Dicastero in un'ottica di profonda revisione delle dotazioni militari, sta procedendo ad una graduale riduzione delle strutture delle forze armate, che si evince dall'analisi degli **Investimenti** che, per l'anno 2015, ammontano a 272.330 migl. di euro, risultando in diminuzione sia rispetto al Budget rivisto 2014 del 4,1%, ma soprattutto rispetto al Consuntivo 2013 del 32,59%.

E' il **Ministero dell'Interno** che, però, contribuisce in maniera significativa al leggero aumento di tali costi sul totale delle Amministrazioni: infatti esso presenta una variazione positiva del 14,79% rispetto al 2014, pari a 31.288 migl. di euro, e del 33,64%, pari a 61.117 migl. di euro, rispetto al Consuntivo 2013. I costi che incidono in misura maggiore sulla variazione sono relativi ai **Beni mobili**, in particolare la voce *Hardware* e la voce *Impianti ed attrezzature*. Ciò in conseguenza dei maggiori **Investimenti** previsti dall'Amministrazione su queste voci che per l'*Hardware* sono pari rispettivamente a 12.606 migl. di euro in più rispetto alle previsione 2014 e 79.637 migl. di euro rispetto al dato 2013 e per *Impianti e attrezzature* per le quali l'Amministrazione prevede maggiori spese per 68.149 migl. di euro rispetto al 2014. I Dipartimenti interessati sono la *Pubblica Sicurezza* e il *Dipartimento per gli affari interni e territoriali*.

Di segno opposto la variazione che si rileva sul **Ministero dell'Economia e delle finanze**, che rispetto al Consuntivo 2013 è del 12,59% pari a 18.938 migl. di euro mentre è in leggero aumento del 2,36% pari a 3.038 migl. di euro rispetto al Budget rivisto 2014.

Infine, in ordine ai costi per **Ammortamenti**, da segnalare il **Ministero della Giustizia**, che per l'anno 2015 prevede costi per 109.157 migl. di euro, che rispetto agli anni precedenti presenta un andamento lineare.

Per le spese di **Investimenti**, come già detto, si rileva una diminuzione del 15,48% rispetto al Budget rivisto 2014 e del 15,42% rispetto al Consuntivo 2013, con particolare evidenza per la voce *Mezzi di trasporto marittimi*, voce per la quale la Guardia di finanza ha previsto acquisti solo fino al 2014.

## ***e. I COSTI COMUNI DELLO STATO***

Successivamente ai costi propri delle Amministrazioni centrali, nel presente documento, sono esposte le altre tre componenti relative agli **Oneri finanziari**, ai **Costi dislocati** e ai **Fondi da assegnare** che costituiscono i Costi comuni dello Stato (Tavola 3).

Gli **Oneri finanziari** accolgono i costi derivanti dal ricorso a finanziamenti esterni da parte dello Stato, legati agli interessi maturati (e da pagare nel 2015, 2016 e 2017) sul debito in essere ed alle connesse spese accessorie. Il relativo valore, per il 2015, è pari a 87.471.960 migl. di euro (16,41% del totale generale). Per il 2016 ed il 2017 il valore è in aumento: 89.979.660 migl. di euro per il 2016 e 90.286.892 migl. di euro per il 2017.

I **Costi dislocati**, cioè le risorse finanziarie trasferite dalle Amministrazioni centrali dello Stato ad altri organismi, come anticipato, non rappresentano un costo diretto per i Ministeri, ma esclusivamente una spesa che, trasferita agli organismi destinatari, assume presso di essi - con la diretta utilizzazione - la configurazione specifica di costo. Tale voce racchiude anche le risorse finanziarie destinate al funzionamento degli organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e degli altri organi istituzionali dello Stato dotati di autonomia amministrativa, finanziaria, patrimoniale e contabile. Sul totale dei costi è la voce più significativa ed il suo valore complessivo si attesta, per il 2015, sui 342.474.721 migl. di euro pari al 64,26% del totale. Negli altri due anni di previsione tale voce diminuisce; infatti nell'anno 2016 è pari a 314.752.580 migl. di euro, per poi attestarsi a 315.548.040 migl. di euro nel 2017.

I **Fondi da assegnare**, infine, rappresentano essenzialmente: *fondi di riserva*, accantonamenti per coprire maggiori ed imprevedibili esigenze che si dovessero manifestare in corso d'anno, *fondi speciali*, destinati a coprire esigenze di spesa derivanti da leggi in corso di approvazione; altri fondi, ossia risorse finanziarie la cui composizione in termini di natura o di destinazione finale dipende da decisione e atti amministrativi che saranno presi in corso d'anno. I **Fondi da assegnare** incidono per il 3,16% sul totale dei costi delle Amministrazioni centrali, ed ammontano nel 2015 a 16.853.303 migl. di euro e per il 2016 e 2017 rispettivamente a 16.082.513 e 16.204.623 migl. di euro.

### ***Considerazioni sulla composizione dei Costi dislocati 2015***

Le **Tavole 11, 12 e 13** espongono, in dettaglio, la composizione dell'aggregato **Costi dislocati** che, come già specificato, rappresenta le risorse finanziarie che si prevede di trasferire dalle Amministrazioni centrali ad enti ed organismi a finanza derivata ed a privati, che non generano costi connessi allo svolgimento delle attività delle Amministrazioni centrali, pur essendo allocate sui rispettivi bilanci.

In particolare, nella **Tavola 11**, sono analizzati i **Trasferimenti correnti dell'anno 2015**, che sono pari a 308.297.238 migl. di euro. Le previsioni di questi trasferimenti per il 2016 ed il 2017 sono in diminuzione ed ammontano rispettivamente a 288.690.980 e 292.980.895 migl. di euro.

La maggior parte di tali risorse sono destinate alle *Amministrazioni locali* (che, per l'anno 2015 corrispondono al 44,92% del totale dei trasferimenti correnti, in valore assoluto pari a 138.483.929 migl. di euro) ed agli *Enti di Previdenza*, (che sono, per l'anno 2015, pari a 127.827.473 migl. di euro ed incidono per il 41,46% sul totale dei trasferimenti correnti). In particolare, quest'ultima voce si riferisce agli obiettivi, alle

condizioni ed ai meccanismi finanziari di funzionamento del settore previdenziale ed alle connesse situazioni demografiche e sociali.

Considerevole è anche l'incidenza delle risorse destinate *all'Estero* (pari al 6,62%), principalmente trasferite all'Unione Europea. Residuali risultano i trasferimenti agli *Enti ed Amministrazioni centrali* (2,78% dei Trasferimenti correnti), *a Famiglie e Istituzioni sociali private* (2,10%) ed *a Imprese* (2,12%).

Le **Tavole 12 e 13** evidenziano i **Trasferimenti in conto capitale** che sono distinti in *Contributi agli investimenti* (tav. 12) ed in *Altri trasferimenti in conto capitale* (tav. 13). I primi, pari a 22.816.900 migl. di euro, rappresentano risorse destinate a finanziare progetti ed investimenti dei soggetti destinatari dei trasferimenti, i secondi, pari a 11.360.583 migl. di euro, rappresentano risorse destinate al ripianamento di debiti pregressi dei soggetti beneficiari o ad altri trasferimenti in conto capitale.

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2015**  
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2015	% sul totale intermedio	% sul totale generale
<b>Amministrazioni Centrali</b>			
Assemblee legislative	1.954.487	22,82	0,63
Consiglio Nazionale dell'Economia e del Lavoro	18.725	0,22	0,01
Consiglio Superiore della Magistratura	35.408	0,41	0,01
Consiglio di Stato e Tribunali Amministrativi Regionali	158.849	1,85	0,05
Corte dei conti	268.428	3,13	0,09
Presidenza del Consiglio dei Ministri	649.457	7,58	0,21
Agenzie	513.559	6,00	0,17
Agenzie fiscali	3.752.431	43,81	1,22
Autorita	5.018	0,06	0,00
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	252.946	2,95	0,08
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	441.863	5,16	0,14
Enti di ricerca	514.089	6,00	0,17
<b>Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Centrali</b>	<b>8.565.261</b>	<b>100,00</b>	<b>2,78</b>
<b>Amministrazioni locali</b>			
Regioni	119.550.279	86,33	38,78
Comuni e province	11.427.246	8,25	3,71
Enti produttori di servizi sanitari	292.712	0,21	0,09
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	7.213.691	5,21	2,34
<b>Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni locali</b>	<b>138.483.929</b>	<b>100,00</b>	<b>44,92</b>
<b>Trasferimenti correnti ad Università Statali</b>	<b>7.851</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Trasferimenti correnti ad Enti di previdenza</b>	<b>127.827.473</b>	<b>100,00</b>	<b>41,46</b>
<b>Famiglie e istituzioni sociali private</b>			
Prestazioni di assistenza sociale in denaro	790.728	12,21	0,26

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2015**  
(migliaia di €)

Tavola 11/2

Piano dei conti	IMPORTI 2015	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Altre prestazioni sociali in denaro	2.982.784	46,07	0,97
Trasferimenti di assistenza sociale in natura	146.049	2,26	0,05
Altri trasferimenti sociali in natura	273.404	4,22	0,09
Altri trasferimenti a famiglie	701.372	10,83	0,23
Altri trasferimenti a istituzioni sociali private	1.580.750	24,41	0,51
<b>Totale Trasferimenti correnti a Famiglie e Istituzioni sociali private</b>	<b>6.475.087</b>	<b>100,00</b>	<b>2,10</b>
<b>Imprese</b>			
Contributi alle importazioni	20.000	0,31	0,01
Altri contributi ai prodotti	1.825.796	27,96	0,59
Contributi in conto interessi	232.075	3,55	0,08
Altri contributi alla produzione	1.996.688	30,57	0,65
Altri trasferimenti a imprese	2.456.242	37,61	0,80
<b>Totale Trasferimenti correnti a Imprese</b>	<b>6.530.801</b>	<b>100,00</b>	<b>2,12</b>
<b>Estero</b>			
Unione Europea	52.510	0,26	0,02
Risorse proprie Unione Europea	18.900.000	92,62	6,13
Altri trasferimenti all'estero	1.454.325	7,13	0,47
<b>Totale Trasferimenti correnti a Estero</b>	<b>20.406.835</b>	<b>100,00</b>	<b>6,62</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>308.297.238</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Dettaglio della voce: Contributi agli Investimenti per l'anno 2015**  
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2015	% sul totale intermedio	% sul totale generale
<b>Amministrazioni Centrali</b>			
Agenzie	271.943	3,38	1,19
Agenzie fiscali	89.261	1,11	0,39
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	5.642.575	70,08	24,73
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	1.379	0,02	0,01
Enti di ricerca	2.046.941	25,42	8,97
<b>Totale Contributi agli investimenti ad Amministrazioni Centrali</b>	<b>8.052.098</b>	<b>100,00</b>	<b>35,29</b>
<b>Enti ed Amministrazioni locali</b>			
Regioni	1.969.382	31,03	8,63
Comuni e province	3.881.726	61,16	17,01
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	453.689	7,15	1,99
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	42.198	0,66	0,18
<b>Totale Contributi agli investimenti ed Amministrazioni locali</b>	<b>6.346.995</b>	<b>100,00</b>	<b>27,82</b>
<b>Contributi agli investimenti ad Università Statali</b>	<b>27.602</b>	<b>100,00</b>	<b>0,12</b>
<b>Contributi agli investimenti ad Famiglie e istituzioni sociali private</b>	<b>242.747</b>	<b>100,00</b>	<b>1,06</b>
<b>Imprese</b>			
Private	5.415.461	68,99	23,73
Pubbliche	2.433.737	31,01	10,67
<b>Totale Contributi agli investimenti ad Imprese</b>	<b>7.849.198</b>	<b>100,00</b>	<b>34,40</b>
<b>Eestero</b>			
Unione Europea	79.908	26,79	0,35
Altri trasferimenti all'estero	218.352	73,21	0,96
<b>Totale Contributi agli investimenti ad Estero</b>	<b>298.259</b>	<b>100,00</b>	<b>1,31</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>22.816.900</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 13

## Dettaglio della voce: Altri trasferimenti in c/capitale per l'anno 2015

(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2015	% sul totale intermedio	% sul totale generale
<b>Amministrazioni pubbliche</b>			
Ripiano debiti pregressi	256.721	71,68	2,26
Altri	101.447	28,32	0,89
<b>Totale altri trasferimenti in c/capitale ad Amministrazioni pubbliche</b>	<b>358.168</b>	<b>100,00</b>	<b>3,15</b>
<b>Famiglie e istituzioni sociali private</b>			
Famiglie e istituzioni sociali private	235	100,00	0,00
<b>Totale Altri trasferimenti in c/capitale ad Famiglie e istituzioni sociali private</b>	<b>235</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Imprese</b>			
Altri	75.370	100,00	0,66
<b>Totali altri trasferimenti in c/capitale ad Imprese</b>	<b>75.370</b>	<b>100,00</b>	<b>0,66</b>
<b>Somme non altrove classificate</b>	<b>10.926.811</b>	<b>100,00</b>	<b>96,18</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>11.360.583</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

### *f. Considerazioni sulla composizione dei Costi 2015 per Ministero*

---

Le **Tavole 14 e 15** e, in forma grafica, la **Tavola 16**, riassumono i costi previsti dalle Amministrazioni centrali per l'anno 2015 ed espongono la previsione dei costi di ciascuna Amministrazione rapportandolo al totale complessivo.

La maggior parte del costo totale sostenuto dalle Amministrazioni centrali è riconducibile a soli quattro Ministeri: **Istruzione, università e ricerca** (48,28%), **Difesa** (21,23%), **Interno** (10,52%) e **Giustizia** (8,39%), che incidono per l'88,42% sul totale dei costi propri delle Amministrazioni centrali.

Tale fenomeno è da attribuire alla consistente articolazione sul territorio delle relative strutture amministrative ed alla notevole concentrazione di risorse umane che svolgono attività lavorative per tali dicasteri. In particolare, per quanto riguarda il **Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca**, l'alta incidenza deriva dal fatto che include, tra i propri costi, quello riguardante tutte le istituzioni scolastiche ad esclusione della parte inerente i costi di funzionamento già a carico degli Enti Locali.

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 14

## Riepilogo dei costi dell'anno 2015 per Amministrazione Centrale

(migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	COSTO DEL PERSONALE (A)	COSTI DI GESTIONE (B)	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI (C)	AMMORTAMENTI (D)	TOTALE COSTI PROPRI (E= A+B+C+D)	% sul totale generale costi propri (F=E/tot col E)	% sul totale costi (G=E/M)	TOTALE COSTI DISLOCATI (H)	% sul totale generale costi dislocati (I=H/tot col H)	% sul totale costi (L=H/M)	TOTALE COSTI (M=E+H)	% sul totale generale (N=M/tot col M)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.859.482	628.928	726.108	131.494	5.346.013	6,20	2,92	177.878.182	51,94	97,08	183.224.195	42,75
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	149.766	63.643	1.437	4.545	219.392	0,25	5,32	3.900.954	1,14	94,68	4.120.346	0,96
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	335.984	57.314	1.811	4.939	400.048	0,46	0,33	122.444.017	35,75	99,67	122.844.064	28,66
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.557.725	1.558.325	5.797	109.157	7.231.003	8,39	93,71	485.245	0,14	6,29	7.716.249	1,80
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	790.989	138.039	917	17.495	947.440	1,10	53,18	833.974	0,24	46,82	1.781.414	0,42
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	40.636.795	939.836	2.955	16.716	41.596.302	48,28	80,77	9.903.714	2,89	19,23	51.500.016	12,01
MINISTERO DELL'INTERNO	7.802.741	990.420	28.787	242.783	9.064.731	10,52	39,83	13.693.880	4,00	60,17	22.758.611	5,31
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	60.265	71.341	766	549	132.921	0,15	25,36	391.121	0,11	74,64	524.042	0,12
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	890.574	214.028	21.210	26.129	1.151.941	1,34	9,70	10.718.481	3,13	90,30	11.870.422	2,77
MINISTERO DELLA DIFESA	14.626.639	2.719.922	26.976	921.719	18.295.255	21,23	98,43	291.173	0,09	1,57	18.586.429	4,34
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	516.692	64.081	704	19.478	600.955	0,70	61,62	374.371	0,11	38,38	975.326	0,23
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	736.888	163.319	1.307	21.466	922.980	1,07	61,01	589.923	0,17	38,99	1.512.903	0,35
MINISTERO DELLA SALUTE	197.037	49.366	46	5.050	251.499	0,29	20,59	969.684	0,28	79,41	1.221.183	0,28
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>76.161.577</b>	<b>7.658.563</b>	<b>818.820</b>	<b>1.521.520</b>	<b>86.160.479</b>	<b>100,00</b>	<b>20,10</b>	<b>342.474.721</b>	<b>100,00</b>	<b>79,90</b>	<b>428.635.200</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DEI FONDI DA ASSEGNARE ED ONERI FINANZIARI

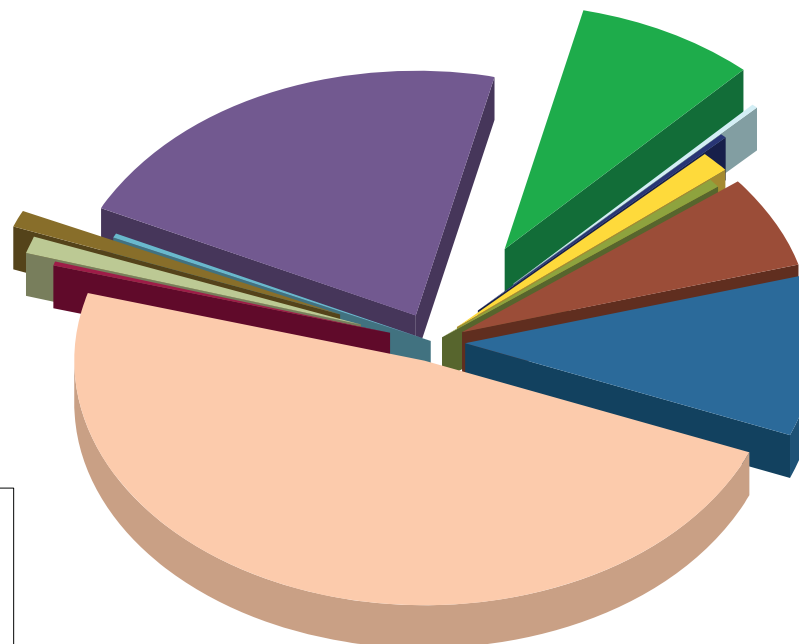
**BUDGET DELLO STATO 2015**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale**

(migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	COSTO DEL PERSONALE	COSTI DI GESTIONE	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	AMMORTAMENTI	TOTALE
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.859.482	628.928	726.108	131.494	5.346.013
	72,19%	11,76%	13,58%	2,46%	100,00%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	149.766	63.643	1.437	4.545	219.392
	68,26%	29,01%	0,66%	2,07%	100,00%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	335.984	57.314	1.811	4.939	400.048
	83,99%	14,33%	0,45%	1,23%	100,00%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.557.725	1.558.325	5.797	109.157	7.231.003
	76,86%	21,55%	0,08%	1,51%	100,00%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	790.989	138.039	917	17.495	947.440
	83,49%	14,57%	0,10%	1,85%	100,00%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	40.636.795	939.836	2.955	16.716	41.596.302
	97,69%	2,26%	0,01%	0,04%	100,00%
MINISTERO DELL'INTERNO	7.802.741	990.420	28.787	242.783	9.064.731
	86,08%	10,93%	0,32%	2,68%	100,00%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	60.265	71.341	766	549	132.921
	45,34%	53,67%	0,58%	0,41%	100,00%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	890.574	214.028	21.210	26.129	1.151.941
	77,31%	18,58%	1,84%	2,27%	100,00%
MINISTERO DELLA DIFESA	14.626.639	2.719.922	26.976	921.719	18.295.255
	79,95%	14,87%	0,15%	5,04%	100,00%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	516.692	64.081	704	19.478	600.955
	85,98%	10,66%	0,12%	3,24%	100,00%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	736.888	163.319	1.307	21.466	922.980
	79,84%	17,69%	0,14%	2,33%	100,00%
MINISTERO DELLA SALUTE	197.037	49.366	46	5.050	251.499
	78,34%	19,63%	0,02%	2,01%	100,00%
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>76.161.577</b>	<b>7.658.563</b>	<b>818.820</b>	<b>1.521.520</b>	<b>86.160.479</b>
	<b>88,40%</b>	<b>8,89%</b>	<b>0,95%</b>	<b>1,77%</b>	<b>100,00%</b>

Analisi dei costi propri 2015 per Amministrazione centrale

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	1,10%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	1,07%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	0,46%
MINISTERO DELLA DIFESA	21,23%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	8,39%
MINISTERO DELLA SALUTE	0,29%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	0,15%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	1,34%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	0,70%
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	6,20%
MINISTERO DELL'INTERNO	10,52%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	48,28%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,25%
Totale:	100,00%



## 6. Riconciliazione per Programma e Centro di responsabilità.

Come indicato nel paragrafo 1, i differenti criteri applicati nella rappresentazione degli eventi secondo l'approccio economico e quello finanziario, portano ad evidenziare delle differenze (*disallineamenti*).

Si parla di *disallineamento temporale* quando il costo sostenuto in un certo periodo non coincide numericamente con la spesa (in termini di impegno o pagamento) effettuata nello stesso periodo. Il tipico caso di disallineamento temporale è costituito dalle spese per acquisizione di beni patrimoniali (investimenti) alle quali corrisponde, nella contabilità economica, una quota di ammortamento che esprime il valore dell'utilizzo del bene nell'anno, calcolata sulla base di una percentuale che rappresenta la sua vita utile presunta.

Anche in caso di acquisto di beni non patrimoniali e di servizi, accade frequentemente che al termine dell'esercizio il costo non coincida con la sua manifestazione finanziaria.

Si parla di *disallineamento strutturale* quando la struttura responsabile della spesa (centro di responsabilità amministrativa/Programma) è diversa da quella che poi impiega le risorse umane o strumentali acquisite tramite la spesa.

Vi sono anche casi in cui ad un esborso monetario NON corrisponde l'acquisizione di risorse umane o strumentali; in questo caso c'è una spesa a cui non corrisponde alcun costo (*disallineamenti sistemici*, un esempio dei quali sono i rimborsi di somme indebitamente percepite o i rimborsi delle quote capitale di un mutuo).

L'art. 21 comma 11 della legge di riforma contabile (L. n. 196/2009) prevede che il Budget sia corredato del prospetto di riconciliazione al fine di collegare le previsioni economiche alle previsioni finanziarie di bilancio.

L'operazione di riconciliazione segue la struttura del Bilancio dello Stato ed è quindi effettuata, in via automatica, per Ministero, per Missione/Programma e per Centro di responsabilità amministrativa, a cura del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, Ispettorato Generale del Bilancio.

Al fine di consentire tale operazione, tuttavia, è stato richiesto ai Centri di responsabilità di indicare, avvalendosi di apposite procedure informatiche, alcune informazioni che evidenzino l'andamento della spesa rispetto alla manifestazione dei costi. Nelle stesse funzioni i Centri di responsabilità amministrativa hanno avuto a disposizione i dati puntuali relativi agli stanziamenti 2015-2017 per capitolo di spesa e sottostante piano gestionale.

La richiesta di tali informazioni è necessaria per procedere alla riconciliazione in quanto la contabilità economica e quella finanziaria sono distinte e governate da logiche e principi differenti, sebbene siano già stati posti in essere interventi per favorire la loro progressiva integrazione in termini di processi e di sistemi informatici ed altri ne siano previsti a breve e a medio termine.

A tale proposito giova ricordare la rilevazione integrata degli anni persona, introdotta dalla fase previsionale riferita all'esercizio finanziario 2009 e diretta a ricondurre la quantità di personale che i Centri di costo appartenenti allo stesso Centro di responsabilità amministrativa prevedono di utilizzare, espressa in Anni persona in sede di formulazione del Budget economico, alla quantità di personale che si prevede di pagare sui capitoli del bilancio finanziario gestiti dal Centro di responsabilità. Le differenze derivano da personale comandato, distaccato, fuori ruolo, che presta servizio presso una amministrazione, che ne rileva i costi, diversa da quella di appartenenza anagrafica, che sostiene i pagamenti per le retribuzioni.

La **Tavola 17** e la **Tavola 18** espongono le principali poste rettificative e integrative necessarie per ricondurre le previsioni di costo formulate dalle Amministrazioni centrali ai corrispondenti stanziamenti finanziari. La **Tavola 17** espone la riconciliazione del primo anno di previsione (2015) con il dettaglio per le 34 Missioni utilizzate nel Bilancio dello Stato. Prospetti analoghi sono elaborati a livello di ciascuna Amministrazione anche per Programma.

La **Tavola 18**, invece, riporta le principali poste della riconciliazione per ciascuno dei tre anni di previsione senza dettaglio per Missioni e Programmi. Con riferimento a quest'ultima:

Costo Del Personale	
Costi Di Gestione	
Costi Straordinari E Speciali	
Ammortamenti	
<b>TOTALE COSTI PROPRI</b>	
+ Investimenti	
- Ammortamenti	
+/- Rettifiche ed Integrazioni	
+ Costi Dislocati(Trasferimenti e Contributi)	
+ Fondi da Assegnare	
+ Oneri Finanziari	
+ Rimborsi e Poste Correttive	
<b>TOTALE STANZIAMENTI IN C/COMPETENZA</b>	

- le prime cinque righe espongono i **COSTI PROPRI** previsti per ciascun anno del triennio di previsione (in colonna) da tutti i Centri di costo di tutti i Ministeri, distinti nelle componenti principali: **costi di personale**, **costi di gestione** (beni e servizi), **costi straordinari e speciali** (contenzioso, altri oneri di carattere non ricorrente e non facenti parte del funzionamento), quote di **ammortamento** di beni patrimoniali;
- l'ultima riga espone il totale degli **STANZIAMENTI IN C/COMPETENZA** iscritti nel Disegno di Legge di Bilancio 2014-2016 su capitoli di tutti i Ministeri;

Nelle altre righe comprese fra il **TOTALE COSTI PROPRI** e il **TOTALE STANZIAMENTI IN C/COMPETENZA** sono espone le poste che consentono, attraverso opportune somme e sottrazioni, di ricondurre i primi ai secondi, ovvero:

- gli **INVESTIMENTI**, vale a dire il valore dei beni patrimoniali che si prevede di acquistare nel triennio, che sono sommati (+) ai costi rilevati dai Centri di costo;
- gli **AMMORTAMENTI**, che non hanno riscontro nel bilancio finanziario e devono essere quindi sottratti (-) ai costi rilevati dai Centri di costo;
- le **"RETTIFICHE E INTEGRAZIONI"**, che includono la somma algebrica (che può essere positiva o negativa) delle **informazioni inserite dai Centri di responsabilità amministrativa per giustificare disallineamenti temporali o strutturali** fra i costi e stanziamenti; si tratta, tra l'altro, di:

- costi che si prevede di coprire con stanziamenti in c/residui, ossia da risorse finanziarie provenienti da esercizi precedenti che sono sottratti ai costi rilevati dai Centri di costo;
  - costi previsti non coperti da stanziamenti iscritti nel Disegno di Legge di Bilancio dello Stato, che sono sottratti ai costi rilevati dai Centri di costo;
  - stanziamenti per spese di personale o per l'acquisto di beni o servizi ai quali non corrispondono costi previsti per i tre anni di previsione dai Centri di costo, che sono sommati ai costi rilevati dai Centri di costo.
- i c.d. "COSTI DISLOCATI" ossia gli stanziamenti per trasferimenti ad altre amministrazioni pubbliche, alle famiglie, alle imprese, all'estero, iscritti nel Bilancio dello Stato per tutti i Ministeri, che sono sommati (+) ai costi rilevati dai Centri di costo;
  - i FONDI DA ASSEGNARE, corrispondenti a stanziamenti per Fondi di riserva, Fondi speciali e altri fondi da ripartire in gestione, che sono sommati (+) ai costi rilevati dai Centri di costo;
  - gli ONERI FINANZIARI, corrispondenti nella quasi totalità a stanziamenti per interessi passivi da corrispondere sui titoli del debito pubblico, che sono sommati (+) ai costi rilevati dai Centri di costo;
  - i "RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE", corrispondenti a stanziamenti per restituzioni di imposte o della quota capitale dei titoli del debito pubblico o per anticipazioni o regolazioni debitorie con altri enti e amministrazioni pubbliche, che sono sommati (+) ai costi previsti dai Centri di costo;

Per un'analitica illustrazione dell'algoritmo di riconciliazione si rimanda al documento in appendice.

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Riconciliazione del Budget con il Bilancio finanziario dell'anno 2015

Tavola 17/1

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			2.744.971		0	0	2.744.971
02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	545.790		5.254		(29.685)	0	521.359
03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	97.462	26.880	128.395.878		(17.346)	214.023	128.716.897
04 - L'Italia in Europa e nel mondo	884.946		25.351.050	182	(102.488)	295.000	26.428.690
05 - Difesa e sicurezza del territorio	18.152.977	531	125.968	464.297	422.263	85.000	19.251.036
06 - Giustizia	7.396.682	942	483.621	1.088	15.432	0	7.897.764
07 - Ordine pubblico e sicurezza	8.545.547	2.190	101.785		2.092.486	66.029	10.808.036
08 - Soccorso civile	1.935.036	204.174	535.649		25.705	988.352	3.688.917
09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	93.697		441.154		162.880	0	697.731
10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	15.062		252.322		(4.335)	0	263.050
11 - Competitivita' e sviluppo delle imprese	77.712	60.210	9.387.455		(22.926)	378.718	9.881.170
12 - Regolazione dei mercati	11.209		1.107		(146)	0	12.170
13 - Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	286.664	97	10.575.866		43.465	120	10.906.212
14 - Infrastrutture pubbliche e logistica	141.089	16	3.842.318		434.639	0	4.418.062
15 - Comunicazioni	61.034		596.150		5.483	0	662.667
16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	12.330		119.594		(587)	0	131.336

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Riconciliazione del Budget con il Bilancio finanziario dell'anno 2015

Tavola 17/2

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
17 - Ricerca e innovazione	122.004		2.537.327		(29.950)	0	2.629.381
18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	320.744	2.990	330.010		68.942	10.161	732.846
19 - Casa e assetto urbanistico	3.428		1.460.024		3.052	0	1.466.504
20 - Tutela della salute	220.955		673.700		(51.009)	0	843.647
21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	868.421	15.460	532.893		(50.603)	41.907	1.408.078
22 - Istruzione scolastica	41.118.788		700.312		(258.426)	0	41.560.674
23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	426.710	8.938	7.165.361		11.716	26.490	7.639.215
24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	26.739		32.577.475		32.686	0	32.636.900
25 - Politiche previdenziali	6.415		88.691.865	10.800.000	649.247	42.000	100.189.527
26 - Politiche per il lavoro	358.842		7.920.445		1.224	0	8.280.511
27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	45.770		1.542.969		(1.253)	0	1.587.486
28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale			6.627.157		0	0	6.627.157
29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio	3.596.153	976.345	5.363.176	160.731	2.768.191	55.290.418	68.155.015
30 - Giovani e sport			625.298		0	0	625.298
31 - Turismo	2.722		30.579		(421)	0	32.880
32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	785.553	9.057	415.037	5.669	212.738	36.843	1.464.897
33 - Fondi da ripartire			2.320.951	4.711.335	1.425.392	0	8.457.678

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Riconciliazione del Budget con il Bilancio finanziario dell'anno 2015

Tavola 17/3

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
34 - Debito pubblico		86.164.130	0	710.000	180.017	231.287.902	<b>318.342.049</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>86.160.479</b>	<b>87.471.960</b>	<b>342.474.721</b>	<b>16.853.303</b>	<b>7.986.384</b>	<b>288.762.964</b>	<b>829.709.811</b>

## BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 18

## Riconciliazione del budget con il bilancio finanziario per gli anni 2015, 2016 e 2017 (in euro)

	2015	2016	2017
Costo Del Personale	76.161.576.941	76.039.430.081	75.981.251.341
Costi Di Gestione	7.658.562.658	8.292.753.366	7.160.805.205
Costi Straordinari E Speciali	818.819.780	818.122.849	828.722.850
Ammortamenti	1.521.519.869	1.581.871.824	1.620.577.343
<b>TOTALE COSTI PROPRI</b>	<b>86.160.479.248</b>	<b>86.732.178.120</b>	<b>85.591.356.739</b>
+ Investimenti	978.458.314	997.929.198	915.646.296
- Ammortamenti	1.521.519.869	1.581.871.824	1.620.577.343
+/- Rettifiche ed Integrazioni	8.529.446.026	7.434.570.141	8.576.534.765
+ Costi Dislocati(Trasferimenti e Contributi)	342.474.721.161	314.752.580.389	315.548.040.214
+ Fondi da Assegnare	16.853.302.628	16.082.513.275	16.204.622.881
+ Oneri Finanziari	87.471.959.726	89.979.660.323	90.286.891.527
+ Rimborsi e Poste Correttive	288.762.964.103	284.465.060.843	320.813.561.859
<b>TOTALE STANZIAMENTI IN C/COMPETENZA</b>	<b>829.709.811.344</b>	<b>798.862.620.465</b>	<b>836.316.076.932</b>

## 7. Indicatori calcolati sui dati del Budget 2015-2017

Un indicatore è una misura sintetica, in genere espressa in forma quantitativa, in grado di riassumere l'andamento di fenomeni oggetto di indagine e valutazione, tra i quali si possono comprendere efficienza, efficacia ed economicità della gestione di una amministrazione pubblica. Un indicatore può essere il risultato di un rapporto fra due valori, oppure di una media (semplice o ponderata) di una serie di valori, o ancora può essere costituito da un singolo valore monetario o quantitativo, espresso nelle più diverse unità di misura.

L'importanza degli indicatori è stata più volte messa in evidenza nelle norme relative alla contabilità e ai sistemi di controllo delle amministrazioni pubbliche; oltre alla esplicita indicazione contenuta nell'art. 10, comma 5 del d.lgs. n. 279/97, istitutivo del sistema di contabilità economica analitica, più di recente il d.lgs. n. 150/09 ha ribadito il ruolo primario degli indicatori all'interno del ciclo di gestione delle performance delle amministrazioni, così come la legge di riforma della contabilità e della finanza pubblica n. 196/09 ha esplicitato la necessità di corredare i documenti di bilancio con un sistema di indicatori.

Il sistema di contabilità economica analitica, come noto, raccoglie i costi che i Centri di costo delle Amministrazioni centrali dello Stato prevedono di sostenere (Budget) o hanno sostenuto (Rendiconto economico) per Missione/Programma e per natura, secondo il Piano unico dei conti; il sistema, inoltre, rileva la quantità di risorse umane impiegata dagli stessi centri di costo, espressa in anni persona.

A partire dalle informazioni gestite dal sistema è possibile, attraverso il calcolo di indicatori, fornire utili indicazioni di sintesi sulle caratteristiche delle amministrazioni oggetto di rilevazione in grado di arricchire ed integrare le valutazioni sulla gestione effettuate sulla base dell'andamento dei costi. Tali indicazioni possono riguardare le seguenti dimensioni:

- la complessità organizzativa (numero di centri di costo, rapporto fra centri di costi periferici e centrali)
- la complessità funzionale (numero di missioni e di programmi di spesa, incidenza dei costi su ciascuna missione rispetto al totale)
- la composizione del personale e delle altre risorse impiegate (peso dei costi propri – personale, beni e servizi – rispetto ai costi dislocati – i trasferimenti –; costo medio pro capite del personale, peso del personale dirigente rispetto a quello non dirigente; peso e composizione dei costi sui programmi relativi al funzionamento generale).

A decorrere dal 2009, la Ragioneria Generale dello Stato elabora alcune tavole con indicatori relativi al Budget del primo anno del triennio (in questo caso si riferiscono al 2015), che possono essere classificati come segue:

1. indicatori a **livello Stato**, a loro volta distinguibili in tre tipi:

- confronto fra Missioni, con gli indicatori calcolati sul totale delle amministrazioni centrali per ciascuna delle 34 Missioni in cui si articola il Budget dello Stato, messi a confronto fra loro;
  - confronto fra Amministrazioni centrali, con gli indicatori calcolati sul totale del Budget di ciascuno dei 13 ministeri, messi a confronto fra loro;
  - confronto fra le Amministrazioni centrali con gli indicatori calcolati sui programmi relativi al funzionamento dell'apparato amministrativo ("Indirizzo politico" e "Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza");
2. indicatori a **livello Amministrazione**, calcolati per ciascuna Amministrazione centrale, a loro volta distinguibili in due tipi:
- confronto fra Centri di responsabilità del Ministero, con gli indicatori calcolati per ciascuno di questi, messi a confronto fra loro;
  - confronto fra Programmi, con gli indicatori calcolati per ciascun Programma del Ministero, messi a confronto fra loro.

Di seguito si riportano le **Tavole 19, 20, 21, 22 e 23** con gli Indicatori a livello Stato, mentre quelle con gli indicatori a livello amministrazione sono rinvenibili più avanti, all'interno del set di tavole di ciascuna amministrazione centrale.

Per una più analitica illustrazione del contenuto e del significato degli indicatori rappresentati nelle Tavole si rimanda al "Glossario degli indicatori" riportato in appendice al presente documento.

# BUDGET DELLO STATO

Tavola 19/1

## Quadro sintetico degli indicatori per Missione per l'anno 2015

MISSIONI	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi della missione sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p della Missione su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigente sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
001 Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri		100,00	0,64								
002 Amm.ne gen.e supp. alla rapp. gen. di Governo e dello Stato sul territorio	99,05	0,95	0,13	16,06	97,49	79,91	58.715	0,55	9,72	97,93	46.917
003 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	0,08	99,92	29,98	15,07		42,01	127.595	0,05	42,92		53.604
004 L'Italia in Europa e nel mondo	3,37	96,63	6,12	14,34	67,07	39,65	124.412	0,42	4,92	65,94	49.334
005 Difesa e sicurezza del territorio	99,31	0,69	4,26	14,63	86,26	79,29	61.086	17,70	5,42	87,33	48.436
006 Giustizia	93,86	6,14	1,84	22,31	59,96	75,06	78.121	5,64	0,73	49,51	58.638
007 Ordine pubblico e sicurezza	98,82	1,18	2,02	10,36	60,99	85,86	59.499	8,55	2,81	61,64	51.088
008 Soccorso civile	78,32	21,68	0,58	9,82	91,01	86,95	51.576	2,23	0,27	93,08	44.845
009 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	17,52	82,48	0,12	20,38	43,71	73,12	69.261	0,08	4,18	47,63	50.644
010 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	5,63	94,37	0,06	36,56	16,31	59,27	103.521	0,01	16,49	19,93	61.359
011 Competitivita' e sviluppo delle imprese	0,82	99,18	2,21	55,52	6,41	42,32	123.439	0,04	7,94	16,27	52.235
012 Regolazione dei mercati	91,01	8,99	0,00	28,47		67,95	78.585	0,01	11,92		53.401
013 Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	2,64	97,36	2,53	38,49	72,77	54,73	72.215	0,24	2,17	82,39	39.521
014 Infrastrutture pubbliche e logistica	3,54	96,46	0,93	20,29	65,86	74,46	57.460	0,15	4,60	75,56	42.788
015 Comunicazioni	9,29	90,71	0,15	8,69	68,30	86,41	50.651	0,07	2,41	72,11	43.769
016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	9,35	90,65	0,03	12,91		83,06	59.618	0,01	7,25		49.517

# BUDGET DELLO STATO

Tavola 19/2

## Quadro sintetico degli indicatori per Missione per l'anno 2015

MISSIONI	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi della missione sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p della Missione su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigente sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
017 Ricerca e innovazione	4,59	95,41	0,62	62,56	1,63	33,75	153.911	0,05	12,39	5,39	51.946
018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	49,29	50,71	0,15	25,03	43,41	70,33	66.297	0,29	1,76	54,34	46.629
019 Casa e assetto urbanistico	0,23	99,77	0,34	10,49		88,17	53.569	0,00	9,38		47.229
020 Tutela della salute	24,70	75,30	0,21	19,56	27,12	77,68	82.362	0,16	15,25	32,02	63.978
021 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	61,97	38,03	0,33	17,29	86,76	79,06	49.421	1,05	1,03	91,67	39.074
022 Istruzione scolastica	98,33	1,67	9,76	2,21	99,94	94,20	41.862	58,49	0,73	99,97	39.436
023 Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	5,62	94,38	1,77	2,39	97,74	96,67	48.256	0,53	0,15	98,30	46.651
024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,08	99,92	7,61	27,36		49,18	93.064	0,02	5,57		45.767
025 Politiche previdenziali	0,01	99,99	20,69	26,12		70,73	70.492	0,01	8,79		49.859
026 Politiche per il lavoro	4,33	95,67	1,93	13,47	84,93	83,35	51.044	0,42	1,64	88,44	42.547
027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	2,88	97,12	0,37	28,51		56,75	102.624	0,03	17,04		58.243
028 Sviluppo e riequilibrio territoriale		100,00	1,55								
029 Politiche economico-finanziarie e di bilancio	40,14	59,86	2,09	10,19	40,32	66,03	81.113	2,64	3,10	53,09	53.555
030 Giovani e sport		100,00	0,15								
031 Turismo	8,17	91,83	0,01	17,26		78,80	77.769	0,00	8,57		61.282
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	65,43	34,57	0,28	15,73	0,53	72,36	81.253	0,58	12,46	0,72	58.795
033 Fondi da ripartire		100,00	0,54								

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Sviluppo temporale degli indicatori per Missione per l'anno 2015

Tavola 20/1

MISSIONI	Incidenza % costi propri/costi totali			Incidenza % costi della missione su totali costi			Costo proprio medio per aa/p		
	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.
	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
001 Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri				0,79	0,72	0,64			
002 Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	99,04	99,02	99,05	0,16	0,14	0,13	59.246	58.483	58.715
003 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	0,05	0,09	0,08	26,19	26,20	29,98	73.958	115.814	127.595
004 L'Italia in Europa e nel mondo	3,68	3,74	3,37	7,30	6,69	6,12	129.802	134.035	124.412
005 Difesa e sicurezza del territorio	98,35	98,34	99,31	5,67	4,82	4,26	65.306	61.193	61.086
006 Giustizia	97,22	96,10	93,86	2,15	2,01	1,84	77.226	77.429	78.121
007 Ordine pubblico e sicurezza	98,87	98,87	98,82	2,35	2,21	2,02	56.169	58.334	59.499
008 Soccorso civile	41,80	46,33	78,32	1,26	1,11	0,58	51.407	53.630	51.576
009 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	10,69	16,04	17,52	0,24	0,14	0,12	67.930	63.550	69.261

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Sviluppo temporale degli indicatori per Missione per l'anno 2015

Tavola 20/2

MISSIONI	Incidenza % costi propri/costi totali			Incidenza % costi della missione su totali costi			Costo proprio medio per aa/p		
	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.
	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
010 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	99,82	96,10	5,63	0,00	0,00	0,06	93.710	79.828	103.521
011 Competitività e sviluppo delle imprese	1,68	1,76	0,82	1,45	1,19	2,21	138.110	131.475	123.439
012 Regolazione dei mercati	86,99	92,42	91,01	0,01	0,00	0,00	272.130	82.108	78.585
013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	3,81	2,53	2,64	2,73	2,86	2,53	86.114	65.152	72.215
014 Infrastrutture pubbliche e logistica	7,55	2,81	3,54	0,44	0,84	0,93	58.572	46.609	57.460
015 Comunicazioni	16,34	8,83	9,29	0,11	0,18	0,15	51.042	51.099	50.651
016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	13,58	11,02	9,35	0,03	0,03	0,03	61.855	64.119	59.618
017 Ricerca e innovazione	5,74	4,68	4,59	0,71	0,73	0,62	163.038	149.249	153.911
018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	57,75	57,16	49,29	0,18	0,14	0,15	72.210	63.850	66.297

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Sviluppo temporale degli indicatori per Missione per l'anno 2015

Tavola 20/3

MISSIONI	Incidenza % costi propri/costi totali			Incidenza % costi della missione su totali costi			Costo proprio medio per aa/p		
	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.	Consuntivo	Budget D.L.B.	Budget D.L.B.
	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
019 Casa e assetto urbanistico	0,66	0,60	0,23	0,15	0,14	0,34	53.313	51.348	53.569
020 Tutela della salute	33,22	29,63	24,70	0,20	0,19	0,21	89.366	83.625	82.362
021 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	65,80	64,02	61,97	0,37	0,35	0,33	48.543	49.288	49.421
022 Istruzione scolastica	99,28	99,06	98,33	11,35	10,35	9,76	41.042	40.885	41.862
023 Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	6,26	5,63	5,62	1,95	1,95	1,77	49.013	48.419	48.256
024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,08	0,13	0,08	8,90	8,26	7,61	86.479	137.310	93.064
025 Politiche previdenziali	0,01	0,01	0,01	19,38	21,06	20,69	59.593	63.167	70.492
026 Politiche per il lavoro	5,50	4,20	4,33	1,85	2,24	1,93	51.888	52.358	51.044
027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	3,56	2,99	2,88	0,44	0,39	0,37	121.863	104.165	102.624

# BUDGET DELLO STATO 2015

## Sviluppo temporale degli indicatori per Missione per l'anno 2015

Tavola 20/4

MISSIONI	Incidenza % costi propri/costi totali			Incidenza % costi della missione su totali costi			Costo proprio medio per aa/p		
	Consuntivo 2013	Budget D.L.B. 2014	Budget D.L.B. 2015	Consuntivo 2013	Budget D.L.B. 2014	Budget D.L.B. 2015	Consuntivo 2013	Budget D.L.B. 2014	Budget D.L.B. 2015
028 Sviluppo e riequilibrio territoriale	2,24	0,56		0,37	1,56	1,55	110.636	124.182	
029 Politiche economico-finanziarie e di bilancio	35,19	37,73	40,14	2,78	2,52	2,09	76.170	80.906	81.113
030 Giovani e sport				0,18	0,16	0,15			
031 Turismo		9,93	8,17	0,01	0,01	0,01		95.079	77.769
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	74,25	75,19	65,43	0,31	0,28	0,28	82.210	79.723	81.253
033 Fondi da ripartire				0,00	0,52	0,54			
034 Debito pubblico				0,00	0,00				

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 21

## Indicatori sintetici: Confronto fra Amministrazioni centrali per l'anno 2015

Amministrazioni	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
020 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	2,92	97,08	24	50	77.037	11,76	70,21	3,36	87,86
030 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICCO	5,32	94,68	8	18	73.106	29,01	66,20	5,56	33,34
040 MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	0,33	99,67	6	14	52.198	14,33	82,29	2,06	81,12
050 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	93,71	6,29	3	5	77.837	21,55	75,96	10,64	95,49
060 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	53,18	46,82	2	12	120.090	14,57	41,86	13,05	63,14
070 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	80,77	19,23	5	16	41.943	2,26	94,19	0,73	99,89
080 MINISTERO DELL'INTERNO	39,83	60,17	7	14	57.983	10,93	84,79	2,84	92,33
090 MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	25,36	74,64	4	12	128.417	53,67	43,80	5,12	
100 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	9,70	90,30	8	17	61.347	18,58	75,35	4,68	84,62
120 MINISTERO DELLA DIFESA	98,43	1,57	4	10	61.331	14,87	79,08	5,50	95,85
130 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	61,62	38,38	6	9	56.237	10,66	83,96	3,19	57,83
140 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	61,01	38,99	5	15	50.229	17,69	78,57	1,31	87,66
150 MINISTERO DELLA SALUTE	20,59	79,41	4	17	80.991	19,63	77,37	14,27	27,66

# BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 22

## Indicatori sintetici delle strutture periferiche: confronto fra Amministrazioni centrali per il DLB 2015

Amministrazioni	Costo proprio medio per aa/p (a)	Incidenza % costi di gestione su costi propri (b)	Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri (c)	AA/P periferie (d)	AA/P Totali (e)	AAP personale dirigente Periferie (f)	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali (g)	Incidenza % aa/p personale dirigente sul tot aa/p (h)
<b>020 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE</b>	61.561	10,62	86,40	60.970	69.396	1.302	87,86	2,14
<b>030 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO</b>	49.106	7,56	88,08	1.000	3.001	16	33,34	1,60
<b>040 MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI</b>	49.021	12,87	84,29	6.217	7.664	73	81,12	1,17
<b>050 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA</b>	77.669	22,13	75,63	88.706	92.899	9.299	95,49	10,48
<b>060 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE</b>	126.331	15,28	33,03	4.982	7.889	561	63,14	11,27
<b>070 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA</b>	41.906	2,20	94,24	990.602	991.732	7.093	99,89	0,72
<b>080 MINISTERO DELL'INTERNO</b>	55.990	10,25	86,33	144.338	156.335	2.965	92,33	2,05
<b>100 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI</b>	57.856	17,04	78,99	15.890	18.777	618	84,62	3,89
<b>120 MINISTERO DELLA DIFESA</b>	60.203	14,82	79,22	285.933	298.302	12.983	95,85	4,54
<b>130 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI</b>	58.537	12,10	82,41	6.179	10.686	196	57,83	3,17
<b>140 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO</b>	46.772	14,27	82,32	16.108	18.375	128	87,66	0,79
<b>150 MINISTERO DELLA SALUTE</b>	69.759	9,95	87,37	859	3.105	147	27,66	17,11
<b>Valori riferiti alla somma delle Amministrazioni Centrali</b>	49.654	8,28	87,42	1.621.785	1.678.163	35.380	96,64	2,18

## BUDGET DELLO STATO 2015

Tavola 23

## Costi propri strutture periferiche delle amministrazioni centrali dello Stato: valori ed incidenze

Amministrazioni	Costo del Personale (A)	% Incidenza costi del personale delle strutture periferiche sul totale costi del personale dell'Amministrazione	Costi di Gestione (B)	% Incidenza costi di gestione delle strutture periferiche sul totale costi di gestione dell'Amministrazione	Costi Straordinari e Speciali (C)	% Incidenza costi straordinari delle strutture periferiche sul totale costi straordinari dell'Amministrazione	Ammortamenti (D)	% Incidenza ammortamenti delle strutture periferiche sul totale ammortamenti dell'Amministrazione	Totale costi propri (E = A+B+C+D)	% Incidenza costi propri delle strutture periferiche sul totale costi dell'Amministrazione
020 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.291.717.137	4,33	398.555.479	5,25	21.361	0,00	63.073.118	4,15	3.753.367.095	4,36
030 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	44.768.344	0,06	3.716.137	0,05			641.227	0,04	49.125.708	0,06
040 MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	261.809.180	0,34	39.213.433	0,52	882.000	0,11	2.858.541	0,19	304.763.154	0,35
050 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.269.904.620	6,92	1.524.613.914	20,09	1.199.103	0,15	93.985.317	6,18	6.889.702.954	8,01
060 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	526.581.964	0,69	96.141.095	1,27	39.999	0,00	6.583.193	0,43	629.346.251	0,73
070 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	40.578.688.440	53,32	914.714.423	12,06	2.903.292	0,35	15.813.701	1,04	41.512.119.856	48,25
080 MINISTERO DELL'INTERNO	7.059.134.163	9,28	828.069.044	10,91	27.436.982	3,35	166.880.648	10,97	8.081.520.837	9,39
100 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	738.455.920	0,97	156.660.241	2,06	910.040	0,11	23.325.844	1,53	919.352.045	1,07
120 MINISTERO DELLA DIFESA	13.782.698.575	18,11	2.550.876.705	33,62	958.325	0,12	879.572.865	57,83	17.214.106.470	20,01
130 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	306.958.185	0,40	43.781.759	0,58	371.098	0,05	10.611.614	0,70	361.722.656	0,42
140 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	628.710.997	0,83	107.540.955	1,42	394.981	0,05	16.764.387	1,10	753.411.320	0,88
150 MINISTERO DELLA SALUTE	53.177.150	0,07	5.960.751	0,08			785.443	0,05	59.923.344	0,07
Valori riferiti alla somma delle amministrazioni centrali	72.542.604.677	95,32	6.669.843.936	87,91	35.117.181	4,29	1.280.895.898	84,22	80.528.461.692	93,61

## 8. Analisi per singolo Ministero

Nel presente paragrafo, i dati economici dei singoli Ministeri vengono esposti per *finalità, per natura e per struttura organizzativa* di cui si compone ogni Amministrazione. Tali dati vengono messi a confronto con quelli di Budget rivisto 2014 e di Consuntivo 2013.

Di seguito vengono elencate le tavole esposte per ciascuna Amministrazione:

- Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi propri (grafico);
- Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma;
- Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma;
- Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione;
- Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015;
- Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017;
- Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013;
- Sintesi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati;
- Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa;
- Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa (per le Amministrazioni non ristrutturate);
- Costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa ( per le Amministrazioni ristrutturate)
- Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015;
- Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015.

## **MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

L'ultimo regolamento di riorganizzazione del Ministero dell'economia e delle finanze è il DPCM 27 febbraio 2013, n. 67, pubblicato sulla Gazzetta ufficiale del 15 giugno 2013 n. 139, a cui è seguito il DM 17 luglio 2014 di individuazione ed attribuzione degli Uffici di livello Dirigenziale non generale. I centri di costo rilevati sono 291, ripartiti in quattro Dipartimenti (Dipartimento del Tesoro, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, Dipartimento dell'Amministrazione generale, del personale e dei servizi, Dipartimento delle Finanze) a cui si aggiunge il Gabinetto e gli uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro nel cui ambito opera l'Organismo Interno di Valutazione. Il consistente aumento dei centri di costo rilevati nella presente fase è conseguente all'apertura dei centri di costo periferici della Ragioneria Generale dello Stato (le Ragionerie territoriali dello Stato) e del Dipartimento delle finanze (le Commissioni tributarie provinciali e regionali).

All'interno del Ministero dell'Economia operano, oltre alle strutture già citate, la Guardia di Finanza e l'Avvocatura dello Stato, che pur agendo in autonomia, in coerenza con il Bilancio finanziario dello Stato, sono ricompresi nei CDR del Ministero.

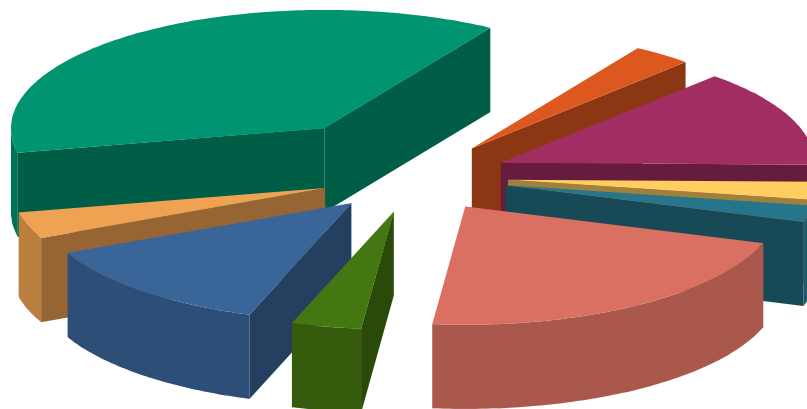
Al Ministero dell'Economia e delle finanze sono affidati rilevanti compiti istituzionali, tra i quali:

- elaborazione delle linee di programmazione economico finanziaria dello Stato, emissione e gestione dei titoli del debito pubblico, gestione e dismissione di enti e aziende partecipate dallo Stato, attribuiti al Dipartimento del Tesoro;
- politiche, processi e adempimenti di bilancio con particolare riguardo alla formazione del Bilancio, compresi gli adempimenti di tesoreria, tenuta della contabilità dello Stato e vigilanza sulla spesa pubblica, affidati alla Ragioneria Generale dello Stato;
- analisi del sistema fiscale e delle scelte inerenti alle entrate tributarie ed erariali; coordinamento, indirizzo, vigilanza e controllo previste dalla legge sulle agenzie fiscali e sugli altri enti o organi che comunque esercitano funzioni in materia di tributi ed entrate erariali di competenza dello Stato, in carico al Dipartimento delle Politiche fiscali;
- indirizzo e coordinamento di altri servizi a supporto delle Amministrazioni pubbliche (tra i quali l'attività prevalente è posta in essere dall'Avvocatura Generale dello Stato);
- compiti di polizia tributaria a cura del Corpo della Guardia di Finanza.

L'Amministrazione, nel suo ruolo di coordinatore dei conti pubblici e di gestore del Bilancio dello Stato, trasferisce, inoltre, ingenti risorse finanziarie per conto dello Stato ad altre Amministrazioni, enti od organismi pubblici e privati (costi dislocati), destinate al perseguimento di finalità che, in alcuni casi, non hanno relazioni dirette con i compiti istituzionalmente affidati all'Amministrazione (dalla sanità alla tutela dell'ambiente, alle opere pubbliche, ecc).

## MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	12,71%
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria	3,63%
Federalismo	37,30%
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'	3,14%
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE	13,10%
Protezione sociale per particolari categorie	2,51%
Regolazione giurisdizione e coordinamento del sistema della fiscalita'	2,46%
Regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle Regioni a statuto speciale	21,53%
Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica	3,62%
Totale:	100,00%

**BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	<b>3.596.153.377</b>	<b>5.363.176.147</b>	<b>8.959.329.524</b>	<b>3.574.764.846</b>	<b>5.363.807.561</b>	<b>8.938.572.407</b>	<b>3.575.635.132</b>	<b>5.388.880.511</b>	<b>8.964.515.643</b>
Regolazione giurisdizione e coordinamento del sistem della fiscalita'	378.637.133	4.127.705.340	4.506.342.473	376.448.648	4.130.750.250	4.507.198.898	385.971.883	4.155.828.872	4.541.800.755
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.309.177.108	4.655.737	2.313.832.845	2.287.282.662	4.655.489	2.291.938.151	2.286.028.194	4.655.467	2.290.683.661
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	16.786.624	2.233.893	19.020.517	16.779.768	2.188.542	18.968.310	17.026.103	2.230.646	19.256.749
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	243.229.945	1.218.670.197	1.461.900.142	246.935.543	1.216.352.487	1.463.288.030	246.935.544	1.216.167.176	1.463.102.720
Analisi e programmazione economico-finanziaria	209.591.533	5.220.854	214.812.387	210.193.652	5.170.667	215.364.319	211.093.996	5.308.224	216.402.220
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	171.686.607	4.690.126	176.376.733	170.901.855	4.690.126	175.591.981	167.622.287	4.690.126	172.312.413
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	267.044.427		267.044.427	266.222.718		266.222.718	260.957.124		260.957.124
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>115.197.955.024</b>	<b>115.197.955.024</b>		<b>100.901.517.319</b>	<b>100.901.517.319</b>		<b>100.957.690.421</b>	<b>100.957.690.421</b>	
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore		542.528.616	542.528.616		543.609.323	543.609.323		543.580.032	543.580.032
Federalismo		68.342.437.260	68.342.437.260		64.832.804.784	64.832.804.784		65.089.875.215	65.089.875.215
Regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle Regioni a statuto speciale		39.440.242.781	39.440.242.781		28.602.438.053	28.602.438.053		28.545.361.718	28.545.361.718
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria		6.657.565.951	6.657.565.951		6.707.473.917	6.707.473.917		6.703.682.214	6.703.682.214
Rapporti finanziari con Enti territoriali		215.180.416	215.180.416		215.191.242	215.191.242		75.191.242	75.191.242
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>24.516.981.396</b>	<b>24.516.981.396</b>		<b>24.216.903.081</b>	<b>24.216.903.081</b>		<b>24.716.915.037</b>	<b>24.716.915.037</b>	
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE		24.005.542.071	24.005.542.071		23.705.476.843	23.705.476.843		24.205.471.952	24.205.471.952
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale		511.439.325	511.439.325		511.426.238	511.426.238		511.443.085	511.443.085

**BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>1.246.416.842</b>	<b>3.607.084</b>	<b>1.250.023.926</b>	<b>1.234.591.869</b>	<b>3.606.916</b>	<b>1.238.198.785</b>	<b>1.233.916.370</b>	<b>3.606.903</b>	<b>1.237.523.273</b>
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.246.416.842	3.607.084	1.250.023.926	1.234.591.869	3.606.916	1.238.198.785	1.233.916.370	3.606.903	1.237.523.273
<b>Soccorso civile</b>		<b>519.436.139</b>	<b>519.436.139</b>		<b>349.326.198</b>	<b>349.326.198</b>		<b>263.059.269</b>	<b>263.059.269</b>
Interventi per pubbliche calamita'		100.477.793	100.477.793		100.477.793	100.477.793		55.930.844	55.930.844
Protezione civile		418.958.346	418.958.346		248.848.405	248.848.405		207.128.425	207.128.425
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		<b>139.582.737</b>	<b>139.582.737</b>		<b>135.925.458</b>	<b>135.925.458</b>		<b>135.999.098</b>	<b>135.999.098</b>
Sostegno al settore agricolo		139.582.737	139.582.737		135.925.458	135.925.458		135.999.098	135.999.098
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>		<b>5.958.343.199</b>	<b>5.958.343.199</b>		<b>7.142.650.117</b>	<b>7.142.650.117</b>		<b>6.793.550.117</b>	<b>6.793.550.117</b>
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno		200.000.000	200.000.000		200.000.000	200.000.000		200.000.000	200.000.000
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'		5.758.343.199	5.758.343.199		6.942.650.117	6.942.650.117		6.593.550.117	6.593.550.117
<b>Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>		<b>3.390.902.284</b>	<b>3.390.902.284</b>		<b>2.952.970.300</b>	<b>2.952.970.300</b>		<b>2.473.333.358</b>	<b>2.473.333.358</b>
Sostegno allo sviluppo del trasporto		3.390.902.284	3.390.902.284		2.952.970.300	2.952.970.300		2.473.333.358	2.473.333.358
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>		<b>611.444.913</b>	<b>611.444.913</b>		<b>1.011.448.212</b>	<b>1.011.448.212</b>		<b>522.648.212</b>	<b>522.648.212</b>
Opere pubbliche e infrastrutture		611.444.913	611.444.913		1.011.448.212	1.011.448.212		522.648.212	522.648.212
<b>Comunicazioni</b>		<b>563.619.146</b>	<b>563.619.146</b>		<b>416.816.915</b>	<b>416.816.915</b>		<b>395.150.907</b>	<b>395.150.907</b>
Servizi postali e telefonici		354.790.775	354.790.775		263.470.822	263.470.822		263.470.822	263.470.822
Sostegno all'editoria		208.828.371	208.828.371		153.346.093	153.346.093		131.680.085	131.680.085
<b>Ricerca e innovazione</b>		<b>134.950.506</b>	<b>134.950.506</b>		<b>137.168.543</b>	<b>137.168.543</b>		<b>137.168.543</b>	<b>137.168.543</b>

**BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Ricerca di base e applicata		134.950.506	134.950.506		137.168.543	137.168.543		137.168.543	137.168.543
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>36.948.880</b>	<b>36.948.880</b>		<b>36.860.448</b>	<b>36.860.448</b>		<b>33.555.580</b>	<b>33.555.580</b>
Sostegno allo sviluppo sostenibile		36.948.880	36.948.880		36.860.448	36.860.448		33.555.580	33.555.580
<b>Casa e assetto urbanistico</b>		<b>1.218.502.237</b>	<b>1.218.502.237</b>		<b>560.309.789</b>	<b>560.309.789</b>		<b>328.052.054</b>	<b>328.052.054</b>
Edilizia abitativa e politiche territoriali		1.218.502.237	1.218.502.237		560.309.789	560.309.789		328.052.054	328.052.054
<b>Istruzione scolastica</b>		<b>14.385.104</b>	<b>14.385.104</b>		<b>15.891.811</b>	<b>15.891.811</b>		<b>16.572.085</b>	<b>16.572.085</b>
Sostegno all'istruzione		14.385.104	14.385.104		15.891.811	15.891.811		16.572.085	16.572.085
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>20.412.329</b>	<b>5.495.550.196</b>	<b>5.515.962.525</b>	<b>20.580.447</b>	<b>5.480.602.202</b>	<b>5.501.182.649</b>	<b>20.658.111</b>	<b>5.436.607.268</b>	<b>5.457.265.379</b>
Protezione sociale per particolari categorie		4.599.344.011	4.599.344.011		4.587.451.150	4.587.451.150		4.548.735.201	4.548.735.201
Garanzia dei diritti dei cittadini	20.412.329	61.458.642	81.870.971	20.580.447	61.458.642	82.039.089	20.658.111	61.458.642	82.116.753
Sostegno alla famiglia		19.383.827	19.383.827		18.738.956	18.738.956		18.832.713	18.832.713
Promozione e garanzia dei diritti e delle pari opportunità		36.201.751	36.201.751		35.345.703	35.345.703		28.209.736	28.209.736
Lotta alle dipendenze		7.334.366	7.334.366		5.780.152	5.780.152		5.763.377	5.763.377
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati perseguitati politici e razziali		771.827.599	771.827.599		771.827.599	771.827.599		773.607.599	773.607.599
<b>Politiche previdenziali</b>		<b>1.268.089.269</b>	<b>1.268.089.269</b>		<b>1.243.976.456</b>	<b>1.243.976.456</b>		<b>1.247.056.456</b>	<b>1.247.056.456</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati		1.268.089.269	1.268.089.269		1.243.976.456	1.243.976.456		1.247.056.456	1.247.056.456
<b>Politiche per il lavoro</b>		<b>5.827.000</b>	<b>5.827.000</b>		<b>5.827.000</b>	<b>5.827.000</b>		<b>5.827.000</b>	<b>5.827.000</b>
Infortuni sul lavoro		5.827.000	5.827.000		5.827.000	5.827.000		5.827.000	5.827.000

**BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>		<b>1.148.400.000</b>	<b>1.148.400.000</b>		<b>1.148.400.000</b>	<b>1.148.400.000</b>		<b>1.148.400.000</b>	<b>1.148.400.000</b>
Rapporti con le confessioni religiose		1.148.400.000	1.148.400.000		1.148.400.000	1.148.400.000		1.148.400.000	1.148.400.000
<b>Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>		<b>2.744.970.890</b>	<b>2.744.970.890</b>		<b>2.710.707.230</b>	<b>2.710.707.230</b>		<b>2.696.607.740</b>	<b>2.696.607.740</b>
Organi costituzionali		1.760.088.721	1.760.088.721		1.746.388.721	1.746.388.721		1.732.588.721	1.732.588.721
Organi a rilevanza costituzionale		502.304.436	502.304.436		497.162.582	497.162.582		500.180.189	500.180.189
Presidenza del Consiglio dei Ministri		482.577.733	482.577.733		467.155.927	467.155.927		463.838.830	463.838.830
<b>Giovani e sport</b>		<b>625.298.086</b>	<b>625.298.086</b>		<b>629.949.114</b>	<b>629.949.114</b>		<b>611.756.846</b>	<b>611.756.846</b>
Attività ricreative e sport		618.272.233	618.272.233		623.131.147	623.131.147		604.354.501	604.354.501
Incentivazione e sostegno alla gioventù		7.025.853	7.025.853		6.817.967	6.817.967		7.402.345	7.402.345
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>287.171.624</b>	<b>235.895.314</b>	<b>523.066.938</b>	<b>288.571.868</b>	<b>233.304.836</b>	<b>521.876.704</b>	<b>288.481.165</b>	<b>234.074.640</b>	<b>522.555.805</b>
Indirizzo politico	21.854.514		21.854.514	21.818.060		21.818.060	21.794.645		21.794.645
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	78.658.898	3.862.465	82.521.363	79.279.316	3.872.950	83.152.266	78.897.126	3.872.950	82.770.076
Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	16.308.935	232.032.849	248.341.784	16.394.784	229.431.886	245.826.670	16.378.163	230.201.690	246.579.853
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	170.349.278		170.349.278	171.079.709		171.079.709	171.411.230		171.411.230
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>2.053.783.873</b>	<b>2.053.783.873</b>		<b>2.113.722.797</b>	<b>2.113.722.797</b>		<b>2.251.845.571</b>	<b>2.251.845.571</b>
Fondi da assegnare		53.783.873	53.783.873		113.722.797	113.722.797		251.845.571	251.845.571
Fondi di riserva e speciali		2.000.000.000	2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000

**BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Giustizia</b>	<b>195.858.427</b>	<b>3.375.237</b>	<b>199.233.664</b>	<b>196.654.120</b>	<b>3.220.956</b>	<b>199.875.076</b>	<b>196.763.607</b>	<b>3.213.272</b>	<b>199.976.879</b>
Giustizia tributaria	195.858.427	3.375.237	199.233.664	196.654.120	3.220.956	199.875.076	196.763.607	3.213.272	199.976.879
<b>Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>		<b>6.627.157.372</b>	<b>6.627.157.372</b>		<b>2.201.287.255</b>	<b>2.201.287.255</b>		<b>997.769.042</b>	<b>997.769.042</b>
Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica		6.627.157.372	6.627.157.372		2.201.287.255	2.201.287.255		997.769.042	997.769.042
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>5.346.012.599</b>	<b>177.878.182.033</b>	<b>183.224.194.632</b>	<b>5.315.163.150</b>	<b>159.016.200.514</b>	<b>164.331.363.664</b>	<b>5.315.454.385</b>	<b>156.799.339.930</b>	<b>162.114.794.315</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	<b>44.335</b>	<b>0,64</b>	<b>3.596.153.377</b>	<b>67,27</b>	<b>40,14</b>	<b>5.363.176.147</b>	<b>3,02</b>	<b>59,86</b>	<b>8.959.329.524</b>	<b>4,89</b>
Regolazione giurisdizione e coordinamento del sistema della fiscalita'	420	0,01	378.637.133	7,08	8,40	4.127.705.340	2,32	91,60	4.506.342.473	2,46
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	37.212	0,54	2.309.177.108	43,19	99,80	4.655.737	0,00	0,20	2.313.832.845	1,26
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	177	0,00	16.786.624	0,31	88,26	2.233.893	0,00	11,74	19.020.517	0,01
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			243.229.945	4,55	16,64	1.218.670.197	0,69	83,36	1.461.900.142	0,80
Analisi e programmazione economico-finanziaria	540	0,01	209.591.533	3,92	97,57	5.220.854	0,00	2,43	214.812.387	0,12
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	2.001	0,03	171.686.607	3,21	97,34	4.690.126	0,00	2,66	176.376.733	0,10
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	3.983	0,06	267.044.427	5,00	100,00				267.044.427	0,15
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>						<b>115.197.955.024</b>	<b>64,76</b>	<b>100,00</b>	<b>115.197.955.024</b>	<b>62,87</b>
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						542.528.616	0,31	100,00	542.528.616	0,30
Federalismo						68.342.437.260	38,42	100,00	68.342.437.260	37,30
Regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle Regioni a statuto speciale						39.440.242.781	22,17	100,00	39.440.242.781	21,53
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						6.657.565.951	3,74	100,00	6.657.565.951	3,63
Rapporti finanziari con Enti territoriali						215.180.416	0,12	100,00	215.180.416	0,12
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>						<b>24.516.981.396</b>	<b>13,78</b>	<b>100,00</b>	<b>24.516.981.396</b>	<b>13,38</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						24.005.542.071	13,50	100,00	24.005.542.071	13,10
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						511.439.325	0,29	100,00	511.439.325	0,28
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>20.037</b>	<b>0,29</b>	<b>1.246.416.842</b>	<b>23,31</b>	<b>99,71</b>	<b>3.607.084</b>	<b>0,00</b>	<b>0,29</b>	<b>1.250.023.926</b>	<b>0,68</b>
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.037	0,29	1.246.416.842	23,31	99,71	3.607.084	0,00	0,29	1.250.023.926	0,68
<b>Soccorso civile</b>						<b>519.436.139</b>	<b>0,29</b>	<b>100,00</b>	<b>519.436.139</b>	<b>0,28</b>
Interventi per pubbliche calamita'						100.477.793	0,06	100,00	100.477.793	0,05
Protezione civile						418.958.346	0,24	100,00	418.958.346	0,23
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>						<b>139.582.737</b>	<b>0,08</b>	<b>100,00</b>	<b>139.582.737</b>	<b>0,08</b>
Sostegno al settore agricolo						139.582.737	0,08	100,00	139.582.737	0,08
<b>Competitivita' e sviluppo delle imprese</b>						<b>5.958.343.199</b>	<b>3,35</b>	<b>100,00</b>	<b>5.958.343.199</b>	<b>3,25</b>
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						200.000.000	0,11	100,00	200.000.000	0,11
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						5.758.343.199	3,24	100,00	5.758.343.199	3,14
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>						<b>3.390.902.284</b>	<b>1,91</b>	<b>100,00</b>	<b>3.390.902.284</b>	<b>1,85</b>
Sostegno allo sviluppo del trasporto						3.390.902.284	1,91	100,00	3.390.902.284	1,85
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>						<b>611.444.913</b>	<b>0,34</b>	<b>100,00</b>	<b>611.444.913</b>	<b>0,33</b>
Opere pubbliche e infrastrutture						611.444.913	0,34	100,00	611.444.913	0,33
<b>Comunicazioni</b>						<b>563.619.146</b>	<b>0,32</b>	<b>100,00</b>	<b>563.619.146</b>	<b>0,31</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Servizi postali e telefonici						354.790.775	0,20	100,00	354.790.775	0,19
Sostegno all'editoria						208.828.371	0,12	100,00	208.828.371	0,11
<b>Ricerca e innovazione</b>						<b>134.950.506</b>	<b>0,08</b>	<b>100,00</b>	<b>134.950.506</b>	<b>0,07</b>
Ricerca di base e applicata						134.950.506	0,08	100,00	134.950.506	0,07
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>						<b>36.948.880</b>	<b>0,02</b>	<b>100,00</b>	<b>36.948.880</b>	<b>0,02</b>
Sostegno allo sviluppo sostenibile						36.948.880	0,02	100,00	36.948.880	0,02
<b>Casa e assetto urbanistico</b>						<b>1.218.502.237</b>	<b>0,69</b>	<b>100,00</b>	<b>1.218.502.237</b>	<b>0,67</b>
Edilizia abitativa e politiche territoriali						1.218.502.237	0,69	100,00	1.218.502.237	0,67
<b>Istruzione scolastica</b>						<b>14.385.104</b>	<b>0,01</b>	<b>100,00</b>	<b>14.385.104</b>	<b>0,01</b>
Sostegno all'istruzione						14.385.104	0,01	100,00	14.385.104	0,01
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>199</b>	<b>0,00</b>	<b>20.412.329</b>	<b>0,38</b>	<b>0,37</b>	<b>5.495.550.196</b>	<b>3,09</b>	<b>99,63</b>	<b>5.515.962.525</b>	<b>3,01</b>
Protezione sociale per particolari categorie						4.599.344.011	2,59	100,00	4.599.344.011	2,51
Garanzia dei diritti dei cittadini	199	0,00	20.412.329	0,38	24,93	61.458.642	0,03	75,07	81.870.971	0,04
Sostegno alla famiglia						19.383.827	0,01	100,00	19.383.827	0,01
Promozione e garanzia dei diritti e delle pari opportunita'						36.201.751	0,02	100,00	36.201.751	0,02
Lotta alle dipendenze						7.334.366	0,00	100,00	7.334.366	0,00
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						771.827.599	0,43	100,00	771.827.599	0,42

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Politiche previdenziali</b>						<b>1.268.089.269</b>	<b>0,71</b>	<b>100,00</b>	<b>1.268.089.269</b>	<b>0,69</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						1.268.089.269	0,71	100,00	1.268.089.269	0,69
<b>Politiche per il lavoro</b>						<b>5.827.000</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.827.000</b>	<b>0,00</b>
Infortunati sul lavoro						5.827.000	0,00	100,00	5.827.000	0,00
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>						<b>1.148.400.000</b>	<b>0,65</b>	<b>100,00</b>	<b>1.148.400.000</b>	<b>0,63</b>
Rapporti con le confessioni religiose						1.148.400.000	0,65	100,00	1.148.400.000	0,63
<b>Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>						<b>2.744.970.890</b>	<b>1,54</b>	<b>100,00</b>	<b>2.744.970.890</b>	<b>1,50</b>
Organi costituzionali						1.760.088.721	0,99	100,00	1.760.088.721	0,96
Organi a rilevanza costituzionale						502.304.436	0,28	100,00	502.304.436	0,27
Presidenza del Consiglio dei Ministri						482.577.733	0,27	100,00	482.577.733	0,26
<b>Giovani e sport</b>						<b>625.298.086</b>	<b>0,35</b>	<b>100,00</b>	<b>625.298.086</b>	<b>0,34</b>
Attività ricreative e sport						618.272.233	0,35	100,00	618.272.233	0,34
Incentivazione e sostegno alla gioventù						7.025.853	0,00	100,00	7.025.853	0,00
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>2.728</b>	<b>0,04</b>	<b>287.171.624</b>	<b>5,37</b>	<b>54,90</b>	<b>235.895.314</b>	<b>0,13</b>	<b>45,10</b>	<b>523.066.938</b>	<b>0,29</b>
Indirizzo politico	241	0,00	21.854.514	0,41	100,00				21.854.514	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1.033	0,01	78.658.898	1,47	95,32	3.862.465	0,00	4,68	82.521.363	0,05

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	214	0,00	16.308.935	0,31	6,57	232.032.849	0,13	93,43	248.341.784	0,14
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.239	0,02	170.349.278	3,19	100,00				170.349.278	0,09
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>2.053.783.873</b>	<b>1,15</b>	<b>100,00</b>	<b>2.053.783.873</b>	<b>1,12</b>
Fondi da assegnare						53.783.873	0,03	100,00	53.783.873	0,03
Fondi di riserva e speciali						2.000.000.000	1,12	100,00	2.000.000.000	1,09
<b>Giustizia</b>	<b>2.096</b>	<b>0,03</b>	<b>195.858.427</b>	<b>3,66</b>	<b>98,31</b>	<b>3.375.237</b>	<b>0,00</b>	<b>1,69</b>	<b>199.233.664</b>	<b>0,11</b>
Giustizia tributaria	2.096	0,03	195.858.427	3,66	98,31	3.375.237	0,00	1,69	199.233.664	0,11
<b>Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>						<b>6.627.157.372</b>	<b>3,73</b>	<b>100,00</b>	<b>6.627.157.372</b>	<b>3,62</b>
Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica						6.627.157.372	3,73	100,00	6.627.157.372	3,62
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>69.396</b>	<b>100,00</b>	<b>5.346.012.599</b>	<b>100,00</b>	<b>2,92</b>	<b>177.878.182.033</b>	<b>100,00</b>	<b>97,08</b>	<b>183.224.194.632</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	<b>241</b>	<b>0,35</b>	<b>21.854.514</b>	<b>0,41</b>	<b>100,00</b>				<b>21.854.514</b>	<b>0,01</b>
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	241	0,35	21.854.514	0,41	100,00				21.854.514	0,01
Indirizzo politico	241	0,35	21.854.514	0,41	100,00				21.854.514	0,01
<b>DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI</b>	<b>1.401</b>	<b>2,02</b>	<b>111.591.505</b>	<b>2,09</b>	<b>11,76</b>	<b>837.335.038</b>	<b>0,47</b>	<b>88,24</b>	<b>948.926.543</b>	<b>0,52</b>
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	199	0,29	20.412.329	0,38	2,39	833.286.241	0,47	97,61	853.698.570	0,47
Garanzia dei diritti dei cittadini	199	0,29	20.412.329	0,38	24,93	61.458.642	0,03	75,07	81.870.971	0,04
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						771.827.599	0,43	100,00	771.827.599	0,42
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.202	1,73	91.179.177	1,71	95,75	4.048.797		4,25	95.227.974	0,05
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1.033	1,49	78.658.898	1,47	95,32	3.862.465		4,68	82.521.363	0,05
Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	169	0,24	12.520.279	0,23	98,53	186.332		1,47	12.706.611	0,01
<b>DIPARTIMENTO DEL TESORO</b>	<b>763</b>	<b>1,10</b>	<b>230.166.813</b>	<b>4,31</b>	<b>0,97</b>	<b>23.410.817.706</b>	<b>13,16</b>	<b>99,03</b>	<b>23.640.984.519</b>	<b>12,90</b>
Politiche economico-finanziarie e di bilancio	718	1,03	226.378.158	4,23	96,81	7.454.747		3,19	233.832.905	0,13
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	177	0,26	16.786.624	0,31	88,26	2.233.893		11,74	19.020.517	0,01
Analisi e programmazione economico-finanziaria	540	0,78	209.591.533	3,92	97,57	5.220.854		2,43	214.812.387	0,12
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali						542.528.616	0,31	100,00	542.528.616	0,30
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						542.528.616	0,31	100,00	542.528.616	0,30
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>						<b>511.439.325</b>	<b>0,29</b>	<b>100,00</b>	<b>511.439.325</b>	<b>0,28</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						511.439.325	0,29	100,00	511.439.325	0,28
<b>Soccorso civile</b>						<b>519.436.139</b>	<b>0,29</b>	<b>100,00</b>	<b>519.436.139</b>	<b>0,28</b>
Interventi per pubbliche calamita'						100.477.793	0,06	100,00	100.477.793	0,05
Protezione civile						418.958.346	0,24	100,00	418.958.346	0,23
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>						<b>139.582.737</b>	<b>0,08</b>	<b>100,00</b>	<b>139.582.737</b>	<b>0,08</b>
Sostegno al settore agricolo						139.582.737	0,08	100,00	139.582.737	0,08
<b>Competitivita' e sviluppo delle imprese</b>						<b>200.000.000</b>	<b>0,11</b>	<b>100,00</b>	<b>200.000.000</b>	<b>0,11</b>
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						200.000.000	0,11	100,00	200.000.000	0,11
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>						<b>3.390.902.284</b>	<b>1,91</b>	<b>100,00</b>	<b>3.390.902.284</b>	<b>1,85</b>
Sostegno allo sviluppo del trasporto						3.390.902.284	1,91	100,00	3.390.902.284	1,85
<b>Comunicazioni</b>						<b>563.619.146</b>	<b>0,32</b>	<b>100,00</b>	<b>563.619.146</b>	<b>0,31</b>
Servizi postali e telefonici						354.790.775	0,20	100,00	354.790.775	0,19
Sostegno all'editoria						208.828.371	0,12	100,00	208.828.371	0,11
<b>Ricerca e innovazione</b>						<b>134.950.506</b>	<b>0,08</b>	<b>100,00</b>	<b>134.950.506</b>	<b>0,07</b>
Ricerca di base e applicata						134.950.506	0,08	100,00	134.950.506	0,07
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>						<b>36.948.880</b>	<b>0,02</b>	<b>100,00</b>	<b>36.948.880</b>	<b>0,02</b>
Sostegno allo sviluppo sostenibile						36.948.880	0,02	100,00	36.948.880	0,02
<b>Casa e assetto urbanistico</b>						<b>1.218.502.237</b>	<b>0,69</b>	<b>100,00</b>	<b>1.218.502.237</b>	<b>0,67</b>
Edilizia abitativa e politiche territoriali						1.218.502.237	0,69	100,00	1.218.502.237	0,67
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>						<b>4.662.263.955</b>	<b>2,62</b>	<b>100,00</b>	<b>4.662.263.955</b>	<b>2,54</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Protezione sociale per particolari categorie						4.599.344.011	2,59	100,00	4.599.344.011	2,51
Sostegno alla famiglia						19.383.827	0,01	100,00	19.383.827	0,01
Promozione e garanzia dei diritti e delle pari opportunita'						36.201.751	0,02	100,00	36.201.751	0,02
Lotta alle dipendenze						7.334.366		100,00	7.334.366	
<b>Politiche previdenziali</b>						<b>1.248.089.269</b>	<b>0,70</b>	<b>100,00</b>	<b>1.248.089.269</b>	<b>0,68</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						1.248.089.269	0,70	100,00	1.248.089.269	0,68
<b>Politiche per il lavoro</b>						<b>5.827.000</b>		<b>100,00</b>	<b>5.827.000</b>	
Infortuni sul lavoro						5.827.000		100,00	5.827.000	
<b>Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>						<b>2.744.970.890</b>	<b>1,54</b>	<b>100,00</b>	<b>2.744.970.890</b>	<b>1,50</b>
Organi costituzionali						1.760.088.721	0,99	100,00	1.760.088.721	0,96
Organi a rilevanza costituzionale						502.304.436	0,28	100,00	502.304.436	0,27
Presidenza del Consiglio dei Ministri						482.577.733	0,27	100,00	482.577.733	0,26
<b>Giovani e sport</b>						<b>625.298.086</b>	<b>0,35</b>	<b>100,00</b>	<b>625.298.086</b>	<b>0,34</b>
Attivita' ricreative e sport						618.272.233	0,35	100,00	618.272.233	0,34
Incentivazione e sostegno alla gioventu'						7.025.853		100,00	7.025.853	
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	45	0,07	3.788.656	0,07	1,61	231.846.517	0,13	98,39	235.635.173	0,13
Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	45	0,07	3.788.656	0,07	1,61	231.846.517	0,13	98,39	235.635.173	0,13
<b>Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>						<b>6.627.157.372</b>	<b>3,73</b>	<b>100,00</b>	<b>6.627.157.372</b>	<b>3,62</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica						6.627.157.372	3,73	100,00	6.627.157.372	3,62
<b>DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO</b>	<b>5.985</b>	<b>8,62</b>	<b>438.731.034</b>	<b>8,21</b>	<b>0,31</b>	<b>141.365.272.495</b>	<b>79,47</b>	<b>99,69</b>	<b>141.804.003.529</b>	<b>77,39</b>
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	<b>5.985</b>	<b>8,62</b>	<b>438.731.034</b>	<b>8,21</b>	<b>98,94</b>	<b>4.690.126</b>		<b>1,06</b>	<b>443.421.160</b>	<b>0,24</b>
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	2.001	2,88	171.686.607	3,21	97,34	4.690.126		2,66	176.376.733	0,10
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	3.983	5,74	267.044.427	5,00	100,00			0,00	267.044.427	0,15
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>						<b>114.655.426.408</b>	<b>64,46</b>	<b>100,00</b>	<b>114.655.426.408</b>	<b>62,58</b>
Federalismo						68.342.437.260	38,42	100,00	68.342.437.260	37,30
Regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle Regioni a statuto speciale						39.440.242.781	22,17	100,00	39.440.242.781	21,53
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						6.657.565.951	3,74	100,00	6.657.565.951	3,63
Rapporti finanziari con Enti territoriali						215.180.416	0,12	100,00	215.180.416	0,12
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>						<b>24.005.542.071</b>	<b>13,50</b>	<b>100,00</b>	<b>24.005.542.071</b>	<b>13,10</b>
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						24.005.542.071	13,50	100,00	24.005.542.071	13,10
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>						<b>611.444.913</b>	<b>0,34</b>	<b>100,00</b>	<b>611.444.913</b>	<b>0,33</b>
Opere pubbliche e infrastrutture						611.444.913	0,34	100,00	611.444.913	0,33
<b>Istruzione scolastica</b>						<b>14.385.104</b>	<b>0,01</b>	<b>100,00</b>	<b>14.385.104</b>	<b>0,01</b>
Sostegno all'istruzione						14.385.104	0,01	100,00	14.385.104	0,01
<b>Politiche previdenziali</b>						<b>20.000.000</b>	<b>0,01</b>	<b>100,00</b>	<b>20.000.000</b>	<b>0,01</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						20.000.000	0,01	100,00	20.000.000	0,01
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>2.053.783.873</b>	<b>1,15</b>	<b>100,00</b>	<b>2.053.783.873</b>	<b>1,12</b>
Fondi da assegnare						53.783.873	0,03	100,00	53.783.873	0,03
Fondi di riserva e speciali						2.000.000.000	1,12	100,00	2.000.000.000	1,09
<b>DIPARTIMENTO DELLE FINANZE</b>	<b>2.517</b>	<b>3,63</b>	<b>817.725.505</b>	<b>15,30</b>	<b>6,25</b>	<b>12.256.493.973</b>	<b>6,89</b>	<b>93,75</b>	<b>13.074.219.478</b>	<b>7,14</b>
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	<b>420</b>	<b>0,61</b>	<b>621.867.078</b>	<b>11,63</b>	<b>10,42</b>	<b>5.346.375.537</b>	<b>3,01</b>	<b>89,58</b>	<b>5.968.242.615</b>	<b>3,26</b>
Regolazione giurisdizione e coordinamento del sistema della fiscalita'	420	0,61	378.637.133	7,08	8,40	4.127.705.340	2,32	91,60	4.506.342.473	2,46
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			243.229.945	4,55	16,64	1.218.670.197	0,69	83,36	1.461.900.142	0,80
<b>Competitivita' e sviluppo delle imprese</b>						<b>5.758.343.199</b>	<b>3,24</b>	<b>100,00</b>	<b>5.758.343.199</b>	<b>3,14</b>
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						5.758.343.199	3,24	100,00	5.758.343.199	3,14
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>						<b>1.148.400.000</b>	<b>0,65</b>	<b>100,00</b>	<b>1.148.400.000</b>	<b>0,63</b>
Rapporti con le confessioni religiose						1.148.400.000	0,65	100,00	1.148.400.000	0,63
<b>Giustizia</b>	<b>2.096</b>	<b>3,02</b>	<b>195.858.427</b>	<b>3,66</b>	<b>98,31</b>	<b>3.375.237</b>		<b>1,69</b>	<b>199.233.664</b>	<b>0,11</b>
Giustizia tributaria	2.096	3,02	195.858.427	3,66	98,31	3.375.237		1,69	199.233.664	0,11
<b>GUARDIA DI FINANZA</b>	<b>57.249</b>	<b>82,50</b>	<b>3.555.593.950</b>	<b>66,51</b>	<b>99,77</b>	<b>8.262.821</b>		<b>0,23</b>	<b>3.563.856.771</b>	<b>1,95</b>
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	<b>37.212</b>	<b>53,62</b>	<b>2.309.177.108</b>	<b>43,19</b>	<b>99,80</b>	<b>4.655.737</b>		<b>0,20</b>	<b>2.313.832.845</b>	<b>1,26</b>
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	37.212	53,62	2.309.177.108	43,19	99,80	4.655.737		0,20	2.313.832.845	1,26
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>20.037</b>	<b>28,87</b>	<b>1.246.416.842</b>	<b>23,31</b>	<b>99,71</b>	<b>3.607.084</b>		<b>0,29</b>	<b>1.250.023.926</b>	<b>0,68</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.037	28,87	1.246.416.842	23,31	99,71	3.607.084		0,29	1.250.023.926	0,68
<b>AVVOCATURA DELLO STATO</b>	<b>1.239</b>	<b>1,79</b>	<b>170.349.278</b>	<b>3,19</b>	<b>100,00</b>				<b>170.349.278</b>	<b>0,09</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.239</b>	<b>1,79</b>	<b>170.349.278</b>	<b>3,19</b>	<b>100,00</b>				<b>170.349.278</b>	<b>0,09</b>
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.239	1,79	170.349.278	3,19	100,00				170.349.278	0,09
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>69.396</b>	<b>100,00</b>	<b>5.346.012.599</b>	<b>100,00</b>	<b>2,92</b>	<b>177.878.182.033</b>	<b>100,00</b>	<b>97,08</b>	<b>183.224.194.632</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
<b>001.001 Organi costituzionali</b>		<b>100,00</b>	<b>0,96</b>								
<b>001.002 Organi a rilevanza costituzionale</b>		<b>100,00</b>	<b>0,27</b>								
<b>001.003 Presidenza del Consiglio dei Ministri</b>		<b>100,00</b>	<b>0,26</b>								
<b>003.001 Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore</b>		<b>100,00</b>	<b>0,30</b>								
<b>003.004 Federalismo</b>		<b>100,00</b>	<b>37,30</b>								
<b>003.005 Regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle Regioni a statuto speciale</b>		<b>100,00</b>	<b>21,53</b>								
<b>003.006 Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria</b>		<b>100,00</b>	<b>3,63</b>								
<b>003.007 Rapporti finanziari con Enti territoriali</b>		<b>100,00</b>	<b>0,12</b>								
<b>004.010 Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE</b>		<b>100,00</b>	<b>13,10</b>								
<b>004.011 Politica economica e finanziaria in ambito internazionale</b>		<b>100,00</b>	<b>0,28</b>								
<b>006.005 Giustizia tributaria</b>	<b>98,31</b>	<b>1,69</b>	<b>0,11</b>	<b>48,87</b>	<b>95,76</b>	<b>43,07</b>	<b>93.427</b>	<b>3,02</b>	<b>1,11</b>	<b>93,23</b>	<b>40.243</b>
<b>007.005 Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica</b>	<b>99,71</b>	<b>0,29</b>	<b>0,68</b>	<b>9,41</b>	<b>92,79</b>	<b>87,98</b>	<b>62.205</b>	<b>28,87</b>	<b>2,43</b>	<b>96,13</b>	<b>54.730</b>
<b>008.004 Interventi per pubbliche calamita'</b>		<b>100,00</b>	<b>0,05</b>								
<b>008.005 Protezione civile</b>		<b>100,00</b>	<b>0,23</b>								
<b>009.003 Sostegno al settore agricolo</b>		<b>100,00</b>	<b>0,08</b>								

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
011.008 Incentivi alle imprese per interventi di sostegno		100,00	0,11								
011.009 Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'		100,00	3,14								
013.008 Sostegno allo sviluppo del trasporto		100,00	1,85								
014.008 Opere pubbliche e infrastrutture		100,00	0,33								
015.003 Servizi postali e telefonici		100,00	0,19								
015.004 Sostegno all'editoria		100,00	0,11								
017.015 Ricerca di base e applicata		100,00	0,07								
018.014 Sostegno allo sviluppo sostenibile		100,00	0,02								
019.001 Edilizia abitativa e politiche territoriali		100,00	0,67								
022.010 Sostegno all'istruzione		100,00	0,01								
024.004 Lotta alle dipendenze		100,00	0,00								
024.005 Protezione sociale per particolari categorie		100,00	2,51								
024.006 Garanzia dei diritti dei cittadini	24,93	75,07	0,04	29,40		41,94	102.410	0,29	3,01		42.948
024.007 Sostegno alla famiglia		100,00	0,01								
024.008 Promozione e garanzia dei diritti e delle pari opportunita'		100,00	0,02								

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Rimborsazioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
024.011 Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali		100,00	0,42								
025.002 Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati		100,00	0,69								
026.002 Infortuni sul lavoro		100,00	0,00								
027.007 Rapporti con le confessioni religiose		100,00	0,63								
028.004 Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica		100,00	3,62								
029.001 Regolazione giurisdizione e coordinamento del sistema della fiscalita'	8,40	91,60	2,46	1,72		6,22	901.238	0,61	15,23		56.098
029.003 Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	99,80	0,20	1,26	9,22	92,77	88,19	62.055	53,62	2,43	96,13	54.729
029.004 Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	88,26	11,74	0,01	33,42		50,87	94.583	0,26	8,20		48.117
029.005 Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	16,64	83,36	0,80								
029.006 Analisi e programmazione economico-finanziaria	97,57	2,43	0,12	11,82		14,06	387.809	0,78	12,49		54.510
029.007 Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	97,34	2,66	0,10	21,86		63,96	85.779	2,88	12,74		54.864
029.008 Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	100,00		0,15	29,58	100,00	62,32	67.039	5,74	1,83	100,00	41.780

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
<b>030.001 Attività ricreative e sport</b>		<b>100,00</b>	<b>0,34</b>								
<b>030.002 Incentivazione e sostegno alla gioventù</b>		<b>100,00</b>	<b>0,00</b>								
<b>032.002 Indirizzo politico</b>	<b>100,00</b>		<b>0,01</b>	<b>16,93</b>		<b>79,99</b>	<b>90.683</b>	<b>0,35</b>	<b>15,77</b>		<b>72.540</b>
<b>032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>	<b>95,32</b>	<b>4,68</b>	<b>0,05</b>	<b>28,69</b>		<b>60,31</b>	<b>76.131</b>	<b>1,49</b>	<b>5,32</b>		<b>45.917</b>
<b>032.004 Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche</b>	<b>6,57</b>	<b>93,43</b>	<b>0,14</b>	<b>32,31</b>		<b>57,44</b>	<b>76.174</b>	<b>0,31</b>	<b>3,50</b>		<b>43.754</b>
<b>032.005 Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati</b>	<b>100,00</b>		<b>0,09</b>	<b>7,08</b>		<b>67,61</b>	<b>137.435</b>	<b>1,79</b>	<b>26,90</b>		<b>92.925</b>
<b>033.001 Fondi da assegnare</b>		<b>100,00</b>	<b>0,03</b>								
<b>033.002 Fondi di riserva e speciali</b>		<b>100,00</b>	<b>1,09</b>								

# BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>3.859.482.195</b>	<b>3.826.013.105</b>	<b>3.817.033.815</b>	<b>(33.469.090)</b>	<b>(0,87)</b>	<b>(42.448.380)</b>	<b>(1,10)</b>
Retribuzioni	3.753.401.619	3.719.865.845	3.710.886.555	(33.535.774)	(0,89)	(42.515.064)	(1,13)
Altri costi del personale	106.080.576	106.147.260	106.147.260	66.684	0,06	66.684	0,06
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>628.928.094</b>	<b>628.529.163</b>	<b>628.529.163</b>	<b>(398.931)</b>	<b>(0,06)</b>	<b>(398.931)</b>	<b>(0,06)</b>
Beni di Consumo	60.084.269	60.037.453	60.037.453	(46.816)	(0,08)	(46.816)	(0,08)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	477.255.234	476.905.486	476.905.486	(349.748)	(0,07)	(349.748)	(0,07)
Altri costi	91.588.591	91.586.224	91.586.224	(2.367)	0,00	(2.367)	0,00
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>726.108.014</b>	<b>725.409.128</b>	<b>736.009.129</b>	<b>(698.886)</b>	<b>(0,10)</b>	<b>9.901.115</b>	<b>1,36</b>
Costi straordinari	953.000	953.000	953.000	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	7.558.067	7.558.067	7.558.067	0	0,00	0	0,00
Servizi finanziari	717.596.947	716.898.061	727.498.062	(698.886)	(0,10)	9.901.115	1,38
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>131.494.296</b>	<b>135.211.754</b>	<b>133.882.278</b>	<b>3.717.458</b>	<b>2,83</b>	<b>2.387.982</b>	<b>1,82</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>5.346.012.599</b>	<b>5.315.163.150</b>	<b>5.315.454.385</b>	<b>(30.849.449)</b>	<b>(0,58)</b>	<b>(30.558.214)</b>	<b>(0,57)</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>87.344.664.492</b>	<b>89.867.792.146</b>	<b>90.191.064.354</b>	<b>2.523.127.654</b>	<b>2,89</b>	<b>2.846.399.862</b>	<b>3,26</b>
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>16.437.841.538</b>	<b>15.667.152.185</b>	<b>15.789.261.791</b>	<b>(770.689.353)</b>	<b>(4,69)</b>	<b>(648.579.747)</b>	<b>(3,95)</b>
Altri fondi da ripartire	12.866.479.815	12.302.777.443	12.450.010.367	(563.702.372)	(4,38)	(416.469.448)	(3,24)
Fondi di riserva	3.455.354.157	3.110.102.125	3.119.686.807	(345.252.032)	(9,99)	(335.667.350)	(9,71)
Fondi Speciali	116.007.566	254.272.617	219.564.617	138.265.051	119,19	103.557.051	89,27
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>177.878.182.033</b>	<b>159.016.200.514</b>	<b>156.799.339.930</b>	<b>(18.861.981.519)</b>	<b>(10,60)</b>	<b>(21.078.842.103)</b>	<b>(11,85)</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	9.187.383.682	4.654.936.327	3.486.417.030	(4.532.447.355)	(49,33)	(5.700.966.652)	(62,05)
Contributi agli investimenti	11.052.281.930	10.033.908.574	9.335.516.323	(1.018.373.356)	(9,21)	(1.716.765.607)	(15,53)
Trasferimenti correnti	157.638.516.421	144.327.355.613	143.977.406.577	(13.311.160.808)	(8,44)	(13.661.109.844)	(8,67)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>287.006.700.662</b>	<b>269.866.307.995</b>	<b>268.095.120.460</b>	<b>(17.140.392.667)</b>	<b>(5,97)</b>	<b>(18.911.580.202)</b>	<b>(6,59)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>3.859.482.195</b>	<b>3.856.000.885</b>	<b>3.872.109.605</b>	<b>3.481.310</b>	<b>0,09</b>	<b>(12.627.410)</b>	<b>(0,33)</b>
Retribuzioni	3.753.401.619	3.747.851.669	3.764.758.450	5.549.950	0,15	(11.356.831)	(0,30)
Altri costi del personale	106.080.576	108.149.216	107.351.155	(2.068.640)	(1,91)	(1.270.579)	(1,18)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>628.928.094</b>	<b>617.030.339</b>	<b>584.185.429</b>	<b>11.897.755</b>	<b>1,93</b>	<b>44.742.665</b>	<b>7,66</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>60.084.269</b>	<b>56.458.460</b>	<b>62.864.649</b>	<b>3.625.809</b>	<b>6,42</b>	<b>(2.780.380)</b>	<b>(4,42)</b>
Carta, cancelleria e stampati	5.004.948	4.626.657	5.427.605	378.291	8,18	(422.657)	(7,79)
Giornali e pubblicazioni	957.740	731.664	672.981	226.076	30,90	284.759	42,31
Materiali e accessori	54.121.581	51.100.139	56.764.063	3.021.442	5,91	(2.642.482)	(4,66)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>477.255.234</b>	<b>466.131.493</b>	<b>446.058.652</b>	<b>11.123.741</b>	<b>2,39</b>	<b>31.196.582</b>	<b>6,99</b>
Assicurazioni	6.667.091	5.698.609	6.511.638	968.482	17,00	155.453	2,39
Consulenza	30.640.888	31.052.778	27.628.538	(411.890)	(1,33)	3.012.350	10,90
Formazione e addestramento	6.896.974	5.002.007	5.201.438	1.894.967	37,88	1.695.536	32,60
Manutenzione	88.023.396	78.494.261	64.319.060	9.529.135	12,14	23.704.336	36,85
Noleggi, locazioni e leasing	156.077.495	157.531.382	158.552.991	(1.453.887)	(0,92)	(2.475.496)	(1,56)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	51.009.182	54.765.464	49.318.631	(3.756.282)	(6,86)	1.690.551	3,43
Promozione	2.093.925	1.810.567	1.537.958	283.358	15,65	555.967	36,15
Servizi ausiliari	36.705.198	34.421.560	32.606.620	2.283.638	6,63	4.098.578	12,57
Servizi per trasferte	10.786.790	10.606.475	12.625.061	180.315	1,70	(1.838.271)	(14,56)

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ristorazione	19.129.612	17.432.907	14.439.226	1.696.705	9,73	4.690.386	32,48
Utenze e canoni	69.224.683	69.315.483	73.317.491	(90.800)	(0,13)	(4.092.808)	(5,58)
<b>Altri costi</b>	<b>91.588.591</b>	<b>94.440.386</b>	<b>75.262.129</b>	<b>(2.851.795)</b>	<b>(3,02)</b>	<b>16.326.462</b>	<b>21,69</b>
Amministrativi	9.586.515	13.687.452	8.240.457	(4.100.937)	(29,96)	1.346.058	16,33
Imposte	2.409	255	47	2.154	844,71	2.362	5.043,04
Incarichi istituzionali	66.330.995	66.800.000	49.183.525	(469.005)	(0,70)	17.147.470	34,86
Partecipazione ad organizzazioni	219.628	615.628	117.882	(396.000)	(64,32)	101.746	86,31
Tasse	15.449.044	13.337.051	17.720.217	2.111.993	15,84	(2.271.173)	(12,82)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>726.108.014</b>	<b>781.515.163</b>	<b>575.903.761</b>	<b>(55.407.149)</b>	<b>(7,09)</b>	<b>150.204.253</b>	<b>26,08</b>
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>717.596.947</b>	<b>747.299.534</b>	<b>569.345.079</b>	<b>(29.702.587)</b>	<b>(3,97)</b>	<b>148.251.868</b>	<b>26,04</b>
Servizi finanziari	717.596.947	747.299.534	569.345.079	(29.702.587)	(3,97)	148.251.868	26,04
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>8.511.067</b>	<b>34.215.629</b>	<b>6.558.682</b>	<b>(25.704.562)</b>	<b>(75,13)</b>	<b>1.952.385</b>	<b>29,77</b>
Costi straordinari	953.000	540.608	41.834	412.392	76,28	911.166	2.178,03
Esborso da contenzioso	7.558.067	33.675.021	6.516.848	(26.116.954)	(77,56)	1.041.220	15,98
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>131.494.296</b>	<b>128.456.486</b>	<b>150.431.915</b>	<b>3.037.810</b>	<b>2,36</b>	<b>(18.937.619)</b>	<b>(12,59)</b>
Beni immateriali	61.985.310	60.099.924	54.362.717	1.885.386	3,14	7.622.593	14,02
Beni immobili	756.779	756.775	1.463.815	4	0,00	(707.036)	(48,30)
Beni mobili	54.483.016	53.940.884	79.687.032	542.132	1,01	(25.204.016)	(31,63)
Manutenzioni straordinarie	14.269.191	13.658.903	14.918.351	610.288	4,47	(649.160)	(4,35)

# BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	5.346.012.599	5.383.002.873	5.182.630.710	(36.990.274)	(0,69)	163.381.889	3,15

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	21.854.514	0,41	17.808.139	81,48	0,46	3.701.034	16,93	0,59				345.341	1,58	0,26
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	20.473.008	0,38	16.875.567	82,43	0,44	3.252.100	15,88	0,52				345.341	1,69	0,26
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.381.506	0,03	932.572	67,50	0,02	448.934	32,50	0,07						
<b>DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI</b>	111.591.505	2,09	64.663.463	57,95	1,68	32.607.589	29,22	5,18	4.512.409	4,04	0,62	9.808.044	8,79	7,46
Ufficio del responsabile del dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi del Tesoro	6.136.200	0,11	4.285.632	69,84	0,11	1.485.755	24,21	0,24				364.813	5,95	0,28
Direzione Centrale per la Logistica e gli Approvvigionamenti	25.421.043	0,48	15.608.621	61,40	0,40	7.688.515	30,24	1,22				2.123.907	8,35	1,62
Direzione Centrale dei Servizi del Tesoro	32.077.041	0,60	15.663.554	48,83	0,41	9.790.931	30,52	1,56	4.512.409	14,07	0,62	2.110.147	6,58	1,60
Direzione Centrale dei Sistemi Informativi e dell'Innovazione	16.438.607	0,31	9.589.362	58,33	0,25	4.971.130	30,24	0,79				1.878.115	11,43	1,43
Direzione Centrale del Personale	28.146.938	0,53	17.416.399	61,88	0,45	7.947.871	28,24	1,26				2.782.668	9,89	2,12
Direzione comunicazione istituzionale	3.371.676	0,06	2.099.895	62,28	0,05	723.387	21,45	0,12				548.394	16,26	0,42
<b>DIPARTIMENTO DEL TESORO</b>	230.166.813	4,31	40.719.327	17,69	1,06	31.609.875	13,73	5,03	145.571.233	63,25	20,05	12.266.378	5,33	9,33
Ufficio del Direttore Generale del Tesoro	10.579.414	0,20	5.576.080	52,71	0,14	3.774.713	35,68	0,60	83.397	0,79	0,01	1.145.224	10,83	0,87
Direzione I - Analisi economico, finanziaria	5.091.021	0,10	2.610.055	51,27	0,07	1.935.274	38,01	0,31	31.064	0,61	0,00	514.628	10,11	0,39
Direzione II - Debito pubblico	16.125.744	0,30	5.999.148	37,20	0,16	6.777.861	42,03	1,08	84.409	0,52	0,01	3.264.326	20,24	2,48
Direzione III - Rapporti finanziari internazionali	6.689.052	0,13	3.734.558	55,83	0,10	2.290.461	34,24	0,36	47.402	0,71	0,01	616.631	9,22	0,47

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione IV - Sistema bancario e finanziario. Affari legali	5.598.517	0,10	3.319.267	59,29	0,09	1.661.524	29,68	0,26	43.650	0,78	0,01	574.076	10,25	0,44
Direzione V - Prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario per fini illegali	12.707.172	0,24	6.351.064	49,98	0,16	4.379.583	34,47	0,70	100.922	0,79	0,01	1.875.603	14,76	1,43
Direzione VI - Operazioni finanziarie. Contenzioso comunitario	161.581.937	3,02	9.036.958	5,59	0,23	5.335.047	3,30	0,85	145.018.018	89,75	19,97	2.191.914	1,36	1,67
Direzione VII - Finanza e Privatizzazioni	6.350.299	0,12	2.244.354	35,34	0,06	3.562.989	56,11	0,57	137.989	2,17	0,02	404.967	6,38	0,31
Direzione VIII - Valorizzazione dell'attivo e del patrimonio dello stato	5.443.658	0,10	1.847.844	33,94	0,05	1.892.423	34,76	0,30	24.382	0,45	0,00	1.679.009	30,84	1,28
<b>DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO</b>	438.731.034	8,21	281.043.396	64,06	7,28	116.515.109	26,56	18,53	3.073.921	0,70	0,42	38.098.608	8,68	28,97
Ufficio del Ragioniere Generale dello Stato	6.429.301	0,12	5.397.284	83,95	0,14	824.983	12,83	0,13	337	0,01	0,00	206.697	3,21	0,16
Ispettorato generale di finanza	13.897.765	0,26	8.106.918	58,33	0,21	5.227.000	37,61	0,83	811	0,01	0,00	563.036	4,05	0,43
Ispettorato generale del bilancio	14.388.947	0,27	8.619.403	59,90	0,22	2.809.101	19,52	0,45	819	0,01	0,00	2.959.624	20,57	2,25
Ispettorato generale per gli ordinamenti del personale e l'analisi costi del lavoro pubblico	8.045.436	0,15	6.057.929	75,30	0,16	1.465.080	18,21	0,23	556	0,01	0,00	521.871	6,49	0,40
Ispettorato generale per gli affari economici	4.036.508	0,08	3.167.144	78,46	0,08	676.924	16,77	0,11	278	0,01	0,00	192.162	4,76	0,15
Ispettorato generale per la finanza delle PP.AA.	11.010.692	0,21	5.542.905	50,34	0,14	1.458.980	13,25	0,23	3.042.368	27,63	0,42	966.439	8,78	0,73
Ispettorato generale per i rapporti finanziari con l' U.E.	10.504.495	0,20	4.804.626	45,74	0,12	2.619.448	24,94	0,42	448	0,00	0,00	3.079.973	29,32	2,34
Ispettorato generale per la spesa sociale	5.601.705	0,10	3.515.366	62,76	0,09	1.305.749	23,31	0,21	299	0,01	0,00	780.291	13,93	0,59
Ispettorato generale per l'informatizzazione della contabilita' di Stato	14.760.204	0,28	8.949.557	60,63	0,23	4.056.302	27,48	0,64	1.026	0,01	0,00	1.753.319	11,88	1,33

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ispettorato Generale per la Contabilità e la Finanza pubblica	3.936.073	0,07	2.913.292	74,02	0,08	590.039	14,99	0,09	249	0,01	0,00	432.493	10,99	0,33
Ispettorato Generale di Finanza - Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica	12.735.741	0,24	9.683.825	76,04	0,25	1.963.765	15,42	0,31	551	0,00	0,00	1.087.600	8,54	0,83
Ucb Economia e Finanze	12.037.893	0,23	7.028.208	58,38	0,18	3.765.107	31,28	0,60	775	0,01	0,00	1.243.803	10,33	0,95
UCB Sviluppo economico	3.371.723	0,06	2.576.676	76,42	0,07	494.142	14,66	0,08	259	0,01	0,00	300.646	8,92	0,23
Ucb Lavoro e politiche sociali	2.734.524	0,05	1.937.146	70,84	0,05	504.899	18,46	0,08	186	0,01	0,00	292.293	10,69	0,22
Ucb Giustizia	4.467.474	0,08	3.375.775	75,56	0,09	698.473	15,63	0,11	372	0,01	0,00	392.854	8,79	0,30
Ucb Affari esteri	6.533.422	0,12	4.230.390	64,75	0,11	1.629.342	24,94	0,26	463	0,01	0,00	673.227	10,30	0,51
Ucb Istruzione, Università e Ricerca	5.637.979	0,11	3.805.407	67,50	0,10	1.225.481	21,74	0,19	387	0,01	0,00	606.704	10,76	0,46
Ucb Interno	5.548.237	0,10	3.977.536	71,69	0,10	1.103.015	19,88	0,18	414	0,01	0,00	467.272	8,42	0,36
Ucb Ambiente e tutela del territorio	2.033.094	0,04	1.341.533	65,98	0,03	373.394	18,37	0,06	157	0,01	0,00	318.010	15,64	0,24
Ucb Infrastrutture e Trasporti	5.574.751	0,10	3.982.904	71,45	0,10	1.072.492	19,24	0,17	429	0,01	0,00	518.926	9,31	0,39
Ucb Difesa	6.782.717	0,13	4.863.526	71,70	0,13	1.211.413	17,86	0,19	545	0,01	0,00	707.233	10,43	0,54
Ucb Politiche Agricole e Forestali	3.389.571	0,06	2.296.270	67,75	0,06	665.161	19,62	0,11	267	0,01	0,00	427.873	12,62	0,33
Ucb Beni e attività culturali	2.990.828	0,06	2.104.610	70,37	0,05	538.047	17,99	0,09	219	0,01	0,00	347.952	11,63	0,26
Ucb Salute	4.573.186	0,09	2.868.532	62,73	0,07	1.148.579	25,12	0,18	302	0,01	0,00	555.773	12,15	0,42
Servizio Studi Dipartimentale	664.339	0,01	524.723	78,98	0,01	95.877	14,43	0,02	43	0,01	0,00	43.696	6,58	0,03

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ragioneria Territoriale - Agrigento	1.997.442	0,04	1.373.311	68,75	0,04	469.028	23,48	0,07	168	0,01	0,00	154.935	7,76	0,12
Ragioneria Territoriale - Alessandria	3.065.161	0,06	2.030.688	66,25	0,05	784.049	25,58	0,12	262	0,01	0,00	250.162	8,16	0,19
Ragioneria Territoriale - Ancona	3.159.248	0,06	2.015.700	63,80	0,05	940.912	29,78	0,15	261	0,01	0,00	202.375	6,41	0,15
Ragioneria Territoriale - Aosta	653.405	0,01	446.819	68,38	0,01	128.364	19,65	0,02	49	0,01	0,00	78.173	11,96	0,06
Ragioneria Territoriale - A. Piceno/Fermo	1.789.651	0,03	1.103.597	61,67	0,03	538.043	30,06	0,09	132	0,01	0,00	147.879	8,26	0,11
Ragioneria Territoriale - L'Aquila	3.718.743	0,07	2.449.587	65,87	0,06	981.749	26,40	0,16	306	0,01	0,00	287.101	7,72	0,22
Ragioneria Territoriale - Arezzo	2.151.191	0,04	1.450.861	67,44	0,04	547.312	25,44	0,09	175	0,01	0,00	152.843	7,11	0,12
Ragioneria Territoriale - Asti	1.520.458	0,03	892.408	58,69	0,02	506.711	33,33	0,08	128	0,01	0,00	121.211	7,97	0,09
Ragioneria Territoriale - Avellino	2.326.001	0,04	1.413.627	60,77	0,04	763.186	32,81	0,12	190	0,01	0,00	148.998	6,41	0,11
Ragioneria Territoriale - Bari/Barletta	7.044.425	0,13	4.803.811	68,19	0,12	1.916.975	27,21	0,30	544	0,01	0,00	323.095	4,59	0,25
Ragioneria Territoriale - Bergamo	1.393.560	0,03	1.028.358	73,79	0,03	272.547	19,56	0,04	118	0,01	0,00	92.537	6,64	0,07
Ragioneria Territoriale - Belluno	2.097.845	0,04	1.199.379	57,17	0,03	746.354	35,58	0,12	152	0,01	0,00	151.960	7,24	0,12
Ragioneria Territoriale - Benevento	1.960.470	0,04	1.380.807	70,43	0,04	426.493	21,75	0,07	168	0,01	0,00	153.002	7,80	0,12
Ragioneria Territoriale - Bologna	5.580.250	0,10	3.616.444	64,81	0,09	1.689.273	30,27	0,27	447	0,01	0,00	274.086	4,91	0,21
Ragioneria Territoriale - Brindisi	1.164.486	0,02	819.095	70,34	0,02	280.278	24,07	0,04	97	0,01	0,00	65.016	5,58	0,05
Ragioneria Territoriale - Brescia	2.621.366	0,05	1.710.665	65,26	0,04	727.865	27,77	0,12	197	0,01	0,00	182.639	6,97	0,14

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ragioneria Territoriale - Bolzano	1.586.959	0,03	1.128.128	71,09	0,03	303.019	19,09	0,05	126	0,01	0,00	155.686	9,81	0,12
Ragioneria Territoriale - Cagliari/Carbonia	5.322.898	0,10	3.212.868	60,36	0,08	1.784.574	33,53	0,28	354	0,01	0,00	325.102	6,11	0,25
Ragioneria Territoriale - Campobasso	2.627.088	0,05	1.821.466	69,33	0,05	582.984	22,19	0,09	230	0,01	0,00	222.408	8,47	0,17
Ragioneria Territoriale - Caserta	4.121.389	0,08	2.671.006	64,81	0,07	1.152.318	27,96	0,18	356	0,01	0,00	297.709	7,22	0,23
Ragioneria Territoriale - Chieti	1.579.764	0,03	1.017.100	64,38	0,03	432.056	27,35	0,07	135	0,01	0,00	130.473	8,26	0,10
Ragioneria Territoriale - Caltanissetta/Enna	2.802.755	0,05	1.849.513	65,99	0,05	694.648	24,78	0,11	254	0,01	0,00	258.340	9,22	0,20
Ragioneria Territoriale - Cuneo	2.191.064	0,04	1.255.586	57,30	0,03	793.292	36,21	0,13	165	0,01	0,00	142.021	6,48	0,11
Ragioneria Territoriale - Como/Lecco	3.453.419	0,06	2.237.725	64,80	0,06	930.211	26,94	0,15	306	0,01	0,00	285.177	8,26	0,22
Ragioneria Territoriale - Cremona	917.146	0,02	521.434	56,85	0,01	346.075	37,73	0,06	65	0,01	0,00	49.572	5,41	0,04
Ragioneria Territoriale - Cosenza	3.765.552	0,07	2.560.021	67,99	0,07	887.761	23,58	0,14	330	0,01	0,00	317.440	8,43	0,24
Ragioneria Territoriale - Catania	3.480.320	0,07	2.111.827	60,68	0,05	1.090.732	31,34	0,17	285	0,01	0,00	277.476	7,97	0,21
Ragioneria Territoriale - Catanzaro/Crotone	4.685.159	0,09	2.744.494	58,58	0,07	1.626.998	34,73	0,26	366	0,01	0,00	313.301	6,69	0,24
Ragioneria Territoriale - Forlì - Cesena/Rimini	3.476.084	0,07	2.318.616	66,70	0,06	936.178	26,93	0,15	267	0,01	0,00	221.023	6,36	0,17
Ragioneria Territoriale - Ferrara	1.561.141	0,03	1.105.855	70,84	0,03	327.784	21,00	0,05	139	0,01	0,00	127.363	8,16	0,10
Ragioneria Territoriale - Foggia	2.863.069	0,05	1.953.405	68,23	0,05	678.839	23,71	0,11	253	0,01	0,00	230.572	8,05	0,18
Ragioneria Territoriale - Firenze/Prato	5.998.272	0,11	3.412.234	56,89	0,09	2.223.199	37,06	0,35	465	0,01	0,00	362.374	6,04	0,28

## MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ragioneria Territoriale - Frosinone	2.996.098	0,06	1.896.228	63,29	0,05	853.325	28,48	0,14	245	0,01	0,00	246.300	8,22	0,19
Ragioneria Territoriale - Genova	5.600.780	0,10	3.146.675	56,18	0,08	2.112.360	37,72	0,34	403	0,01	0,00	341.342	6,09	0,26
Ragioneria Territoriale - Gorizia	875.696	0,02	603.182	68,88	0,02	190.754	21,78	0,03	79	0,01	0,00	81.681	9,33	0,06
Ragioneria Territoriale - Grosseto	1.261.175	0,02	762.281	60,44	0,02	382.659	30,34	0,06	106	0,01	0,00	116.129	9,21	0,09
Ragioneria Territoriale - Imperia	1.289.435	0,02	859.584	66,66	0,02	300.785	23,33	0,05	117	0,01	0,00	128.949	10,00	0,10
Ragioneria Territoriale - Isernia	1.219.666	0,02	801.245	65,69	0,02	319.122	26,16	0,05	109	0,01	0,00	99.190	8,13	0,08
Ragioneria Territoriale - Lecce	3.187.171	0,06	2.098.565	65,84	0,05	835.425	26,21	0,13	277	0,01	0,00	252.904	7,94	0,19
Ragioneria Territoriale - Livorno	1.351.901	0,03	927.453	68,60	0,02	351.553	26,00	0,06	101	0,01	0,00	72.794	5,38	0,06
Ragioneria Territoriale - Latina	2.339.657	0,04	1.310.249	56,00	0,03	890.440	38,06	0,14	172	0,01	0,00	138.796	5,93	0,11
Ragioneria Territoriale - Lucca/Massa Carrara	2.177.000	0,04	1.264.726	58,09	0,03	744.465	34,20	0,12	156	0,01	0,00	167.653	7,70	0,13
Ragioneria Territoriale - Macerata	1.528.451	0,03	1.013.608	66,32	0,03	406.857	26,62	0,06	123	0,01	0,00	107.863	7,06	0,08
Ragioneria Territoriale - Messina	3.066.975	0,06	1.958.508	63,86	0,05	880.786	28,72	0,14	251	0,01	0,00	227.430	7,42	0,17
Ragioneria Territoriale - Milano/Monza	12.419.161	0,23	6.683.881	53,82	0,17	5.066.929	40,80	0,81	834	0,01	0,00	667.517	5,37	0,51
Ragioneria Territoriale - Mantova	1.624.063	0,03	1.176.714	72,45	0,03	328.452	20,22	0,05	149	0,01	0,00	118.748	7,31	0,09
Ragioneria Territoriale - Modena	1.743.106	0,03	958.430	54,98	0,02	675.303	38,74	0,11	122	0,01	0,00	109.251	6,27	0,08
Ragioneria Territoriale - Matera	1.538.429	0,03	1.090.211	70,87	0,03	377.894	24,56	0,06	113	0,01	0,00	70.211	4,56	0,05

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ragioneria Territoriale - Napoli	16.766.607	0,31	9.179.070	54,75	0,24	6.529.114	38,94	1,04	1.225	0,01	0,00	1.057.198	6,31	0,80
Ragioneria Territoriale - Novara/Verbania	2.342.891	0,04	1.603.557	68,44	0,04	530.812	22,66	0,08	178	0,01	0,00	208.344	8,89	0,16
Ragioneria Territoriale - Nuoro/Ogliastra	1.397.486	0,03	947.494	67,80	0,02	375.276	26,85	0,06	109	0,01	0,00	74.607	5,34	0,06
Ragioneria Territoriale - Oristano	1.198.417	0,02	817.541	68,22	0,02	287.138	23,96	0,05	97	0,01	0,00	93.641	7,81	0,07
Ragioneria Territoriale - Palermo	5.878.318	0,11	3.829.556	65,15	0,10	1.780.079	30,28	0,28	459	0,01	0,00	268.224	4,56	0,20
Ragioneria Territoriale - Piacenza	1.135.149	0,02	844.362	74,38	0,02	217.295	19,14	0,03	108	0,01	0,00	73.384	6,46	0,06
Ragioneria Territoriale - Padova	2.388.327	0,04	1.570.764	65,77	0,04	674.064	28,22	0,11	203	0,01	0,00	143.296	6,00	0,11
Ragioneria Territoriale - Pescara	2.214.652	0,04	1.408.844	63,61	0,04	646.991	29,21	0,10	174	0,01	0,00	158.643	7,16	0,12
Ragioneria Territoriale - Perugia	3.584.683	0,07	2.332.393	65,07	0,06	1.005.267	28,04	0,16	303	0,01	0,00	246.720	6,88	0,19
Ragioneria Territoriale - Pisa	1.565.304	0,03	1.122.622	71,72	0,03	322.243	20,59	0,05	148	0,01	0,00	120.291	7,68	0,09
Ragioneria Territoriale - Pordenone	1.536.690	0,03	950.422	61,85	0,02	458.794	29,86	0,07	129	0,01	0,00	127.345	8,29	0,10
Ragioneria Territoriale - Parma	2.503.822	0,05	1.556.143	62,15	0,04	806.196	32,20	0,13	182	0,01	0,00	141.301	5,64	0,11
Ragioneria Territoriale - Pistoia	1.006.128	0,02	559.092	55,57	0,01	369.550	36,73	0,06	75	0,01	0,00	77.411	7,69	0,06
Ragioneria Territoriale - Pesaro Urbino	1.696.825	0,03	1.195.952	70,48	0,03	369.583	21,78	0,06	139	0,01	0,00	131.151	7,73	0,10
Ragioneria Territoriale - Pavia/Lodi	3.691.132	0,07	2.148.128	58,20	0,06	1.270.674	34,43	0,20	282	0,01	0,00	272.048	7,37	0,21
Ragioneria Territoriale - Potenza	3.524.285	0,07	2.330.508	66,13	0,06	861.098	24,43	0,14	311	0,01	0,00	332.368	9,43	0,25

## MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ragioneria Territoriale - Ravenna	1.085.367	0,02	756.725	69,72	0,02	245.557	22,62	0,04	94	0,01	0,00	82.991	7,65	0,06
Ragioneria Territoriale - R.Calabria/Vibo Valentia	6.157.435	0,12	4.185.292	67,97	0,11	1.455.162	23,63	0,23	515	0,01	0,00	516.466	8,39	0,39
Ragioneria Territoriale - R.Emilia	1.252.257	0,02	808.248	64,54	0,02	379.237	30,28	0,06	97	0,01	0,00	64.675	5,16	0,05
Ragioneria Territoriale - Ragusa	1.816.877	0,03	1.286.858	70,83	0,03	383.254	21,09	0,06	155	0,01	0,00	146.610	8,07	0,11
Ragioneria Territoriale - Rieti	1.354.677	0,03	915.621	67,59	0,02	308.266	22,76	0,05	115	0,01	0,00	130.675	9,65	0,10
Ragioneria Territoriale - Roma	11.557.255	0,22	6.502.847	56,27	0,17	4.286.135	37,09	0,68	827	0,01	0,00	767.446	6,64	0,58
Ragioneria Territoriale - Rovigo	1.744.713	0,03	1.222.141	70,05	0,03	399.151	22,88	0,06	149	0,01	0,00	123.272	7,07	0,09
Ragioneria Territoriale - Salerno	4.036.679	0,08	2.652.453	65,71	0,07	1.073.513	26,59	0,17	341	0,01	0,00	310.372	7,69	0,24
Ragioneria Territoriale - Siena	1.439.963	0,03	979.429	68,02	0,03	319.928	22,22	0,05	127	0,01	0,00	140.479	9,76	0,11
Ragioneria Territoriale - Sondrio	1.028.668	0,02	654.054	63,58	0,02	304.527	29,60	0,05	85	0,01	0,00	70.002	6,81	0,05
Ragioneria Territoriale - La Spezia	1.487.813	0,03	917.253	61,65	0,02	492.880	33,13	0,08	112	0,01	0,00	77.568	5,21	0,06
Ragioneria Territoriale - Siracusa	1.424.596	0,03	802.099	56,30	0,02	450.603	31,63	0,07	111	0,01	0,00	171.783	12,06	0,13
Ragioneria Territoriale - Sassari/Olbia	1.956.792	0,04	1.200.518	61,35	0,03	621.025	31,74	0,10	147	0,01	0,00	135.102	6,90	0,10
Ragioneria Territoriale - Savona	1.447.919	0,03	1.035.312	71,50	0,03	308.479	21,30	0,05	137	0,01	0,00	103.991	7,18	0,08
Ragioneria Territoriale - Taranto	1.263.472	0,02	912.018	72,18	0,02	270.936	21,44	0,04	131	0,01	0,00	80.387	6,36	0,06
Ragioneria Territoriale - Teramo	2.266.459	0,04	1.486.913	65,61	0,04	611.385	26,98	0,10	191	0,01	0,00	167.970	7,41	0,13

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ragioneria Territoriale - Trento	2.732.390	0,05	1.819.629	66,59	0,05	604.898	22,14	0,10	246	0,01	0,00	307.617	11,26	0,23
Ragioneria Territoriale - Torino	7.775.388	0,15	5.266.121	67,73	0,14	2.088.079	26,85	0,33	641	0,01	0,00	420.547	5,41	0,32
Ragioneria Territoriale - Trapani	2.029.183	0,04	1.505.623	74,20	0,04	387.338	19,09	0,06	177	0,01	0,00	136.045	6,70	0,10
Ragioneria Territoriale - Terni	1.400.652	0,03	915.370	65,35	0,02	363.330	25,94	0,06	113	0,01	0,00	121.839	8,70	0,09
Ragioneria Territoriale - Trieste	2.601.326	0,05	1.646.453	63,29	0,04	727.137	27,95	0,12	222	0,01	0,00	227.514	8,75	0,17
Ragioneria Territoriale - Treviso	2.671.209	0,05	1.845.907	69,10	0,05	652.579	24,43	0,10	237	0,01	0,00	172.486	6,46	0,13
Ragioneria Territoriale - Udine	2.292.899	0,04	1.550.345	67,62	0,04	573.924	25,03	0,09	176	0,01	0,00	168.454	7,35	0,13
Ragioneria Territoriale - Varese	1.447.121	0,03	939.356	64,91	0,02	435.776	30,11	0,07	126	0,01	0,00	71.863	4,97	0,05
Ragioneria Territoriale - Vercelli/Biella	2.228.199	0,04	1.377.503	61,82	0,04	661.542	29,69	0,11	168	0,01	0,00	188.986	8,48	0,14
Ragioneria Territoriale - Venezia	4.133.294	0,08	2.831.184	68,50	0,07	1.027.371	24,86	0,16	351	0,01	0,00	274.388	6,64	0,21
Ragioneria Territoriale - Vicenza	2.486.492	0,05	1.831.290	73,65	0,05	490.387	19,72	0,08	232	0,01	0,00	164.583	6,62	0,13
Ragioneria Territoriale - Verona	3.037.067	0,06	1.953.799	64,33	0,05	895.311	29,48	0,14	234	0,01	0,00	187.723	6,18	0,14
Ragioneria Territoriale - Viterbo	1.563.003	0,03	967.124	61,88	0,03	443.516	28,38	0,07	135	0,01	0,00	152.228	9,74	0,12
<b>DIPARTIMENTO DELLE FINANZE</b>	817.725.505	15,30	114.695.397	14,03	2,97	102.213.001	12,50	16,25	570.257.451	69,74	78,54	30.559.656	3,74	23,24
Ufficio del Direttore Generale delle Finanze	10.788.358	0,20	6.934.804	64,28	0,18	2.386.306	22,12	0,38	182.153	1,69	0,03	1.285.095	11,91	0,98
Direzione studi e ricerche economico fiscali	12.986.646	0,24	3.126.177	24,07	0,08	748.683	5,77	0,12	69.961	0,54	0,01	9.041.825	69,62	6,88

## MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione legislazione tributaria	8.424.102	0,16	5.839.085	69,31	0,15	1.122.616	13,33	0,18	140.892	1,67	0,02	1.321.509	15,69	1,00
Direzione agenzia ed enti della fiscalità	572.177.283	10,70	2.047.087	0,36	0,05	325.517	0,06	0,05	569.609.392	99,55	78,45	195.287	0,03	0,15
Direzione relazioni internazionali	5.149.172	0,10	3.305.563	64,20	0,09	974.363	18,92	0,15	80.983	1,57	0,01	788.263	15,31	0,60
Direzione sistema informativo della fiscalità	12.341.518	0,23	2.711.767	21,97	0,07	940.888	7,62	0,15	68.131	0,55	0,01	8.620.732	69,85	6,56
Direzione della giustizia tributaria	8.310.827	0,16	6.936.216	83,46	0,18	856.172	10,30	0,14	105.939	1,27	0,01	412.500	4,96	0,31
CTR - Piemonte	2.235.254	0,04	980.855	43,88	0,03	1.158.879	51,85	0,18				95.520	4,27	0,07
CTP - Alessandria	1.055.743	0,02	455.706	43,16	0,01	550.419	52,14	0,09				49.618	4,70	0,04
CTP - Asti	525.475	0,01	255.069	48,54	0,01	243.461	46,33	0,04				26.945	5,13	0,02
CTP - Biella	481.212	0,01	210.770	43,80	0,01	247.994	51,54	0,04				22.448	4,66	0,02
CTP - Cuneo	614.212	0,01	298.645	48,62	0,01	284.037	46,24	0,05				31.530	5,13	0,02
CTP - Novara	501.182	0,01	217.217	43,34	0,01	261.517	52,18	0,04				22.448	4,48	0,02
CTP - Torino	2.063.413	0,04	855.528	41,46	0,02	1.118.054	54,18	0,18				89.831	4,35	0,07
CTP - Verbania	380.784	0,01	172.667	45,35	0,00	190.039	49,91	0,03				18.078	4,75	0,01
CTP - Vercelli	768.946	0,01	347.018	45,13	0,01	385.679	50,16	0,06				36.249	4,71	0,03
CTR - Val D'Aosta	441.732	0,01	216.184	48,94	0,01	202.887	45,93	0,03				22.661	5,13	0,02
CTP - Aosta	603.879	0,01	291.631	48,29	0,01	280.795	46,50	0,04				31.453	5,21	0,02

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTR - Lombardia	5.786.023	0,11	2.366.258	40,90	0,06	3.176.355	54,90	0,51				243.410	4,21	0,19
CTP - Bergamo	936.842	0,02	422.140	45,06	0,01	470.526	50,22	0,07				44.176	4,72	0,03
CTP - Brescia	1.361.808	0,03	593.322	43,57	0,02	704.346	51,72	0,11				64.140	4,71	0,05
CTP - Como	883.752	0,02	368.705	41,72	0,01	476.800	53,95	0,08				38.247	4,33	0,03
CTP - Cremona	673.148	0,01	336.056	49,92	0,01	303.512	45,09	0,05				33.580	4,99	0,03
CTP - Lecco	499.293	0,01	195.288	39,11	0,01	281.557	56,39	0,04				22.448	4,50	0,02
CTP - Lodi	491.911	0,01	215.240	43,76	0,01	254.223	51,68	0,04				22.448	4,56	0,02
CTP - Milano	4.376.694	0,08	2.144.119	48,99	0,06	2.010.173	45,93	0,32				222.402	5,08	0,17
CTP - Mantova	595.647	0,01	258.048	43,32	0,01	310.561	52,14	0,05				27.038	4,54	0,02
CTP - Pavia	796.305	0,01	393.985	49,48	0,01	361.949	45,45	0,06				40.371	5,07	0,03
CTP - Sondrio	696.187	0,01	310.963	44,67	0,01	350.071	50,28	0,06				35.153	5,05	0,03
CTP - Varese	821.203	0,02	368.714	44,90	0,01	412.379	50,22	0,07				40.110	4,88	0,03
CT II GRADO - Bolzano	633.734	0,01	263.005	41,50	0,01	343.924	54,27	0,05				26.805	4,23	0,02
CT I GRADO - Bolzano	580.078	0,01	228.650	39,42	0,01	327.230	56,41	0,05				24.198	4,17	0,02
CT II GRADO - Trento	556.528	0,01	263.523	47,35	0,01	263.752	47,39	0,04				29.253	5,26	0,02
CT I GRADO - Trento	1.178.918	0,02	547.933	46,48	0,01	568.079	48,19	0,09				62.906	5,34	0,05

## MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTR - Veneto	3.172.708	0,06	1.455.538	45,88	0,04	1.569.784	49,48	0,25				147.386	4,65	0,11
CTP - Belluno	408.063	0,01	198.057	48,54	0,01	189.086	46,34	0,03				20.920	5,13	0,02
CTP - Padova	1.492.744	0,03	684.380	45,85	0,02	735.109	49,25	0,12				73.255	4,91	0,06
CTP - Rovigo	672.249	0,01	319.373	47,51	0,01	317.712	47,26	0,05				35.164	5,23	0,03
CTP - Treviso	1.221.632	0,02	598.318	48,98	0,02	561.175	45,94	0,09				62.139	5,09	0,05
CTP - Venezia	688.820	0,01	330.796	48,02	0,01	320.558	46,54	0,05				37.466	5,44	0,03
CTP - Vicenza	1.181.092	0,02	493.166	41,76	0,01	638.539	54,06	0,10				49.387	4,18	0,04
CTP - Verona	987.882	0,02	429.429	43,47	0,01	513.911	52,02	0,08				44.542	4,51	0,03
CTR - Friuli V.G.	1.209.449	0,02	557.130	46,06	0,01	599.569	49,57	0,10				52.750	4,36	0,04
CTP - Gorizia	251.838	0,00	116.609	46,30	0,00	121.731	48,34	0,02				13.498	5,36	0,01
CTP - Pordenone	663.295	0,01	290.006	43,72	0,01	341.832	51,54	0,05				31.457	4,74	0,02
CTP - Trieste	762.170	0,01	364.123	47,77	0,01	358.293	47,01	0,06				39.754	5,22	0,03
CTP - Udine	978.472	0,02	349.751	35,74	0,01	592.807	60,58	0,09				35.914	3,67	0,03
CTR - Liguria	1.881.660	0,04	765.820	40,70	0,02	1.044.009	55,48	0,17				71.831	3,82	0,05
CTP - Genova	1.512.264	0,03	744.406	49,22	0,02	691.508	45,73	0,11				76.350	5,05	0,06
CTP - Imperia	716.810	0,01	322.243	44,96	0,01	359.590	50,17	0,06				34.977	4,88	0,03

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTP - La Spezia	695.562	0,01	293.613	42,21	0,01	371.275	53,38	0,06				30.674	4,41	0,02
CTP - Savona	952.521	0,02	464.457	48,76	0,01	439.445	46,13	0,07				48.619	5,10	0,04
CTR - Emilia Romagna	3.013.210	0,06	1.287.320	42,72	0,03	1.587.173	52,67	0,25				138.717	4,60	0,11
CTP - Bologna	1.425.295	0,03	693.868	48,68	0,02	658.563	46,21	0,10				72.864	5,11	0,06
CTP - Forlì	613.927	0,01	260.643	42,46	0,01	326.346	53,16	0,05				26.938	4,39	0,02
CTP - Ferrara	731.352	0,01	306.112	41,86	0,01	390.087	53,34	0,06				35.153	4,81	0,03
CTP - Modena	668.627	0,01	330.630	49,45	0,01	304.328	45,52	0,05				33.669	5,04	0,03
CTP - Piacenza	875.178	0,02	424.520	48,51	0,01	405.766	46,36	0,06				44.892	5,13	0,03
CTP - Parma	897.086	0,02	427.497	47,65	0,01	422.810	47,13	0,07				46.779	5,21	0,04
CTP - Ravenna	758.512	0,01	352.871	46,52	0,01	365.190	48,15	0,06				40.451	5,33	0,03
CTP - Reggio Emilia	890.052	0,02	398.270	44,75	0,01	449.134	50,46	0,07				42.648	4,79	0,03
CTP - Rimini	670.830	0,01	304.886	45,45	0,01	334.485	49,86	0,05				31.459	4,69	0,02
CTR - Toscana	3.202.282	0,06	1.420.171	44,35	0,04	1.636.537	51,11	0,26				145.574	4,55	0,11
CTP - Arezzo	924.661	0,02	449.734	48,64	0,01	430.753	46,58	0,07				44.174	4,78	0,03
CTP - Firenze	2.023.530	0,04	852.302	42,12	0,02	1.081.434	53,44	0,17				89.794	4,44	0,07
CTP - Grosseto	610.571	0,01	293.868	48,13	0,01	284.037	46,52	0,05				32.666	5,35	0,02

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTP - Livorno	786.879	0,01	354.804	45,09	0,01	396.416	50,38	0,06				35.659	4,53	0,03
CTP - Lucca	1.308.957	0,02	601.637	45,96	0,02	644.397	49,23	0,10				62.923	4,81	0,05
CTP - Massa Carrara	842.559	0,02	337.619	40,07	0,01	469.026	55,67	0,07				35.914	4,26	0,03
CTP - Pisa	1.051.431	0,02	444.252	42,25	0,01	559.204	53,19	0,09				47.975	4,56	0,04
CTP - Prato	809.738	0,02	366.579	45,27	0,01	405.000	50,02	0,06				38.159	4,71	0,03
CTP - Pistoia	564.260	0,01	245.021	43,42	0,01	293.065	51,94	0,05				26.174	4,64	0,02
CTP - Siena	527.870	0,01	257.471	48,78	0,01	243.461	46,12	0,04				26.938	5,10	0,02
CTR - Umbria	1.048.692	0,02	469.523	44,77	0,01	529.366	50,48	0,08				49.803	4,75	0,04
CTP - Perugia	960.895	0,02	426.353	44,37	0,01	488.789	50,87	0,08				45.753	4,76	0,03
CTP - Terni	823.310	0,02	368.784	44,79	0,01	414.122	50,30	0,07				40.404	4,91	0,03
CTR - Marche	1.477.562	0,03	664.737	44,99	0,02	749.319	50,71	0,12				63.506	4,30	0,05
CTP - Ancona	974.442	0,02	383.495	39,36	0,01	549.838	56,43	0,09				41.109	4,22	0,03
CTP - Ascoli Piceno	1.181.039	0,02	557.775	47,23	0,01	561.175	47,52	0,09				62.089	5,26	0,05
CTP - Macerata	1.003.825	0,02	455.741	45,40	0,01	497.220	49,53	0,08				50.864	5,07	0,04
CTP - Pesaro	1.000.631	0,02	447.656	44,74	0,01	503.592	50,33	0,08				49.383	4,94	0,04
CTR - Lazio	7.417.360	0,14	2.914.870	39,30	0,08	4.166.169	56,17	0,66				336.321	4,53	0,26

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTP - Frosinone	1.571.529	0,03	760.283	48,38	0,02	730.385	46,48	0,12				80.861	5,15	0,06
CTP - Latina	1.692.918	0,03	687.033	40,58	0,02	933.001	55,11	0,15				72.884	4,31	0,06
CTP - Rieti	1.014.672	0,02	481.296	47,43	0,01	480.022	47,31	0,08				53.354	5,26	0,04
CTP - Roma	11.569.746	0,22	4.023.437	34,78	0,10	7.079.183	61,19	1,13				467.126	4,04	0,36
CTP - Viterbo	1.048.795	0,02	465.286	44,36	0,01	534.126	50,93	0,08				49.383	4,71	0,04
CTR - Abruzzo	1.831.971	0,03	928.974	50,71	0,02	811.794	44,31	0,13				91.203	4,98	0,07
CTP - L'Aquila	717.839	0,01	356.518	49,67	0,01	324.612	45,22	0,05				36.709	5,11	0,03
CTP - Chieti	616.461	0,01	299.783	48,63	0,01	284.037	46,08	0,05				32.641	5,29	0,02
CTP - Pescara	660.351	0,01	263.621	39,92	0,01	369.351	55,93	0,06				27.379	4,15	0,02
CTP - Teramo	620.688	0,01	305.227	49,18	0,01	284.037	45,76	0,05				31.424	5,06	0,02
CTR - Molise	771.049	0,01	344.627	44,70	0,01	390.508	50,65	0,06				35.914	4,66	0,03
CTP - Campobasso	766.113	0,01	327.253	42,72	0,01	402.946	52,60	0,06				35.914	4,69	0,03
CTP - Isernia	601.864	0,01	286.373	47,58	0,01	284.037	47,19	0,05				31.454	5,23	0,02
CTR - Campania	7.871.367	0,15	3.596.390	45,69	0,09	3.902.016	49,57	0,62				372.961	4,74	0,28
CTP - Avellino	1.259.127	0,02	600.746	47,71	0,02	597.897	47,49	0,10				60.484	4,80	0,05
CTP - Benevento	1.459.486	0,03	686.935	47,07	0,02	701.531	48,07	0,11				71.020	4,87	0,05

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
 (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTP - Caserta	3.539.693	0,07	1.561.537	44,12	0,04	1.814.937	51,27	0,29				163.219	4,61	0,12
CTP - Napoli	8.082.941	0,15	3.526.626	43,63	0,09	4.188.337	51,82	0,67				367.978	4,55	0,28
CTP - Salerno	2.908.810	0,05	1.314.053	45,17	0,03	1.456.689	50,08	0,23				138.068	4,75	0,10
CTR - Puglia	4.381.991	0,08	2.073.873	47,33	0,05	2.095.090	47,81	0,33				213.028	4,86	0,16
CTP - Bari	3.005.912	0,06	1.301.349	43,29	0,03	1.563.455	52,01	0,25				141.108	4,69	0,11
CTP - Brindisi	611.316	0,01	295.851	48,40	0,01	284.037	46,46	0,05				31.428	5,14	0,02
CTP - Foggia	1.509.575	0,03	683.284	45,26	0,02	754.460	49,98	0,12				71.831	4,76	0,05
CTP - Lecce	1.841.848	0,03	887.801	48,20	0,02	859.007	46,64	0,14				95.040	5,16	0,07
CTP - Taranto	792.661	0,01	386.637	48,78	0,01	365.190	46,07	0,06				40.834	5,15	0,03
CTR - Basilicata	704.058	0,01	321.225	45,62	0,01	346.919	49,27	0,06				35.914	5,10	0,03
CTP - Matera	888.800	0,02	445.259	50,10	0,01	398.869	44,88	0,06				44.672	5,03	0,03
CTP - Potenza	596.207	0,01	280.929	47,12	0,01	286.059	47,98	0,05				29.219	4,90	0,02
CTR - Calabria	2.272.400	0,04	1.069.517	47,07	0,03	1.094.839	48,18	0,17				108.044	4,75	0,08
CTP - Cosenza	2.143.097	0,04	1.038.867	48,48	0,03	994.131	46,39	0,16				110.099	5,14	0,08
CTP - Catanzaro	961.768	0,02	418.243	43,49	0,01	498.292	51,81	0,08				45.233	4,70	0,03
CTP - Crotone	530.352	0,01	244.328	46,07	0,01	258.860	48,81	0,04				27.164	5,12	0,02

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTP - Reggio Calabria	1.934.614	0,04	899.466	46,49	0,02	940.238	48,60	0,15				94.910	4,91	0,07
CTP - Vibo Valentia	365.269	0,01	155.724	42,63	0,00	191.587	52,45	0,03				17.958	4,92	0,01
CTR - Sicilia	5.208.360	0,10	2.408.021	46,23	0,06	2.536.716	48,70	0,40				263.623	5,06	0,20
CTP - Agrigento	1.177.642	0,02	555.348	47,16	0,01	563.620	47,86	0,09				58.674	4,98	0,04
CTP - Caltanissetta	911.694	0,02	411.512	45,14	0,01	455.290	49,94	0,07				44.892	4,92	0,03
CTP - Catania	3.587.359	0,07	1.738.949	48,47	0,05	1.663.651	46,38	0,26				184.759	5,15	0,14
CTP - Enna	819.312	0,02	370.750	45,25	0,01	408.814	49,90	0,07				39.748	4,85	0,03
CTP - Messina	2.617.957	0,05	1.181.745	45,14	0,03	1.305.005	49,85	0,21				131.207	5,01	0,10
CTP - Palermo	1.928.233	0,04	895.011	46,42	0,02	938.948	48,69	0,15				94.274	4,89	0,07
CTP - Ragusa	1.147.442	0,02	564.571	49,20	0,01	524.254	45,69	0,08				58.617	5,11	0,04
CTP - Siracusa	1.635.328	0,03	778.043	47,58	0,02	770.966	47,14	0,12				86.319	5,28	0,07
CTP - Trapani	1.338.735	0,03	646.311	48,28	0,02	622.449	46,50	0,10				69.975	5,23	0,05
CTR - Sardegna	1.273.885	0,02	580.598	45,58	0,02	639.416	50,19	0,10				53.871	4,23	0,04
CTP - Cagliari	1.208.652	0,02	545.213	45,11	0,01	605.077	50,06	0,10				58.362	4,83	0,04
CTP - Nuoro	689.442	0,01	328.701	47,68	0,01	324.612	47,08	0,05				36.129	5,24	0,03
CTP - Oristano	832.384	0,02	399.297	47,97	0,01	389.944	46,85	0,06				43.143	5,18	0,03

## MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
CTP - Sassari	845.112	0,02	367.886	43,53	0,01	436.786	51,68	0,07				40.440	4,79	0,03
Commissione Tributaria Centrale	2.107.082	0,04	1.250.933	59,37	0,03	720.496	34,19	0,11				135.653	6,44	0,10
<b>GUARDIA DI FINANZA</b>	3.555.593.950	66,51	3.183.758.695	89,54	82,49	330.224.186	9,29	52,51	2.638.000	0,07	0,36	38.973.069	1,10	29,64
Comando generale del Corpo della Guardia di Finanza	256.818.882	4,80	145.208.166	56,54	3,76	105.519.479	41,09	16,78	2.638.000	1,03	0,36	3.453.237	1,34	2,63
Comando Regionale Lombardia del Corpo della Guardia di Finanza	326.632.872	6,11	306.074.665	93,71	7,93	13.619.189	4,17	2,17				6.939.018	2,12	5,28
Comando Regionale Veneto del Corpo della Guardia di Finanza	188.341.224	3,52	176.771.707	93,86	4,58	7.968.947	4,23	1,27				3.600.570	1,91	2,74
Comando Regionale Toscana del Corpo della Guardia di Finanza	156.937.072	2,94	146.260.203	93,20	3,79	7.610.080	4,85	1,21				3.066.789	1,95	2,33
Comando Regionale Lazio del Corpo della Guardia di Finanza	285.069.924	5,33	267.853.991	93,96	6,94	12.012.225	4,21	1,91				5.203.708	1,83	3,96
Comando Regionale Campania del Corpo della Guardia di Finanza	255.367.002	4,78	238.776.922	93,50	6,19	12.102.400	4,74	1,92				4.487.680	1,76	3,41
Comando Regionale Sicilia del Corpo della Guardia di Finanza	263.169.480	4,92	249.201.630	94,69	6,46	9.050.906	3,44	1,44				4.916.944	1,87	3,74
Comando Regionale Piemonte del Corpo della Guardia di Finanza	149.773.455	2,80	141.896.902	94,74	3,68	7.756.642	5,18	1,23				119.911	0,08	0,09
Comando Regionale Valle d'Aosta del Corpo della Guardia di Finanza	13.446.097	0,25	12.735.366	94,71	0,33	709.192	5,27	0,11				1.539	0,01	0,00
Comando Regionale Friuli Venezia Giulia del Corpo della Guardia di Finanza	114.985.859	2,15	107.067.775	93,11	2,77	7.880.984	6,85	1,25				37.100	0,03	0,03
Comando Regionale Trentino Alto Adige del Corpo della Guardia di Finanza	54.760.871	1,02	51.142.707	93,39	1,33	3.576.434	6,53	0,57				41.730	0,08	0,03
Comando Regionale Liguria del Corpo della Guardia di Finanza	117.010.502	2,19	110.904.110	94,78	2,87	6.016.815	5,14	0,96				89.577	0,08	0,07

# MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Comando Regionale Emilia Romagna del Corpo della Guardia di Finanza	156.433.353	2,93	149.182.105	95,36	3,87	7.085.177	4,53	1,13				166.071	0,11	0,13
Comando Regionale Umbria del Corpo della Guardia di Finanza	32.660.884	0,61	31.370.608	96,05	0,81	1.276.371	3,91	0,20				13.905	0,04	0,01
Comando Regionale Marche del Corpo della Guardia di Finanza	87.167.373	1,63	81.227.647	93,19	2,10	4.392.027	5,04	0,70				1.547.699	1,78	1,18
Comando Regionale Molise del Corpo della Guardia di Finanza	22.918.103	0,43	21.897.784	95,55	0,57	991.534	4,33	0,16				28.785	0,13	0,02
Comando Regionale Abruzzo del Corpo della Guardia di Finanza	72.235.350	1,35	69.260.003	95,88	1,79	2.911.263	4,03	0,46				64.084	0,09	0,05
Comando Regionale Puglia del Corpo della Guardia di Finanza	220.837.601	4,13	212.277.959	96,12	5,50	8.370.599	3,79	1,33				189.043	0,09	0,14
Comando Regionale Basilicata del Corpo della Guardia di Finanza	25.857.172	0,48	24.758.157	95,75	0,64	1.078.911	4,17	0,17				20.104	0,08	0,02
Comando Regionale Calabria del Corpo della Guardia di Finanza	137.716.163	2,58	133.291.617	96,79	3,45	4.407.508	3,20	0,70				17.038	0,01	0,01
Comando Regionale Sardegna del Corpo della Guardia di Finanza	96.860.388	1,81	92.880.464	95,89	2,41	3.856.070	3,98	0,61				123.854	0,13	0,09
Reparti navali	106.188.009	1,99	78.316.944	73,75	2,03	23.556.906	22,18	3,75				4.314.159	4,06	3,28
Reparti aerei	67.280.744	1,26	38.611.743	57,39	1,00	28.625.880	42,55	4,55				43.121	0,06	0,03
Reparti speciali	89.051.503	1,67	80.444.494	90,33	2,08	8.468.242	9,51	1,35				138.767	0,16	0,11
Reparti di Istruzioni	258.074.066	4,83	216.345.025	83,83	5,61	41.380.405	16,03	6,58				348.636	0,14	0,27
<b>AVVOCATURA DELLO STATO</b>	170.349.278	3,19	156.793.778	92,04	4,06	12.057.300	7,08	1,92	55.000	0,03	0,01	1.443.200	0,85	1,10
Avvocatura dello Stato	170.349.278	3,19	156.793.778	92,04	4,06	12.057.300	7,08	1,92	55.000	0,03	0,01	1.443.200	0,85	1,10
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>5.346.012.599</b>	<b>100,00</b>	<b>3.859.482.195</b>	<b>72,19</b>	<b>100,00</b>	<b>628.928.094</b>	<b>11,76</b>	<b>100,00</b>	<b>726.108.014</b>	<b>13,58</b>	<b>100,00</b>	<b>131.494.296</b>	<b>2,46</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	241	0,35	17.482.061		17.482.061	
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.401	2,02	60.589.880	2.842.507	63.432.387	4,48
DIPARTIMENTO DEL TESORO	763	1,10	38.453.846	1.483.235	39.937.081	3,71
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.985	8,62	268.167.401	8.071.117	276.238.518	2,92
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.517	3,63	107.185.610	746.825	107.932.435	0,69
GUARDIA DI FINANZA	57.249	82,50	2.951.626.068	181.573.291	3.133.199.359	5,80
AVVOCATURA DELLO STATO	1.239	1,79	114.902.383	277.395	115.179.778	0,24
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>69.396</b>	<b>100,00</b>	<b>3.558.407.250</b>	<b>194.994.370</b>	<b>3.753.401.619</b>	<b>5,20</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	241	17.482.061	72.540	241	17.660.594	73.384	0,14	(1,01)	(1,15)
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.401	60.589.880	43.238	1.420	61.512.772	43.323	(1,31)	(1,50)	(0,20)
DIPARTIMENTO DEL TESORO	763	38.453.846	50.381	766	38.444.733	50.206	(0,32)	0,02	0,35
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.985	268.167.401	44.807	6.060	271.844.330	44.860	(1,24)	(1,35)	(0,12)
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.517	107.185.610	42.593	2.553	108.790.920	42.621	(1,41)	(1,48)	(0,07)
GUARDIA DI FINANZA	57.249	2.951.626.068	51.557	58.190	2.942.805.291	50.573	(1,62)	0,30	1,95
AVVOCATURA DELLO STATO	1.239	114.902.383	92.701	1.230	116.302.408	94.582	0,80	(1,20)	(1,99)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>69.396</b>	<b>3.558.407.250</b>	<b>51.277</b>	<b>70.458</b>	<b>3.557.361.048</b>	<b>50.489</b>	<b>(1,51)</b>	<b>0,03</b>	<b>1,56</b>

## MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	90.683	16,93	79,99	15,77	
0002 DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	11,76	88,24	2	4	79.634	29,22	56,84	4,85	
0003 DIPARTIMENTO DEL TESORO	0,97	99,03	18	27	301.558	13,73	17,35	10,82	
0004 DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	0,31	99,69	7	12	73.306	26,56	62,96	5,48	66,56
0006 DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	6,25	93,75	4	5	324.944	12,50	13,20	3,47	77,67
0007 GUARDIA DI FINANZA	99,77	0,23	2	2	62.107	9,29	88,12	2,43	96,13
0009 AVVOCATURA DELLO STATO	100,00		1	1	137.435	7,08	67,61	26,90	

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio</b>	<b>3.596.153.377</b>	<b>976.345.349</b>	<b>5.363.176.147</b>	<b>160.730.988</b>	<b>2.768.191.038</b>	<b>55.290.418.306</b>	<b>68.155.015.205</b>
Regolazione giurisdizione e coordinamento del sistema della fiscalita'	378.637.133	976.345.349	4.127.705.340		2.729.278.198	13.586.996.142	<b>21.798.962.162</b>
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.309.177.108		4.655.737		105.968.891	7.470.810	<b>2.427.272.546</b>
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	16.786.624		2.233.893	896.127	(2.071.935)	200.000.000	<b>217.844.709</b>
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	243.229.945		1.218.670.197	33.000.000	(14.157.505)	41.495.951.354	<b>42.976.693.991</b>
Analisi e programmazione economico-finanziaria	209.591.533		5.220.854		3.291.397		<b>218.103.784</b>
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	171.686.607		4.690.126	126.834.861	12.131.833		<b>315.343.427</b>
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	267.044.427				(66.249.841)		<b>200.794.586</b>
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>			<b>115.197.955.024</b>				<b>115.197.955.024</b>
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore			542.528.616				<b>542.528.616</b>
Federalismo			68.342.437.260				<b>68.342.437.260</b>
Regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle Regioni a statuto speciale			39.440.242.781				<b>39.440.242.781</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria			6.657.565.951				6.657.565.951
Rapporti finanziari con Enti territoriali			215.180.416				215.180.416
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>			<b>24.516.981.396</b>	<b>181.796</b>	<b>15.306</b>	<b>295.000.000</b>	<b>24.812.178.498</b>
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE			24.005.542.071	181.796			24.005.723.867
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale			511.439.325		15.306	295.000.000	806.454.631
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>			<b>0</b>	<b>49.924.331</b>			<b>49.924.331</b>
Missioni militari di pace				49.924.331			49.924.331
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>1.246.416.842</b>		<b>3.607.084</b>		<b>723.923.607</b>	<b>3.735.405</b>	<b>1.977.682.938</b>
Sicurezza democratica					605.046.442		605.046.442
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.246.416.842		3.607.084		118.877.165	3.735.405	1.372.636.496
<b>Soccorso civile</b>		<b>204.174.398</b>	<b>519.436.139</b>			<b>957.398.267</b>	<b>1.681.008.804</b>
Interventi per pubbliche calamita'			100.477.793				100.477.793
Protezione civile		204.174.398	418.958.346			957.398.267	1.580.531.011
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>			<b>139.582.737</b>				<b>139.582.737</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Sostegno al settore agricolo			139.582.737				139.582.737
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>			<b>5.958.343.199</b>			<b>79.017.906</b>	<b>6.037.361.105</b>
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno			200.000.000			79.017.906	279.017.906
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità			5.758.343.199				5.758.343.199
<b>Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>			<b>3.390.902.284</b>				<b>3.390.902.284</b>
Sostegno allo sviluppo del trasporto			3.390.902.284				3.390.902.284
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>			<b>611.444.913</b>				<b>611.444.913</b>
Opere pubbliche e infrastrutture			611.444.913				611.444.913
<b>Comunicazioni</b>			<b>563.619.146</b>				<b>563.619.146</b>
Servizi postali e telefonici			354.790.775				354.790.775
Sostegno all'editoria			208.828.371				208.828.371
<b>Ricerca e innovazione</b>			<b>134.950.506</b>				<b>134.950.506</b>
Ricerca di base e applicata			134.950.506				134.950.506
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>			<b>36.948.880</b>				<b>36.948.880</b>
Sostegno allo sviluppo sostenibile			36.948.880				36.948.880

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Casa e assetto urbanistico</b>			<b>1.218.502.237</b>				<b>1.218.502.237</b>
Edilizia abitativa e politiche territoriali			1.218.502.237				<b>1.218.502.237</b>
<b>Istruzione scolastica</b>			<b>14.385.104</b>				<b>14.385.104</b>
Sostegno all'istruzione			14.385.104				<b>14.385.104</b>
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>20.412.329</b>		<b>5.495.550.196</b>		<b>20.002.601</b>		<b>5.535.965.126</b>
Lotta alle dipendenze			7.334.366				<b>7.334.366</b>
Protezione sociale per particolari categorie			4.599.344.011		1.922.515		<b>4.601.266.526</b>
Garanzia dei diritti dei cittadini	20.412.329		61.458.642		18.080.086		<b>99.951.057</b>
Sostegno alla famiglia			19.383.827				<b>19.383.827</b>
Promozione e garanzia dei diritti e delle pari opportunita'			36.201.751				<b>36.201.751</b>
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali			771.827.599				<b>771.827.599</b>
<b>Politiche previdenziali</b>			<b>1.268.089.269</b>	<b>10.800.000.000</b>	<b>650.000.000</b>		<b>12.718.089.269</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati			1.268.089.269	10.800.000.000	650.000.000		<b>12.718.089.269</b>
<b>Politiche per il lavoro</b>			<b>5.827.000</b>				<b>5.827.000</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Infortuni sul lavoro			5.827.000				5.827.000
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>			<b>1.148.400.000</b>				<b>1.148.400.000</b>
Rapporti con le confessioni religiose			1.148.400.000				1.148.400.000
<b>Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>			<b>2.744.970.890</b>				<b>2.744.970.890</b>
Organi costituzionali			1.760.088.721				1.760.088.721
Organi a rilevanza costituzionale			502.304.436				502.304.436
Presidenza del Consiglio dei Ministri			482.577.733				482.577.733
<b>Giovani e sport</b>			<b>625.298.086</b>				<b>625.298.086</b>
Attività ricreative e sport			618.272.233				618.272.233
Incentivazione e sostegno alla gioventù			7.025.853				7.025.853
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>287.171.624</b>	<b>15.000</b>	<b>235.895.314</b>	<b>5.669.275</b>	<b>109.787.967</b>	<b>33.333.457</b>	<b>671.872.638</b>
Indirizzo politico	21.854.514				(824.212)		21.030.302
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	78.658.898		3.862.465		63.124.695	516.457	146.162.515
Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	16.308.935		232.032.849	5.669.275	87.746.834	32.817.000	374.574.893

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	170.349.278	15.000			(40.259.350)		<b>130.104.928</b>
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>2.053.783.873</b>	<b>4.711.335.148</b>	<b>595.466.591</b>		<b>7.360.585.612</b>
Fondi da assegnare			53.783.873	1.945.327.582	595.466.591		<b>2.594.578.046</b>
Fondi di riserva e speciali			2.000.000.000	2.766.007.566			<b>4.766.007.566</b>
<b>Debito pubblico</b>		<b>86.164.129.745</b>	<b>0</b>	<b>710.000.000</b>	<b>180.016.865</b>	<b>231.287.902.205</b>	<b>318.342.048.815</b>
Oneri per il servizio del debito statale		86.164.129.745		710.000.000	180.016.865		<b>87.054.146.610</b>
Rimborsi del debito statale						231.287.902.205	<b>231.287.902.205</b>
<b>Giustizia</b>	<b>195.858.427</b>		<b>3.375.237</b>		<b>(9.020.149)</b>		<b>190.213.515</b>
Giustizia tributaria	195.858.427		3.375.237		(9.020.149)		<b>190.213.515</b>
<b>Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>			<b>6.627.157.372</b>				<b>6.627.157.372</b>
Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica			6.627.157.372				<b>6.627.157.372</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>5.346.012.599</b>	<b>87.344.664.492</b>	<b>177.878.182.033</b>	<b>16.437.841.538</b>	<b>5.038.383.826</b>	<b>287.946.805.546</b>	<b>579.991.890.035</b>

## MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Il Ministero dello Sviluppo economico (MISE) è stato oggetto di incisivi provvedimenti di riorganizzazione anche in attuazione delle disposizioni del decreto-legge n. 95 del 2012, convertito dalla legge n. 135 del 2012, in tema di riduzione complessiva delle dotazioni organiche.

In particolare, sulla base di quanto disposto all'articolo 10 del DL n. 101/2013, convertito dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, le funzioni e le risorse umane, finanziarie e strumentali precedentemente assegnate al Dipartimento dello sviluppo e della coesione sono state ripartite tra la Presidenza del Consiglio dei Ministri e la nuova *Agenzia per la coesione territoriale*, ad eccezione di quelle afferenti alla Direzione generale per l'incentivazione delle attività imprenditoriali, che sono rimaste al MISE.

Inoltre, successivamente alla conversione in legge del DL 101/2013, l'assetto del MISE è stato modificato con il DPCM n. 158 del 5 dicembre 2013, in vigore dall'8 febbraio 2014, da Dipartimentale a Direzionale, con la costituzione di quindici Uffici di livello dirigenziale generale coordinati da un Segretariato generale.

Ciò ha determinato una profonda revisione nei:

- **Centri di responsabilità amministrativa**, che passano da sei (Gabinetto ed uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro, Dipartimento per l'Impresa e l'internazionalizzazione, Dipartimento per l'Energia, Dipartimento per lo Sviluppo e la coesione economica, Dipartimento delle Comunicazioni - e Ufficio per gli affari generali e per le risorse) a diciassette (Gabinetto ed uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro, quindici Direzioni generali e Segretariato generale);
- **Centri di costo**, che riflettono la nuova articolazione degli uffici di livello generale e degli uffici periferici. Relativamente a questi ultimi, le competenze proprie degli *Uffici periferici del coordinamento degli incentivi alle imprese*, già presenti presso il **Dipartimento per lo sviluppo e la coesione economica**, sono confluite tra quelle del nuovo centro di responsabilità *Direzione generale per gli incentivi alle imprese*, in seguito alla fuoriuscita di tale Dipartimento dal MISE, mentre le funzioni degli *Ispettorati territoriali per le Comunicazioni*, presenti nel preesistente **Dipartimento per le comunicazioni**, sono ora confluite nella nuova *Direzione generale per le attività territoriali*;
- **Programmi di spesa**, anche al fine di garantire che ciascun Programma sia affidato ad un unico centro di responsabilità amministrativa, come stabilisce l'art. 21 della legge n. 196/09. A seguito, dunque, del passaggio da un assetto Dipartimentale ad uno Direzionale, i Programmi del MISE sono passati da diciassette a diciotto, di cui cinque Programmi sono di nuova istituzione, come meglio specificato nel paragrafo 4 "Analisi dei dati per destinazione a livello di Stato".

Tra i compiti del Ministero rientra la:

- Politica industriale tra cui le politiche dirette allo sviluppo della competitività del sistema imprenditoriale. Tutela e valorizzazione delle eccellenze italiane e del

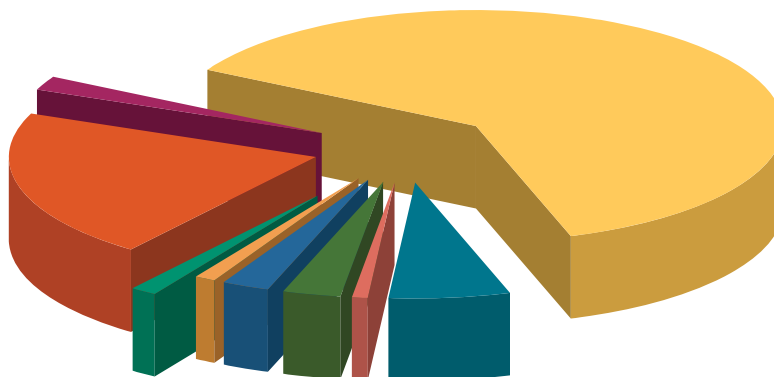
*Made in Italy* e contrasto alla contraffazione. Politiche per le micro, piccole e medie imprese;

- Politica per l'internazionalizzazione tra cui le politiche per l'internazionalizzazione delle imprese. Semplificazione degli scambi commerciali con l'estero (*Trade facilitation*);
- Politica energetica tra cui Reti di trasporto, infrastrutture energetiche e sicurezza degli approvvigionamenti. Mercato unico dell'energia elettrica. Promozione delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica e del risparmio;
- Politica per le comunicazioni tra cui attuazione del Piano Nazionale di Ripartizione delle Frequenze per i servizi di radiodiffusione sonora e televisiva, di telefonia cellulare ed i servizi di emergenza.

All'articolo 10, comma 8, del decreto legge 31 agosto 2013 n. 101, convertito dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, recante "Disposizioni urgenti per il perseguimento di obiettivi di razionalizzazione nelle pubbliche amministrazioni" si dispone che il Fondo per lo sviluppo e la coesione e le relative risorse sono state collocate nello stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze. Tale Fondo è stato, pertanto, allocato sotto il programma di pertinenza 28.4 rinominato in *Sostegno alle politiche per lo sviluppo e la coesione economica* del Dipartimento del Tesoro.

## MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	2,55%
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	1,08%
Fondi da assegnare	1,46%
Incentivazione del sistema produttivo	20,87%
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	1,81%
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	62,04%
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	6,22%
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	0,93%
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	3,04%
Totale:	100,00%

**BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>77.712.089</b>	<b>3.429.111.547</b>	<b>3.506.823.636</b>	<b>77.549.417</b>	<b>3.413.401.897</b>	<b>3.490.951.314</b>	<b>76.970.032</b>	<b>2.722.216.732</b>	<b>2.799.186.764</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	7.775.406	2.548.508.229	2.556.283.635	7.751.809	2.444.587.662	2.452.339.471	7.723.675	2.652.585.190	2.660.308.865
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	13.707.255		13.707.255	13.692.675		13.692.675	13.686.573		13.686.573
Incentivazione del sistema produttivo	18.942.096	841.079.805	860.021.901	18.914.232	929.290.722	948.204.954	18.406.300	30.108.029	48.514.329
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	35.069.148	39.523.513	74.592.661	34.990.636	39.523.513	74.514.149	34.954.128	39.523.513	74.477.641
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	2.218.183		2.218.183	2.200.065		2.200.065	2.199.355		2.199.355
<b>Regolazione dei mercati</b>	<b>11.208.553</b>	<b>1.107.448</b>	<b>12.316.001</b>	<b>11.204.992</b>	<b>1.112.014</b>	<b>12.317.006</b>	<b>11.185.198</b>	<b>1.111.175</b>	<b>12.296.373</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	11.208.553	1.107.448	12.316.001	11.204.992	1.112.014	12.317.006	11.185.198	1.111.175	12.296.373
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>12.329.573</b>	<b>119.593.805</b>	<b>131.923.378</b>	<b>12.152.451</b>	<b>119.360.708</b>	<b>131.513.159</b>	<b>11.973.859</b>	<b>119.287.369</b>	<b>131.261.228</b>
Politica commerciale in ambito internazionale	6.506.382	90.000	6.596.382	6.490.286	90.000	6.580.286	6.441.687	90.000	6.531.687
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	5.823.191	119.503.805	125.326.996	5.662.165	119.270.708	124.932.873	5.532.172	119.197.369	124.729.541
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>15.062.369</b>	<b>252.322.400</b>	<b>267.384.769</b>	<b>15.046.316</b>	<b>162.737.360</b>	<b>177.783.676</b>	<b>15.020.882</b>	<b>162.736.650</b>	<b>177.757.532</b>
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture mercati gas e petrolio e relazioni internazionali nel settore energetico	3.994.638		3.994.638	3.991.183		3.991.183	3.985.368		3.985.368
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, dell'energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	4.012.119	252.231.413	256.243.532	4.008.051	162.646.373	166.654.424	4.002.009	162.645.663	166.647.672

**BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Sviluppo, innovazione, regolamentazione e gestione delle risorse minerarie ed energetiche	7.055.613	90.987	7.146.600	7.047.081	90.987	7.138.068	7.033.504	90.987	7.124.491
<b>Comunicazioni</b>	<b>61.033.894</b>	<b>32.530.744</b>	<b>93.564.638</b>	<b>60.932.713</b>	<b>37.240.744</b>	<b>98.173.457</b>	<b>60.971.876</b>	<b>37.020.122</b>	<b>97.991.998</b>
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	6.707.052	3.879.331	10.586.383	6.686.195	3.860.996	10.547.191	6.697.883	3.849.791	10.547.674
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	9.730.089	28.651.413	38.381.502	9.638.277	33.379.748	43.018.025	9.632.918	33.170.331	42.803.249
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	44.596.753		44.596.753	44.608.241		44.608.241	44.641.075		44.641.075
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>8.488.885</b>	<b>3.305.969</b>	<b>11.794.854</b>	<b>8.632.998</b>	<b>206.705</b>	<b>8.839.703</b>	<b>8.733.667</b>	<b>206.105</b>	<b>8.939.772</b>
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	8.488.885	3.305.969	11.794.854	8.632.998	206.705	8.839.703	8.733.667	206.105	8.939.772
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>33.556.152</b>	<b>2.982.291</b>	<b>36.538.443</b>	<b>34.667.746</b>	<b>2.992.168</b>	<b>37.659.914</b>	<b>34.279.450</b>	<b>2.992.168</b>	<b>37.271.618</b>
Indirizzo politico	13.780.657	740.001	14.520.658	13.708.934	741.691	14.450.625	13.674.120	741.691	14.415.811
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.775.495	2.242.290	22.017.785	20.958.813	2.250.477	23.209.290	20.605.330	2.250.477	22.855.807
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>60.000.000</b>	<b>60.000.000</b>		<b>104.000.000</b>	<b>104.000.000</b>		<b>115.300.000</b>	<b>115.300.000</b>
Fondi da assegnare		60.000.000	60.000.000		104.000.000	104.000.000		115.300.000	115.300.000
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>219.391.514</b>	<b>3.900.954.204</b>	<b>4.120.345.718</b>	<b>220.186.633</b>	<b>3.841.051.596</b>	<b>4.061.238.229</b>	<b>219.134.965</b>	<b>3.160.870.321</b>	<b>3.380.005.286</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Competitività' e sviluppo delle imprese</b>	<b>630</b>	<b>0,21</b>	<b>77.712.089</b>	<b>35,42</b>	<b>2,22</b>	<b>3.429.111.547</b>	<b>87,90</b>	<b>97,78</b>	<b>3.506.823.636</b>	<b>85,11</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	90	0,03	7.775.406	3,54	0,30	2.548.508.229	65,33	99,70	2.556.283.635	62,04
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	115	0,04	13.707.255	6,25	100,00				13.707.255	0,33
Incentivazione del sistema produttivo	296	0,10	18.942.096	8,63	2,20	841.079.805	21,56	97,80	860.021.901	20,87
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	92	0,03	35.069.148	15,98	47,01	39.523.513	1,01	52,99	74.592.661	1,81
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	36	0,01	2.218.183	1,01	100,00				2.218.183	0,05
<b>Regolazione dei mercati</b>	<b>143</b>	<b>0,05</b>	<b>11.208.553</b>	<b>5,11</b>	<b>91,01</b>	<b>1.107.448</b>	<b>0,03</b>	<b>8,99</b>	<b>12.316.001</b>	<b>0,30</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	143	0,05	11.208.553	5,11	91,01	1.107.448	0,03	8,99	12.316.001	0,30
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>207</b>	<b>0,07</b>	<b>12.329.573</b>	<b>5,62</b>	<b>9,35</b>	<b>119.593.805</b>	<b>3,07</b>	<b>90,65</b>	<b>131.923.378</b>	<b>3,20</b>
Politica commerciale in ambito internazionale	111	0,04	6.506.382	2,97	98,64	90.000	0,00	1,36	6.596.382	0,16
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	96	0,03	5.823.191	2,65	4,65	119.503.805	3,06	95,35	125.326.996	3,04
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>146</b>	<b>0,05</b>	<b>15.062.369</b>	<b>6,87</b>	<b>5,63</b>	<b>252.322.400</b>	<b>6,47</b>	<b>94,37</b>	<b>267.384.769</b>	<b>6,49</b>

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture mercati gas e petrolio e relazioni internazionali nel settore energetico	39	0,01	3.994.638	1,82	100,00				3.994.638	0,10
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	44	0,01	4.012.119	1,83	1,57	252.231.413	6,47	98,43	256.243.532	6,22
Sviluppo, innovazione, regolamentazione e gestione delle risorse minerarie ed energetiche	63	0,02	7.055.613	3,22	98,73	90.987	0,00	1,27	7.146.600	0,17
<b>Comunicazioni</b>	<b>1.205</b>	<b>0,40</b>	<b>61.033.894</b>	<b>27,82</b>	<b>65,23</b>	<b>32.530.744</b>	<b>0,83</b>	<b>34,77</b>	<b>93.564.638</b>	<b>2,27</b>
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	108	0,04	6.707.052	3,06	63,36	3.879.331	0,10	36,64	10.586.383	0,26
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	173	0,06	9.730.089	4,44	25,35	28.651.413	0,73	74,65	38.381.502	0,93
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	924	0,31	44.596.753	20,33	100,00				44.596.753	1,08
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>115</b>	<b>0,04</b>	<b>8.488.885</b>	<b>3,87</b>	<b>71,97</b>	<b>3.305.969</b>	<b>0,08</b>	<b>28,03</b>	<b>11.794.854</b>	<b>0,29</b>
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	115	0,04	8.488.885	3,87	71,97	3.305.969	0,08	28,03	11.794.854	0,29
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>557</b>	<b>0,19</b>	<b>33.556.152</b>	<b>15,30</b>	<b>91,84</b>	<b>2.982.291</b>	<b>0,08</b>	<b>8,16</b>	<b>36.538.443</b>	<b>0,89</b>
Indirizzo politico	200	0,07	13.780.657	6,28	94,90	740.001	0,02	5,10	14.520.658	0,35

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	357	0,12	19.775.495	9,01	89,82	2.242.290	0,06	10,18	22.017.785	0,53
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>60.000.000</b>	<b>1,54</b>	<b>100,00</b>	<b>60.000.000</b>	<b>1,46</b>
Fondi da assegnare						60.000.000	1,54	100,00	60.000.000	1,46
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>3.001</b>	<b>100,00</b>	<b>219.391.514</b>	<b>100,00</b>	<b>5,32</b>	<b>3.900.954.204</b>	<b>100,00</b>	<b>94,68</b>	<b>4.120.345.718</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	200	6,66	13.780.657	6,28	94,90	740.001	0,02	5,10	14.520.658	0,35
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	200	6,66	13.780.657	6,28	94,90	740.001	0,02	5,10	14.520.658	0,35
Indirizzo politico	200	6,66	13.780.657	6,28	94,90	740.001	0,02	5,10	14.520.658	0,35
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI</b>	115	3,83	13.707.255	6,25	100,00				13.707.255	0,33
Competitività e sviluppo delle imprese	115	3,83	13.707.255	6,25	100,00				13.707.255	0,33
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	115	3,83	13.707.255	6,25	100,00				13.707.255	0,33
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE</b>	39	1,30	3.994.638	1,82	100,00				3.994.638	0,10
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	39	1,30	3.994.638	1,82	100,00				3.994.638	0,10
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture mercati gas e petrolio e relazioni internazionali nel settore energetico	39	1,30	3.994.638	1,82	100,00				3.994.638	0,10
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTICO</b>	108	3,59	6.707.052	3,06	63,36	3.879.331	0,10	36,64	10.586.383	0,26
Comunicazioni	108	3,59	6.707.052	3,06	63,36	3.879.331	0,10	36,64	10.586.383	0,26
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	108	3,59	6.707.052	3,06	63,36	3.879.331	0,10	36,64	10.586.383	0,26
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO</b>	357	11,90	19.775.495	9,01	24,11	62.242.290	1,60	75,89	82.017.785	1,99

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	357	11,90	19.775.495	9,01	89,82	2.242.290	0,06	10,18	22.017.785	0,53
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	357	11,90	19.775.495	9,01	89,82	2.242.290	0,06	10,18	22.017.785	0,53
<b>Fondi da ripartire</b>						60.000.000	1,54	100,00	60.000.000	1,46
Fondi da assegnare						60.000.000	1,54	100,00	60.000.000	1,46
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE</b>	44	1,46	4.012.119	1,83	1,57	252.231.413	6,47	98,43	256.243.532	6,22
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	44	1,46	4.012.119	1,83	1,57	252.231.413	6,47	98,43	256.243.532	6,22
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	44	1,46	4.012.119	1,83	1,57	252.231.413	6,47	98,43	256.243.532	6,22
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE MINERARIE ED ENERGETICHE</b>	63	2,09	7.055.613	3,22	98,73	90.987		1,27	7.146.600	0,17
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	63	2,09	7.055.613	3,22	98,73	90.987		1,27	7.146.600	0,17
Sviluppo, innovazione, regolamentazione e gestione delle risorse minerarie ed energetiche	63	2,09	7.055.613	3,22	98,73	90.987		1,27	7.146.600	0,17
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITÀ E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE</b>	90	3,01	7.775.406	3,54	0,30	2.548.508.229	65,33	99,70	2.556.283.635	62,04
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	90	3,01	7.775.406	3,54	0,30	2.548.508.229	65,33	99,70	2.556.283.635	62,04
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	90	3,01	7.775.406	3,54	0,30	2.548.508.229	65,33	99,70	2.556.283.635	62,04
<b>DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE</b>	296	9,86	18.942.096	8,63	2,20	841.079.805	21,56	97,80	860.021.901	20,87

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>296</b>	<b>9,86</b>	<b>18.942.096</b>	<b>8,63</b>	<b>2,20</b>	<b>841.079.805</b>	<b>21,56</b>	<b>97,80</b>	<b>860.021.901</b>	<b>20,87</b>
Incentivazione del sistema produttivo	296	9,86	18.942.096	8,63	2,20	841.079.805	21,56	97,80	860.021.901	20,87
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI</b>	<b>92</b>	<b>3,07</b>	<b>35.069.148</b>	<b>15,98</b>	<b>47,01</b>	<b>39.523.513</b>	<b>1,01</b>	<b>52,99</b>	<b>74.592.661</b>	<b>1,81</b>
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>92</b>	<b>3,07</b>	<b>35.069.148</b>	<b>15,98</b>	<b>47,01</b>	<b>39.523.513</b>	<b>1,01</b>	<b>52,99</b>	<b>74.592.661</b>	<b>1,81</b>
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	92	3,07	35.069.148	15,98	47,01	39.523.513	1,01	52,99	74.592.661	1,81
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	<b>36</b>	<b>1,20</b>	<b>2.218.183</b>	<b>1,01</b>	<b>100,00</b>				<b>2.218.183</b>	<b>0,05</b>
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>36</b>	<b>1,20</b>	<b>2.218.183</b>	<b>1,01</b>	<b>100,00</b>				<b>2.218.183</b>	<b>0,05</b>
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	36	1,20	2.218.183	1,01	100,00				2.218.183	0,05
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA</b>	<b>143</b>	<b>4,75</b>	<b>11.208.553</b>	<b>5,11</b>	<b>91,01</b>	<b>1.107.448</b>	<b>0,03</b>	<b>8,99</b>	<b>12.316.001</b>	<b>0,30</b>
<b>Regolazione dei mercati</b>	<b>143</b>	<b>4,75</b>	<b>11.208.553</b>	<b>5,11</b>	<b>91,01</b>	<b>1.107.448</b>	<b>0,03</b>	<b>8,99</b>	<b>12.316.001</b>	<b>0,30</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	143	4,75	11.208.553	5,11	91,01	1.107.448	0,03	8,99	12.316.001	0,30
<b>DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI</b>	<b>173</b>	<b>5,76</b>	<b>9.730.089</b>	<b>4,44</b>	<b>25,35</b>	<b>28.651.413</b>	<b>0,73</b>	<b>74,65</b>	<b>38.381.502</b>	<b>0,93</b>
<b>Comunicazioni</b>	<b>173</b>	<b>5,76</b>	<b>9.730.089</b>	<b>4,44</b>	<b>25,35</b>	<b>28.651.413</b>	<b>0,73</b>	<b>74,65</b>	<b>38.381.502</b>	<b>0,93</b>
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	173	5,76	9.730.089	4,44	25,35	28.651.413	0,73	74,65	38.381.502	0,93

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITÀ TERRITORIALI</b>	924	30,79	44.596.753	20,33	100,00				44.596.753	1,08
<b>Comunicazioni</b>	924	30,79	44.596.753	20,33	100,00				44.596.753	1,08
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	924	30,79	44.596.753	20,33	100,00				44.596.753	1,08
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE</b>	111	3,70	6.506.382	2,97	98,64	90.000		1,36	6.596.382	0,16
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	111	3,70	6.506.382	2,97	98,64	90.000		1,36	6.596.382	0,16
Politica commerciale in ambito internazionale	111	3,70	6.506.382	2,97	98,64	90.000		1,36	6.596.382	0,16
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI</b>	96	3,19	5.823.191	2,65	4,65	119.503.805	3,06	95,35	125.326.996	3,04
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	96	3,19	5.823.191	2,65	4,65	119.503.805	3,06	95,35	125.326.996	3,04
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	96	3,19	5.823.191	2,65	4,65	119.503.805	3,06	95,35	125.326.996	3,04
<b>ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE</b>	115	3,82	8.488.885	3,87	71,97	3.305.969	0,08	28,03	11.794.854	0,29
<b>Ricerca e innovazione</b>	115	3,82	8.488.885	3,87	71,97	3.305.969	0,08	28,03	11.794.854	0,29
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	115	3,82	8.488.885	3,87	71,97	3.305.969	0,08	28,03	11.794.854	0,29

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
TOTALE GENERALE(*)	3.001	100,00	219.391.514	100,00	5,32	3.900.954.204	100,00	94,68	4.120.345.718	100,00

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
010.006 Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture mercati gas e petrolio e relazioni internazionali nel settore energetico	100,00		0,10	34,34		61,65	102.690	1,30	17,99		63.310
010.007 Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	1,57	98,43	6,22	24,56		71,58	91.330	1,46	22,76		65.378
010.008 Sviluppo, innovazione, regolamentazione e gestione delle risorse minerarie ed energetiche	98,73	1,27	0,17	44,63	34,81	50,92	112.584	2,09	11,17	46,27	57.332
011.005 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	0,30	99,70	62,04	20,10		76,48	85.973	3,01	22,11		65.749
011.006 Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	100,00		0,33	56,31		42,48	119.111	3,83	6,95		50.599
011.007 Incentivazione del sistema produttivo	2,20	97,80	20,87	20,54	26,31	75,53	64.007	9,86	3,72	34,62	48.347
011.010 Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	47,01	52,99	1,81	84,83		13,99	380.773	3,07	9,77		53.280
011.011 Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	100,00		0,05	10,09		85,69	61.616	1,20	8,33		52.798

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
012.004 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	91,01	8,99	0,30	28,47		67,95	78.585	4,75	11,92		53.401
015.005 Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	63,36	36,64	0,26	15,11		79,01	62.177	3,59	4,64		49.128
015.008 Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	25,35	74,65	0,93	12,39		80,09	56.243	5,76	4,62		45.044
015.009 Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	100,00		1,08	6,91	93,47	88,91	48.258	30,79	1,73	94,03	42.904
016.004 Politica commerciale in ambito internazionale	98,64	1,36	0,16	14,22		82,09	58.553	3,70	6,30		48.068
016.005 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	4,65	95,35	3,04	11,44		84,13	60.855	3,19	8,36		51.200
017.018 Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	71,97	28,03	0,29	20,14		66,35	74.139	3,82	4,37		49.189
032.002 Indirizzo politico	94,90	5,10	0,35	6,68		89,05	68.903	6,66	8,50		61.359
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	89,82	10,18	0,53	11,51		75,49	55.394	11,90	2,52		41.818
033.001 Fondi da assegnare		100,00	1,46								

**BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017**  
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
COSTO DEL PERSONALE Retribuzioni Altri costi del personale COSTI DI GESTIONE Beni di Consumo Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Altri costi COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Esborso da contenzioso AMMORTAMENTI	149.766.466	149.200.423	148.386.899	(566.044)	(0,38)	(1.379.568)	(0,92)
	145.244.280	144.686.907	144.344.732	(557.374)	(0,38)	(899.549)	(0,62)
	4.522.186	4.513.516	4.042.167	(8.670)	(0,19)	(480.019)	(10,61)
	63.642.602	64.298.989	64.298.989	656.387	1,03	656.387	1,03
	1.470.254	1.463.251	1.463.251	(7.003)	(0,48)	(7.003)	(0,48)
	53.769.699	53.723.273	53.723.273	(46.426)	(0,09)	(46.426)	(0,09)
	8.402.649	9.112.465	9.112.465	709.816	8,45	709.816	8,45
	1.437.168	1.437.168	1.437.168		0,00	0	0,00
	1.437.168	1.437.168	1.437.168	0	0,00	0	0,00
	4.545.278	5.250.053	5.011.909	704.775	15,51	466.631	10,27
Totale Costi	219.391.514	220.186.633	219.134.965	795.118	0,36	(256.550)	(0,12)
ONERI FINANZIARI COSTI DISLOCATI Altri trasferimenti in c/capitale Contributi agli investimenti Trasferimenti correnti	69.155.784	58.871.155	48.386.972	(10.284.629)	(14,87)	(20.768.812)	(30,03)
	3.900.954.204	3.841.051.596	3.160.870.321	(59.902.608)	(1,54)	(740.083.883)	(18,97)
	65.098.741	106.000.000	117.300.000	40.901.259	62,83	52.201.259	80,19
	3.548.616.233	3.532.277.537	2.841.060.049	(16.338.696)	(0,46)	(707.556.184)	(19,94)
	287.239.230	202.774.059	202.510.272	(84.465.171)	(29,41)	(84.728.958)	(29,50)
	TOTALE GENERALE	4.189.501.502	4.120.109.384	3.428.392.258	(69.392.119)	(1,66)	(761.109.245)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>149.766.466</b>	<b>174.970.495</b>	<b>173.515.702</b>	<b>(25.204.028)</b>	<b>(14,40)</b>	<b>(23.749.236)</b>	<b>(13,69)</b>
Retribuzioni	145.244.280	170.360.330	169.616.719	(25.116.049)	(14,74)	(24.372.439)	(14,37)
Altri costi del personale	4.522.186	4.610.165	3.898.983	(87.979)	(1,91)	623.203	15,98
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>63.642.602</b>	<b>69.126.022</b>	<b>74.871.670</b>	<b>(5.483.420)</b>	<b>(7,93)</b>	<b>(11.229.068)</b>	<b>(15,00)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>1.470.254</b>	<b>1.244.099</b>	<b>1.275.570</b>	<b>226.155</b>	<b>18,18</b>	<b>194.684</b>	<b>15,26</b>
Carta, cancelleria e stampati	367.237	488.004	491.649	(120.767)	(24,75)	(124.412)	(25,31)
Giornali e pubblicazioni	152.287	160.564	211.308	(8.277)	(5,15)	(59.021)	(27,93)
Materiali e accessori	950.730	595.531	572.613	355.199	59,64	378.117	66,03
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>53.769.699</b>	<b>60.236.793</b>	<b>59.844.603</b>	<b>(6.467.094)</b>	<b>(10,74)</b>	<b>(6.074.904)</b>	<b>(10,15)</b>
Assicurazioni	6.329	107.099	104.649	(100.770)	(94,09)	(98.320)	(93,95)
Consulenza	2.959.999	1.077.107	946.382	1.882.892	174,81	2.013.617	212,77
Formazione e addestramento	876.791	392.502	565.683	484.289	123,39	311.108	55,00
Manutenzione	2.108.797	2.407.220	3.765.207	(298.423)	(12,40)	(1.656.410)	(43,99)
Noleggi, locazioni e leasing	6.682.277	11.726.699	12.763.583	(5.044.422)	(43,02)	(6.081.306)	(47,65)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	30.936.891	32.756.579	30.440.646	(1.819.688)	(5,56)	496.245	1,63
Promozione	250.900	260.728	289.890	(9.828)	(3,77)	(38.990)	(13,45)
Servizi ausiliari	3.384.256	3.739.901	3.645.258	(355.645)	(9,51)	(261.002)	(7,16)
Servizi per trasferte	1.127.017	2.032.918	1.505.442	(905.901)	(44,56)	(378.425)	(25,14)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ristorazione			116			(116)	(100,00)
Utenze e canoni	5.436.442	5.736.040	5.817.748	(299.598)	(5,22)	(381.306)	(6,55)
<b>Altri costi</b>	<b>8.402.649</b>	<b>7.645.130</b>	<b>13.751.497</b>	<b>757.519</b>	<b>9,91</b>	<b>(5.348.848)</b>	<b>(38,90)</b>
Amministrativi	763.602	483.417	906.406	280.185	57,96	(142.804)	(15,76)
Imposte			3.498			(3.498)	(100,00)
Incarichi istituzionali	6.000.000	5.000.000	11.052.146	1.000.000	20,00	(5.052.146)	(45,71)
Partecipazione ad organizzazioni	24.378	371.493	43.204	(347.115)	(93,44)	(18.826)	(43,57)
Tasse	1.614.669	1.790.220	1.746.242	(175.551)	(9,81)	(131.573)	(7,53)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.437.168</b>	<b>1.651.868</b>	<b>36.159.551</b>	<b>(214.700)</b>	<b>(13,00)</b>	<b>(34.722.383)</b>	<b>(96,03)</b>
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>1.437.168</b>	<b>1.651.868</b>	<b>36.159.551</b>	<b>(214.700)</b>	<b>(13,00)</b>	<b>(34.722.383)</b>	<b>(96,03)</b>
Costi straordinari			610.658			(610.658)	(100,00)
Esborso da contenzioso	1.437.168	1.651.868	35.548.893	(214.700)	(13,00)	(34.111.725)	(95,96)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>4.545.278</b>	<b>6.685.831</b>	<b>6.177.025</b>	<b>(2.140.553)</b>	<b>(32,02)</b>	<b>(1.631.747)</b>	<b>(26,42)</b>
Beni immateriali	580.676	2.218.674	2.028.887	(1.637.998)	(73,83)	(1.448.211)	(71,38)
Beni immobili	5.685	8.242	8.242	(2.557)	(31,02)	(2.557)	(31,02)
Beni mobili	3.329.088	3.468.522	3.257.360	(139.434)	(4,02)	71.728	2,20
Manutenzioni straordinarie	629.829	990.393	882.537	(360.564)	(36,41)	(252.708)	(28,63)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>219.391.514</b>	<b>252.434.216</b>	<b>290.723.949</b>	<b>(33.042.701)</b>	<b>(13,09)</b>	<b>(71.332.435)</b>	<b>(24,54)</b>

# MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	13.780.657	6,28	12.722.947	92,32	8,50	920.087	6,68	1,45				137.623	1,00	3,03
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	13.117.453	5,98	12.103.162	92,27	8,08	878.487	6,70	1,38				135.804	1,04	2,99
Organismo indipendente di valutazione della performance	663.204	0,30	619.785	93,45	0,41	41.600	6,27	0,07				1.819	0,27	0,04
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI</b>	13.707.255	6,25	5.936.919	43,31	3,96	7.718.825	56,31	12,13				51.511	0,38	1,13
Direzione generale per la vigilanza sugli enti, il sistema cooperativo e le gestioni commissariali	13.707.255	6,25	5.936.919	43,31	3,96	7.718.825	56,31	12,13				51.511	0,38	1,13
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE</b>	3.994.638	1,82	2.557.151	64,01	1,71	1.371.869	34,34	2,16				65.618	1,64	1,44
Direzione generale per la sicurezza dell'approvvigionamento e per le infrastrutture energetiche	3.994.638	1,82	2.557.151	64,01	1,71	1.371.869	34,34	2,16				65.618	1,64	1,44
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTICO</b>	6.707.052	3,06	5.461.406	81,43	3,65	1.013.341	15,11	1,59				232.305	3,46	5,11
Direzione generale per la pianificazione e la gestione dello spettro radioelettrico	6.707.052	3,06	5.461.406	81,43	3,65	1.013.341	15,11	1,59				232.305	3,46	5,11
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO</b>	19.775.495	9,01	15.355.649	77,65	10,25	2.275.504	11,51	3,58	1.000.000	5,06	69,58	1.144.342	5,79	25,18
Direzione generale per le risorse, l'organizzazione e il bilancio	19.775.495	9,01	15.355.649	77,65	10,25	2.275.504	11,51	3,58	1.000.000	5,06	69,58	1.144.342	5,79	25,18
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE</b>	4.012.119	1,83	2.971.134	74,05	1,98	985.327	24,56	1,55				55.658	1,39	1,22
Direzione generale per il mercato elettrico, le rinnovabili e l'efficienza energetica, il nucleare	4.012.119	1,83	2.971.134	74,05	1,98	985.327	24,56	1,55				55.658	1,39	1,22

# MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE MINERARIE ED ENERGETICHE</b>	7.055.613	3,22	3.797.206	53,82	2,54	3.149.133	44,63	4,95				109.274	1,55	2,40
Direzione generale per le risorse minerarie ed energetiche	4.599.664	2,10	2.067.065	44,94	1,38	2.463.074	53,55	3,87				69.525	1,51	1,53
Uffici periferici minerari per gli idrocarburi e le georisorse	2.455.949	1,12	1.730.141	70,45	1,16	686.059	27,93	1,08				39.749	1,62	0,87
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITÀ E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE</b>	7.775.406	3,54	6.065.389	78,01	4,05	1.562.680	20,10	2,46				147.337	1,89	3,24
Direzione generale per la politica industriale, la competitività e le piccole e medie imprese	7.775.406	3,54	6.065.389	78,01	4,05	1.562.680	20,10	2,46				147.337	1,89	3,24
<b>DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE</b>	18.942.096	8,63	14.779.175	78,02	9,87	3.890.710	20,54	6,11	17.600	0,09	1,22	254.611	1,34	5,60
Direzione generale per gli incentivi alle imprese	13.958.595	6,36	9.949.165	71,28	6,64	3.761.710	26,95	5,91	17.600	0,13	1,22	230.120	1,65	5,06
Uffici periferici del coordinamento degli incentivi alle imprese	4.983.501	2,27	4.830.010	96,92	3,23	129.000	2,59	0,20				24.491	0,49	0,54
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI</b>	35.069.148	15,98	5.096.969	14,53	3,40	29.750.772	84,83	46,75	3.800	0,01	0,26	217.607	0,62	4,79
Direzione generale per la lotta alla contraffazione - Ufficio Italiano Brevetti e Marchi	35.069.148	15,98	5.096.969	14,53	3,40	29.750.772	84,83	46,75	3.800	0,01	0,26	217.607	0,62	4,79
<b>SEGRETERIATO GENERALE</b>	2.218.183	1,01	1.965.828	88,62	1,31	223.839	10,09	0,35				28.516	1,29	0,63
Segretariato Generale	2.218.183	1,01	1.965.828	88,62	1,31	223.839	10,09	0,35				28.516	1,29	0,63
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA</b>	11.208.553	5,11	7.937.507	70,82	5,30	3.191.258	28,47	5,01	10.603	0,09	0,74	69.185	0,62	1,52
Direzione generale per il mercato, la concorrenza, il consumatore, la vigilanza e la normativa tecnica	11.208.553	5,11	7.937.507	70,82	5,30	3.191.258	28,47	5,01	10.603	0,09	0,74	69.185	0,62	1,52

# MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI</b>	9.730.089	4,44	7.974.705	81,96	5,32	1.205.956	12,39	1,89	404.132	4,15	28,12	145.296	1,49	3,20
Direzione generale per i servizi di comunicazione elettronica, di radiodiffusione e postali	9.730.089	4,44	7.974.705	81,96	5,32	1.205.956	12,39	1,89	404.132	4,15	28,12	145.296	1,49	3,20
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITÀ TERRITORIALI</b>	44.596.753	20,33	40.916.283	91,75	27,32	3.081.758	6,91	4,84				598.712	1,34	13,17
Direzione generale per le attività territoriali	2.910.495	1,33	2.708.090	93,05	1,81	180.680	6,21	0,28				21.725	0,75	0,48
Ispettorati territoriali	41.686.258	19,00	38.208.193	91,66	25,51	2.901.078	6,96	4,56				576.987	1,38	12,69
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE</b>	6.506.382	2,97	5.469.390	84,06	3,65	925.362	14,22	1,45	1.033	0,02	0,07	110.597	1,70	2,43
Direzione generale per la politica commerciale internazionale	6.506.382	2,97	5.469.390	84,06	3,65	925.362	14,22	1,45	1.033	0,02	0,07	110.597	1,70	2,43
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI</b>	5.823.191	2,65	4.996.944	85,81	3,34	666.221	11,44	1,05				160.026	2,75	3,52
Direzione generale per le politiche di internazionalizzazione e la promozione degli scambi	5.823.191	2,65	4.996.944	85,81	3,34	666.221	11,44	1,05				160.026	2,75	3,52
<b>ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE</b>	8.488.885	3,87	5.761.865	67,88	3,85	1.709.960	20,14	2,69				1.017.060	11,98	22,38
Istituto superiore delle comunicazioni e delle tecnologie dell'informazione	8.488.885	3,87	5.761.865	67,88	3,85	1.709.960	20,14	2,69				1.017.060	11,98	22,38
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>219.391.514</b>	<b>100,00</b>	<b>149.766.466</b>	<b>68,26</b>	<b>100,00</b>	<b>63.642.602</b>	<b>29,01</b>	<b>100,00</b>	<b>1.437.168</b>	<b>0,66</b>	<b>100,00</b>	<b>4.545.278</b>	<b>2,07</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	200	6,66	12.271.888		12.271.888	
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	115	3,83	5.765.385	57.505	5.822.889	0,99
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	39	1,30	2.450.005	12.757	2.462.762	0,52
DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTRICO	108	3,59	5.209.666	89.780	5.299.445	1,69
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	357	11,90	14.718.109	210.824	14.928.933	1,41
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	44	1,46	2.853.493	18.541	2.872.034	0,65
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE MINERARIE ED ENERGETICHE	63	2,09	3.569.742	23.265	3.593.007	0,65
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITÀ E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	90	3,01	5.867.109	79.202	5.946.311	1,33
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	296	9,86	14.176.558	131.268	14.307.826	0,92
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	92	3,07	4.907.069		4.907.069	

**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
SEGRETERIATO GENERALE	36	1,20	1.900.717		1.900.717	
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	143	4,75	7.531.147	85.470	7.616.617	1,12
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	173	5,76	7.695.282	97.396	7.792.679	1,25
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITÀ TERRITORIALI	924	30,79	39.179.981	469.308	39.649.289	1,18
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	111	3,70	5.282.961	58.382	5.341.343	1,09
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	96	3,19	4.844.868	54.424	4.899.292	1,11
ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	115	3,82	5.534.973	97.207	5.632.180	1,73
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.001</b>	<b>100,00</b>	<b>143.758.952</b>	<b>1.485.328</b>	<b>145.244.280</b>	<b>1,02</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	200	12.271.888	61.359
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	115	5.765.385	50.099
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	39	2.450.005	62.982
DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTICO	108	5.209.666	48.296
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	357	14.718.109	41.227
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	44	2.853.493	64.955
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE MINERARIE ED ENERGETICHE	63	3.569.742	56.961
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITÀ E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	90	5.867.109	64.873
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	296	14.176.558	47.903
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	92	4.907.069	53.280

## BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
SEGRETERIATO GENERALE	36	1.900.717	52.798
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	143	7.531.147	52.802
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	173	7.695.282	44.481
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITÀ TERRITORIALI	924	39.179.981	42.397
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	111	5.282.961	47.543
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	96	4.844.868	50.631
ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	115	5.534.973	48.340
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.001</b>	<b>143.758.952</b>	<b>47.904</b>

# MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	94,90	5,10	1	1	68.903	6,68	89,05	8,50	
0002 DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	100,00		1	1	119.111	56,31	42,48	6,95	
0003 DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	100,00		1	1	102.690	34,34	61,65	17,99	
0005 DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTRICO	63,36	36,64	1	1	62.177	15,11	79,01	4,64	
0007 DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	24,11	75,89	2	2	55.394	11,51	75,49	2,52	
0008 DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	1,57	98,43	1	1	91.330	24,56	71,58	22,76	
0009 DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE MINERARIE ED ENERGETICHE	98,73	1,27	1	1	112.584	44,63	50,92	11,17	46,27
0010 DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITÀ E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	0,30	99,70	1	1	85.973	20,10	76,48	22,11	

## MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0011 DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	2,20	97,80	1	1	64.007	20,54	75,53	3,72	34,62
0012 DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	47,01	52,99	1	1	380.773	84,83	13,99	9,77	
0013 SEGRETARIATO GENERALE	100,00		1	1	61.616	10,09	85,69	8,33	
0014 DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	91,01	8,99	1	1	78.585	28,47	67,95	11,92	
0015 DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	25,35	74,65	1	1	56.243	12,39	80,09	4,62	
0016 DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITÀ TERRITORIALI	100,00		1	1	48.258	6,91	88,91	1,73	94,03
0017 DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	98,64	1,36	1	1	58.553	14,22	82,09	6,30	
0018 DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	4,65	95,35	1	1	60.855	11,44	84,13	8,36	

## MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0019 ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	71,97	28,03	1	1	74.139	20,14	66,35	4,37	

## BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>77.712.089</b>	<b>60.210.131</b>	<b>3.429.111.547</b>		<b>(22.925.764)</b>	<b>299.700.535</b>	<b>3.843.808.537</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	7.775.406	60.210.131	2.548.508.229		499.193	249.700.535	<b>2.866.693.494</b>
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	13.707.255				(6.003.187)		<b>7.704.068</b>
Incentivazione del sistema produttivo	18.942.096		841.079.805		2.063.735	50.000.000	<b>912.085.636</b>
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	35.069.148		39.523.513		(19.437.346)		<b>55.155.315</b>
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	2.218.183				(48.159)		<b>2.170.024</b>
<b>Regolazione dei mercati</b>	<b>11.208.553</b>		<b>1.107.448</b>		<b>(145.678)</b>		<b>12.170.323</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	11.208.553		1.107.448		(145.678)		<b>12.170.323</b>
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>12.329.573</b>		<b>119.593.805</b>		<b>(587.095)</b>		<b>131.336.283</b>
Politica commerciale in ambito internazionale	6.506.382		90.000		(243.011)		<b>6.353.371</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	5.823.191		119.503.805		(344.084)		124.982.912
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>15.062.369</b>		<b>252.322.400</b>		<b>(4.334.906)</b>		<b>263.049.864</b>
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture mercati gas e petrolio e relazioni internazionali nel settore energetico	3.994.638				(1.203.961)		2.790.677
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	4.012.119		252.231.413		(297.901)		255.945.631
Sviluppo, innovazione, regolamentazione e gestione delle risorse minerarie ed energetiche	7.055.613		90.987		(2.833.044)		4.313.556
<b>Comunicazioni</b>	<b>61.033.894</b>		<b>32.530.744</b>		<b>5.483.427</b>		<b>99.048.065</b>
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	6.707.052		3.879.331		(440.110)		10.146.273
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	9.730.089		28.651.413		8.560.507		46.942.009
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	44.596.753				(2.636.970)		41.959.783

## BUDGET DEL MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>8.488.885</b>		<b>3.305.969</b>		<b>(155.227)</b>		<b>11.639.627</b>
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	8.488.885		3.305.969		(155.227)		11.639.627
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>33.556.152</b>	<b>8.945.653</b>	<b>2.982.291</b>		<b>6.329.310</b>	<b>3.509.434</b>	<b>55.322.840</b>
Indirizzo politico	13.780.657		740.001		5.439.593		19.960.251
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.775.495	8.945.653	2.242.290		889.717	3.509.434	35.362.589
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>60.000.000</b>		<b>21.953.866</b>		<b>81.953.866</b>
Fondi da assegnare			60.000.000		21.953.866		81.953.866
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>219.391.514</b>	<b>69.155.784</b>	<b>3.900.954.204</b>	<b>0</b>	<b>5.617.933</b>	<b>303.209.969</b>	<b>4.498.329.405</b>

## MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

L'assetto organizzativo-istituzionale del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali, in attuazione del DPCM 14 febbraio 2014, n. 121 in vigore dal 9 settembre 2014" regolamento di riorganizzazione, emanato a norma dell'art. 2, comma 10 ter, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, modificato per ultimo dall'articolo 1, comma 6, del decreto-legge 30 dicembre 2013, n. 150", si presenta come una riscrittura organica dell'organizzazione del Ministero che incide sia sotto il profilo delle funzioni e delle competenze, sia della rete territoriale.

Il nuovo assetto è sempre suddiviso in dieci direzioni generali (*Direzione generale per le politiche del personale, l'innovazione organizzativa, il bilancio-ufficio procedimenti disciplinari; Direzione generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica e della comunicazione; Direzione generale degli ammortizzatori sociali e degli incentivi all'occupazione; Direzione generale della tutela delle condizioni di lavoro e delle relazioni industriali; Direzione generale per le politiche attive, i servizi per il lavoro e la formazione; Direzione generale per le politiche previdenziali e assicurative; Direzione Generale per l'Inclusione e le politiche sociali; Direzione generale del Terzo settore e della responsabilità sociale delle imprese; Direzione generale dell'immigrazione e delle politiche di integrazione; Direzione generale per l'attività ispettiva*), corrispondenti ad altrettanti Centri di responsabilità, coordinate da un Segretario Generale, a cui si aggiunge il *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*, all'interno del quale è allocato il centro di costo relativo all'Organismo indipendente di valutazione della performance (OIV), che ha funzioni di valutazione della performance dell'amministrazione e di controllo strategico (d. lgs. 150/2009).

Con il nuovo regolamento di riorganizzazione alcuni Centri di responsabilità hanno modificato la denominazione a seguito dell'acquisizione di nuove competenze. In particolare sono state create le seguenti nuove Direzioni:

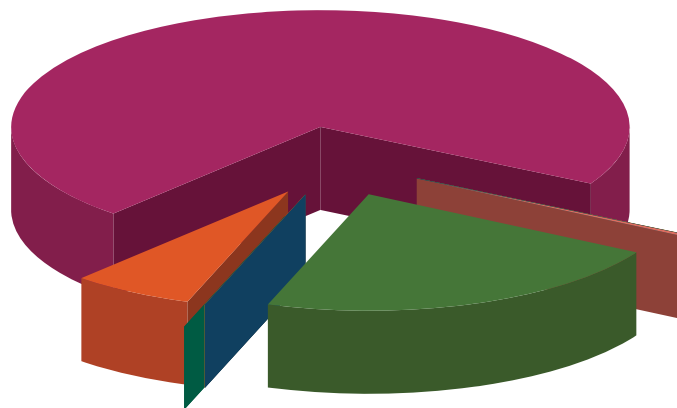
- *Direzione generale per le politiche attive, i servizi per il lavoro e la formazione;*
- *Direzione generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica e della comunicazione;*
- *Direzione generale degli ammortizzatori sociali e degli incentivi all'occupazione.*

Il Ministero riveste il ruolo di indirizzo, coordinamento e controllo in materia di lavoro e politiche sociali i cui compiti principali si possono così sintetizzare:

- disciplina degli incentivi all'occupazione, direzione e il coordinamento delle attività ispettive del lavoro, indirizzo e coordinamento delle politiche attive e della formazione e disciplina del sistema previdenziale pensionistico e delle norme in materia di infortuni sul lavoro e malattie professionali;
- politiche sociali e di assistenza attraverso la valorizzazione delle attività del volontariato e del terzo settore, di vigilanza dei flussi di entrata dei lavoratori esteri non comunitari e neo comunitari;
- coordinamento delle politiche per l'integrazione degli stranieri immigrati.

## MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	0,03%
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	0,02%
Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	0,04%
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	6,40%
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	71,17%
Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro	0,02%
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	0,02%
Servizi territoriali per il lavoro	0,25%
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	22,05%
<b>Totale:</b>	<b>100,00%</b>

# BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Politiche per il lavoro</b>	<b>358.841.629</b>	<b>7.914.617.721</b>	<b>8.273.459.350</b>	<b>355.024.100</b>	<b>8.103.206.754</b>	<b>8.458.230.854</b>	<b>351.432.566</b>	<b>7.017.543.619</b>	<b>7.368.976.185</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	5.047.411	7.860.645.472	7.865.692.883	5.064.063	8.054.756.874	8.059.820.937	5.078.998	6.989.065.216	6.994.144.214
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	3.770.347		3.770.347	3.693.450		3.693.450	3.694.313		3.694.313
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.334.469	7.869.647	13.204.116	5.343.819	3.099.571	8.443.390	5.351.831	3.248.117	8.599.948
Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro	29.696.396		29.696.396	29.525.919		29.525.919	29.550.010		29.550.010
Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	7.118.628	46.102.602	53.221.230	7.121.843	45.350.309	52.472.152	7.127.146	25.230.286	32.357.432
Servizi territoriali per il lavoro	304.763.154		304.763.154	301.057.011		301.057.011	297.354.210		297.354.210
Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali	3.111.223		3.111.223	3.217.994		3.217.994	3.276.058		3.276.058
<b>Politiche previdenziali</b>	<b>6.414.782</b>	<b>87.423.776.143</b>	<b>87.430.190.925</b>	<b>6.443.180</b>	<b>84.576.856.043</b>	<b>84.583.299.223</b>	<b>6.453.700</b>	<b>90.387.682.627</b>	<b>90.394.136.327</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	6.414.782	87.423.776.143	87.430.190.925	6.443.180	84.576.856.043	84.583.299.223	6.453.700	90.387.682.627	90.394.136.327
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>6.326.804</b>	<b>27.081.925.188</b>	<b>27.088.251.992</b>	<b>6.343.473</b>	<b>27.417.015.823</b>	<b>27.423.359.296</b>	<b>6.355.214</b>	<b>27.968.015.823</b>	<b>27.974.371.037</b>
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilit� sociale delle imprese e delle organizzazioni	2.571.104		2.571.104	2.579.342		2.579.342	2.581.959		2.581.959
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	3.755.700	27.081.925.188	27.085.680.888	3.764.131	27.417.015.823	27.420.779.954	3.773.255	27.968.015.823	27.971.789.078

## BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>1.959.808</b>	<b>20.000.000</b>	<b>21.959.808</b>	<b>1.960.706</b>	<b>20.000.000</b>	<b>21.960.706</b>	<b>1.963.325</b>		<b>1.963.325</b>
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	1.959.808	20.000.000	21.959.808	1.960.706	20.000.000	21.960.706	1.963.325		1.963.325
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>26.504.530</b>	<b>697.708</b>	<b>27.202.238</b>	<b>26.296.962</b>	<b>699.820</b>	<b>26.996.782</b>	<b>26.277.231</b>	<b>699.820</b>	<b>26.977.051</b>
Indirizzo politico	8.449.981		8.449.981	8.449.640		8.449.640	8.443.778		8.443.778
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	18.054.550	697.708	18.752.258	17.847.322	699.820	18.547.142	17.833.453	699.820	18.533.273
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>		<b>3.200.000</b>	<b>3.200.000</b>			
Fondi da assegnare		3.000.000	3.000.000		3.200.000	3.200.000			
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>400.047.553</b>	<b>122.444.016.760</b>	<b>122.844.064.313</b>	<b>396.068.421</b>	<b>120.120.978.440</b>	<b>120.517.046.861</b>	<b>392.482.035</b>	<b>125.373.941.889</b>	<b>125.766.423.924</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Politiche per il lavoro</b>	<b>7.030</b>	<b>0,92</b>	<b>358.841.629</b>	<b>89,70</b>	<b>4,34</b>	<b>7.914.617.721</b>	<b>6,46</b>	<b>95,66</b>	<b>8.273.459.350</b>	<b>6,73</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	69	0,01	5.047.411	1,26	0,06	7.860.645.472	6,42	99,94	7.865.692.883	6,40
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	45	0,01	3.770.347	0,94	100,00				3.770.347	0,00
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	90	0,01	5.334.469	1,33	40,40	7.869.647	0,01	59,60	13.204.116	0,01
Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro	451	0,06	29.696.396	7,42	100,00				29.696.396	0,02
Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	125	0,02	7.118.628	1,78	13,38	46.102.602	0,04	86,62	53.221.230	0,04
Servizi territoriali per il lavoro	6.217	0,81	304.763.154	76,18	100,00				304.763.154	0,25
Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali	33	0,00	3.111.223	0,78	100,00				3.111.223	0,00
<b>Politiche previdenziali</b>	<b>91</b>	<b>0,01</b>	<b>6.414.782</b>	<b>1,60</b>	<b>0,01</b>	<b>87.423.776.143</b>	<b>71,40</b>	<b>99,99</b>	<b>87.430.190.925</b>	<b>71,17</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	91	0,01	6.414.782	1,60	0,01	87.423.776.143	71,40	99,99	87.430.190.925	71,17
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>88</b>	<b>0,01</b>	<b>6.326.804</b>	<b>1,58</b>	<b>0,02</b>	<b>27.081.925.188</b>	<b>22,12</b>	<b>99,98</b>	<b>27.088.251.992</b>	<b>22,05</b>
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilit� sociale delle imprese e delle organizzazioni	30	0,00	2.571.104	0,64	100,00				2.571.104	0,00

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	58	0,01	3.755.700	0,94	0,01	27.081.925.188	22,12	99,99	27.085.680.888	22,05
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>23</b>	<b>0,00</b>	<b>1.959.808</b>	<b>0,49</b>	<b>8,92</b>	<b>20.000.000</b>	<b>0,02</b>	<b>91,08</b>	<b>21.959.808</b>	<b>0,02</b>
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	23	0,00	1.959.808	0,49	8,92	20.000.000	0,02	91,08	21.959.808	0,02
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>432</b>	<b>0,06</b>	<b>26.504.530</b>	<b>6,63</b>	<b>97,44</b>	<b>697.708</b>	<b>0,00</b>	<b>2,56</b>	<b>27.202.238</b>	<b>0,02</b>
Indirizzo politico	129	0,02	8.449.981	2,11	100,00				8.449.981	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	303	0,04	18.054.550	4,51	96,28	697.708	0,00	3,72	18.752.258	0,02
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>3.000.000</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0,00</b>
Fondi da assegnare						3.000.000	0,00	100,00	3.000.000	0,00
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>7.664</b>	<b>100,00</b>	<b>400.047.553</b>	<b>100,00</b>	<b>0,33</b>	<b>122.444.016.760</b>	<b>100,00</b>	<b>99,67</b>	<b>122.844.064.313</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	129	1,68	8.449.981	2,11	100,00				8.449.981	0,01
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	129	1,68	8.449.981	2,11	100,00				8.449.981	0,01
Indirizzo politico	129	1,68	8.449.981	2,11	100,00				8.449.981	0,01
<b>SEGRETERIATO GENERALE</b>	45	0,59	3.770.347	0,94	100,00				3.770.347	
Politiche per il lavoro	45	0,59	3.770.347	0,94	100,00				3.770.347	
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	45	0,59	3.770.347	0,94	100,00				3.770.347	
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI</b>	6.520	85,07	322.817.704	80,69	98,87	3.697.708		1,13	326.515.412	0,27
Politiche per il lavoro	6.217	81,12	304.763.154	76,18	100,00			0,00	304.763.154	0,25
Servizi territoriali per il lavoro	6.217	81,12	304.763.154	76,18	100,00			0,00	304.763.154	0,25
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	303	3,95	18.054.550	4,51	96,28	697.708		3,72	18.752.258	0,02
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	303	3,95	18.054.550	4,51	96,28	697.708		3,72	18.752.258	0,02
Fondi da ripartire						3.000.000		100,00	3.000.000	
Fondi da assegnare						3.000.000		100,00	3.000.000	
<b>DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA E DELLA COMUNICAZIONE</b>	33	0,43	3.111.223	0,78	100,00				3.111.223	
Politiche per il lavoro	33	0,43	3.111.223	0,78	100,00				3.111.223	

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali	33	0,43	3.111.223	0,78	100,00				3.111.223	
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DEGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE</b>	69	0,90	5.047.411	1,26	0,06	7.860.645.472	6,42	99,94	7.865.692.883	6,40
Politiche per il lavoro	69	0,90	5.047.411	1,26	0,06	7.860.645.472	6,42	99,94	7.865.692.883	6,40
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	69	0,90	5.047.411	1,26	0,06	7.860.645.472	6,42	99,94	7.865.692.883	6,40
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA TUTELA DELLE CONDIZIONI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI</b>	90	1,17	5.334.469	1,33	40,40	7.869.647	0,01	59,60	13.204.116	0,01
Politiche per il lavoro	90	1,17	5.334.469	1,33	40,40	7.869.647	0,01	59,60	13.204.116	0,01
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	90	1,17	5.334.469	1,33	40,40	7.869.647	0,01	59,60	13.204.116	0,01
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE ATTIVE, I SERVIZI PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE</b>	125	1,63	7.118.628	1,78	13,38	46.102.602	0,04	86,62	53.221.230	0,04
Politiche per il lavoro	125	1,63	7.118.628	1,78	13,38	46.102.602	0,04	86,62	53.221.230	0,04
Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	125	1,63	7.118.628	1,78	13,38	46.102.602	0,04	86,62	53.221.230	0,04
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE</b>	91	1,19	6.414.782	1,60	0,01	87.423.776.143	71,40	99,99	87.430.190.925	71,17
Politiche previdenziali	91	1,19	6.414.782	1,60	0,01	87.423.776.143	71,40	99,99	87.430.190.925	71,17
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	91	1,19	6.414.782	1,60	0,01	87.423.776.143	71,40	99,99	87.430.190.925	71,17
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI</b>	58	0,76	3.755.700	0,94	0,01	27.081.925.188	22,12	99,99	27.085.680.888	22,05
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	58	0,76	3.755.700	0,94	0,01	27.081.925.188	22,12	99,99	27.085.680.888	22,05

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	58	0,76	3.755.700	0,94	0,01	27.081.925.188	22,12	99,99	27.085.680.888	22,05
<b>DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITÀ SOCIALE DELLE IMPRESE</b>	30	0,39	2.571.104	0,64	100,00				2.571.104	
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	30	0,39	2.571.104	0,64	100,00				2.571.104	
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	30	0,39	2.571.104	0,64	100,00				2.571.104	
<b>DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE</b>	23	0,30	1.959.808	0,49	8,92	20.000.000	0,02	91,08	21.959.808	0,02
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	23	0,30	1.959.808	0,49	8,92	20.000.000	0,02	91,08	21.959.808	0,02
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	23	0,30	1.959.808	0,49	8,92	20.000.000	0,02	91,08	21.959.808	0,02
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'ATTIVITA' ISPETTIVA</b>	451	5,88	29.696.396	7,42	100,00				29.696.396	0,02
Politiche per il lavoro	451	5,88	29.696.396	7,42	100,00				29.696.396	0,02
Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro	451	5,88	29.696.396	7,42	100,00				29.696.396	0,02

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

<b>CdR/Missioni Programmi</b>	<b>ANNI PERSONA (A)</b>	<b>% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)</b>	<b>Totale Costi PROPRI (C)</b>	<b>% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)</b>	<b>% sul totale costi (E=C/I)</b>	<b>TOTALE COSTI DISLOCATI (F)</b>	<b>% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)</b>	<b>% sul totale Costi (H=F/I)</b>	<b>Totale Costi (I=C+F)</b>	<b>% sul totale generale costi (L= I/tot I)</b>
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>7.664</b>	<b>100,00</b>	<b>400.047.553</b>	<b>100,00</b>	<b>0,33</b>	<b>122.444.016.760</b>	<b>100,00</b>	<b>99,67</b>	<b>122.844.064.313</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
<b>024.002 Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilit� sociale delle imprese e delle organizzazioni</b>	<b>100,00</b>		<b>0,00</b>	<b>24,99</b>		<b>63,40</b>	<b>85.703</b>	<b>0,39</b>	<b>13,33</b>		<b>54.339</b>
<b>024.012 Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva</b>	<b>0,01</b>	<b>99,99</b>	<b>22,05</b>	<b>17,90</b>		<b>78,79</b>	<b>64.753</b>	<b>0,76</b>	<b>10,34</b>		<b>51.019</b>
<b>025.003 Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali</b>	<b>0,01</b>	<b>99,99</b>	<b>71,17</b>	<b>26,12</b>		<b>70,73</b>	<b>70.492</b>	<b>1,19</b>	<b>8,79</b>		<b>49.859</b>
<b>026.006 Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione</b>	<b>0,06</b>	<b>99,94</b>	<b>6,40</b>	<b>31,83</b>		<b>65,33</b>	<b>73.151</b>	<b>0,90</b>	<b>7,25</b>		<b>47.788</b>
<b>026.007 Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo</b>	<b>100,00</b>		<b>0,00</b>	<b>11,96</b>		<b>85,72</b>	<b>83.785</b>	<b>0,59</b>	<b>24,44</b>		<b>71.817</b>
<b>026.008 Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro</b>	<b>40,40</b>	<b>59,60</b>	<b>0,01</b>	<b>15,65</b>		<b>81,84</b>	<b>59.272</b>	<b>1,17</b>	<b>7,78</b>		<b>48.508</b>
<b>026.009 Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro</b>	<b>100,00</b>		<b>0,02</b>	<b>16,17</b>		<b>80,53</b>	<b>65.846</b>	<b>5,88</b>	<b>2,22</b>		<b>53.026</b>
<b>026.010 Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione</b>	<b>13,38</b>	<b>86,62</b>	<b>0,04</b>	<b>17,48</b>		<b>78,91</b>	<b>56.949</b>	<b>1,63</b>	<b>4,80</b>		<b>44.938</b>

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
<b>026.011 Servizi territoriali per il lavoro</b>	<b>100,00</b>		<b>0,25</b>	<b>12,87</b>	<b>100,00</b>	<b>84,29</b>	<b>49.021</b>	<b>81,12</b>	<b>1,17</b>	<b>100,00</b>	<b>41.319</b>
<b>026.012 Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali</b>	<b>100,00</b>		<b>0,00</b>	<b>5,41</b>		<b>57,69</b>	<b>94.279</b>	<b>0,43</b>	<b>12,12</b>		<b>54.387</b>
<b>027.006 Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate</b>	<b>8,92</b>	<b>91,08</b>	<b>0,02</b>	<b>26,20</b>		<b>70,89</b>	<b>85.209</b>	<b>0,30</b>	<b>17,39</b>		<b>60.407</b>
<b>032.002 Indirizzo politico</b>	<b>100,00</b>		<b>0,01</b>	<b>12,14</b>		<b>84,34</b>	<b>65.504</b>	<b>1,68</b>	<b>9,30</b>		<b>55.249</b>
<b>032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>	<b>96,28</b>	<b>3,72</b>	<b>0,02</b>	<b>24,72</b>		<b>68,91</b>	<b>59.586</b>	<b>3,95</b>	<b>2,64</b>		<b>41.063</b>
<b>033.001 Fondi da assegnare</b>		<b>100,00</b>	<b>0,00</b>								

# BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

## Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>335.984.095</b>	<b>330.934.824</b>	<b>326.514.612</b>	<b>(5.049.272)</b>	<b>(1,50)</b>	<b>(9.469.484)</b>	<b>(2,82)</b>
Retribuzioni	329.188.046	324.135.745	319.705.533	(5.052.302)	(1,53)	(9.482.514)	(2,88)
Altri costi del personale	6.796.049	6.799.079	6.809.079	3.030	0,04	13.030	0,19
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>57.314.057</b>	<b>57.397.738</b>	<b>57.382.090</b>	<b>83.681</b>	<b>0,15</b>	<b>68.033</b>	<b>0,12</b>
Beni di Consumo	873.083	881.322	881.272	8.239	0,94	8.189	0,94
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	50.306.074	50.374.765	50.362.241	68.691	0,14	56.167	0,11
Altri costi	6.134.900	6.141.651	6.138.577	6.751	0,11	3.677	0,06
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.810.553</b>	<b>1.810.553</b>	<b>1.810.553</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Costi straordinari	250.000	250.000	250.000	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	1.560.553	1.560.553	1.560.553	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>4.938.848</b>	<b>5.925.306</b>	<b>6.774.780</b>	<b>986.458</b>	<b>19,97</b>	<b>1.835.932</b>	<b>37,17</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>400.047.553</b>	<b>396.068.421</b>	<b>392.482.035</b>	<b>(3.979.133)</b>	<b>(1,00)</b>	<b>(7.565.519)</b>	<b>(1,91)</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>122.444.016.760</b>	<b>120.120.978.440</b>	<b>125.373.941.889</b>	<b>(2.323.038.320)</b>	<b>(1,90)</b>	<b>2.929.925.129</b>	<b>2,39</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	3.000.000	3.200.000		200.000	6,67	(3.000.000)	(100,00)
Contributi agli investimenti	5.224.604	4.961.799	4.957.853	(262.805)	(5,03)	(266.751)	(5,11)
Trasferimenti correnti	122.435.792.156	120.112.816.641	125.368.984.036	(2.322.975.515)	(1,90)	2.933.191.880	2,40
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>122.844.064.313</b>	<b>120.517.046.861</b>	<b>125.766.423.924</b>	<b>(2.327.017.453)</b>	<b>(1,89)</b>	<b>2.922.359.610</b>	<b>2,38</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>335.984.095</b>	<b>340.105.565</b>	<b>337.427.641</b>	<b>(4.121.469)</b>	<b>(1,21)</b>	<b>(1.443.546)</b>	<b>(0,43)</b>
Retribuzioni	329.188.046	333.437.555	332.117.429	(4.249.508)	(1,27)	(2.929.382)	(0,88)
Altri costi del personale	6.796.049	6.668.010	5.310.213	128.039	1,92	1.485.836	27,98
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>57.314.057</b>	<b>58.808.573</b>	<b>63.295.248</b>	<b>(1.494.516)</b>	<b>(2,54)</b>	<b>(5.981.191)</b>	<b>(9,45)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>873.083</b>	<b>742.151</b>	<b>945.387</b>	<b>130.932</b>	<b>17,64</b>	<b>(72.304)</b>	<b>(7,65)</b>
Carta, cancelleria e stampati	348.101	351.842	517.322	(3.741)	(1,06)	(169.221)	(32,71)
Giornali e pubblicazioni	6.934	19.537	17.874	(12.603)	(64,51)	(10.940)	(61,21)
Materiali e accessori	518.048	370.772	410.192	147.276	39,72	107.856	26,29
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>50.306.074</b>	<b>51.735.243</b>	<b>56.079.825</b>	<b>(1.429.169)</b>	<b>(2,76)</b>	<b>(5.773.751)</b>	<b>(10,30)</b>
Assicurazioni	839.490	629.137	756.986	210.353	33,44	82.504	10,90
Consulenza	2.494	2.893	6.100	(399)	(13,79)	(3.606)	(59,11)
Formazione e addestramento	104.007	137.875	88.440	(33.868)	(24,56)	15.567	17,60
Manutenzione	1.501.964	1.791.568	2.062.203	(289.604)	(16,16)	(560.239)	(27,17)
Noleggi, locazioni e leasing	27.898.531	30.404.813	34.269.274	(2.506.282)	(8,24)	(6.370.743)	(18,59)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	366.518	497.459	1.531.245	(130.941)	(26,32)	(1.164.727)	(76,06)
Promozione	12.160	52.398	199.987	(40.238)	(76,79)	(187.827)	(93,92)
Servizi ausiliari	3.597.753	3.539.516	3.818.207	58.237	1,65	(220.454)	(5,77)
Servizi per trasferte	6.774.139	6.580.809	6.727.184	193.330	2,94	46.955	0,70

## BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	9.209.018	8.098.775	6.620.199	1.110.243	13,71	2.588.819	39,10
<b>Altri costi</b>	<b>6.134.900</b>	<b>6.331.179</b>	<b>6.270.036</b>	<b>(196.279)</b>	<b>(3,10)</b>	<b>(135.136)</b>	<b>(2,16)</b>
Amministrativi	4.493.592	4.590.180	4.284.884	(96.588)	(2,10)	208.708	4,87
Incarichi istituzionali		26.391	24.187	(26.391)	(100,00)	(24.187)	(100,00)
Partecipazione ad organizzazioni		45.000		(45.000)	(100,00)	0	
Tasse	1.641.308	1.669.608	1.960.965	(28.300)	(1,70)	(319.657)	(16,30)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.810.553</b>	<b>2.585.714</b>	<b>1.840.860</b>	<b>(775.161)</b>	<b>(29,98)</b>	<b>(30.307)</b>	<b>(1,65)</b>
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>1.810.553</b>	<b>2.585.714</b>	<b>1.840.860</b>	<b>(775.161)</b>	<b>(29,98)</b>	<b>(30.307)</b>	<b>(1,65)</b>
Costi straordinari	250.000	116.353		133.647	114,86	250.000	
Esborso da contenzioso	1.560.553	2.469.361	1.840.860	(908.808)	(36,80)	(280.307)	(15,23)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>4.938.848</b>	<b>3.855.118</b>	<b>2.968.980</b>	<b>1.083.730</b>	<b>28,11</b>	<b>1.969.868</b>	<b>66,35</b>
Beni immateriali	2.236.187	1.749.898	1.234.295	486.289	27,79	1.001.892	81,17
Beni mobili	1.978.011	1.472.201	1.285.523	505.810	34,36	692.488	53,87
Manutenzioni straordinarie	724.650	633.019	449.161	91.631	14,48	275.489	61,33
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>400.047.553</b>	<b>405.354.970</b>	<b>405.532.728</b>	<b>(5.307.416)</b>	<b>(1,31)</b>	<b>(5.485.175)</b>	<b>(1,35)</b>

## MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	8.449.981	2,11	7.292.152	86,30	2,17	1.026.126	12,14	1,79				131.703	1,56	2,67
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	7.605.348	1,90	6.675.615	87,78	1,99	803.857	10,57	1,40				125.876	1,66	2,55
Organismo indipendente di valutazione della performance	844.633	0,21	616.537	72,99	0,18	222.269	26,32	0,39				5.827	0,69	0,12
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	3.770.347	0,94	3.298.584	87,49	0,98	450.859	11,96	0,79				20.904	0,55	0,42
Segretariato generale	3.770.347	0,94	3.298.584	87,49	0,98	450.859	11,96	0,79				20.904	0,55	0,42
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI</b>	322.817.704	80,69	274.711.572	85,10	81,76	43.676.600	13,53	76,21	1.330.411	0,41	73,48	3.099.121	0,96	62,75
Direzione Generale per le politiche del personale, l'innovazione organizzativa, il bilancio - Ufficio procedimenti disciplinari - Amministrazione centrale	18.054.550	4,51	12.902.392	71,46	3,84	4.463.167	24,72	7,79	448.411	2,48	24,77	240.580	1,33	4,87
Direzione Generale per le politiche del personale, l'innovazione organizzativa, il bilancio - Ufficio procedimenti disciplinari - Amministrazione periferica	304.763.154	76,18	261.809.180	85,91	77,92	39.213.433	12,87	68,42	882.000	0,29	48,71	2.858.541	0,94	57,88
<b>DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA E DELLA COMUNICAZIONE</b>	3.111.223	0,78	1.846.356	59,35	0,55	168.290	5,41	0,29	1.613	0,05	0,09	1.094.964	35,19	22,17
Direzione Generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica e della comunicazione	3.111.223	0,78	1.846.356	59,35	0,55	168.290	5,41	0,29	1.613	0,05	0,09	1.094.964	35,19	22,17
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DEGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE</b>	5.047.411	1,26	3.351.151	66,39	1,00	1.606.483	31,83	2,80	50.000	0,99	2,76	39.777	0,79	0,81
Direzione Generale degli ammortizzatori sociali e degli incentivi all'occupazione	5.047.411	1,26	3.351.151	66,39	1,00	1.606.483	31,83	2,80	50.000	0,99	2,76	39.777	0,79	0,81

# MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA TUTELA DELLE CONDIZIONI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI</b>	5.334.469	1,33	4.456.383	83,54	1,33	834.873	15,65	1,46	1.982	0,04	0,11	41.231	0,77	0,83
Direzione Generale della tutela delle condizioni di lavoro e delle relazioni industriali	5.334.469	1,33	4.456.383	83,54	1,33	834.873	15,65	1,46	1.982	0,04	0,11	41.231	0,77	0,83
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE ATTIVE, I SERVIZI PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE</b>	7.118.628	1,78	5.778.290	81,17	1,72	1.244.266	17,48	2,17	49.095	0,69	2,71	46.977	0,66	0,95
Direzione Generale per le politiche attive, i servizi per il lavoro e la formazione	7.118.628	1,78	5.778.290	81,17	1,72	1.244.266	17,48	2,17	49.095	0,69	2,71	46.977	0,66	0,95
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE</b>	6.414.782	1,60	4.686.643	73,06	1,39	1.675.225	26,12	2,92	1.733	0,03	0,10	51.181	0,80	1,04
Direzione Generale per le politiche previdenziali e assicurative	6.414.782	1,60	4.686.643	73,06	1,39	1.675.225	26,12	2,92	1.733	0,03	0,10	51.181	0,80	1,04
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI</b>	3.755.700	0,94	3.041.147	80,97	0,91	672.269	17,90	1,17				42.284	1,13	0,86
Direzione Generale per l'inclusione e le politiche sociali	3.755.700	0,94	3.041.147	80,97	0,91	672.269	17,90	1,17				42.284	1,13	0,86
<b>DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITÀ SOCIALE DELLE IMPRESE</b>	2.571.104	0,64	1.661.971	64,64	0,49	642.618	24,99	1,12	251.734	9,79	13,90	14.781	0,57	0,30
Direzione Generale del Terzo settore e della responsabilità sociale delle imprese	2.571.104	0,64	1.661.971	64,64	0,49	642.618	24,99	1,12	251.734	9,79	13,90	14.781	0,57	0,30
<b>DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE</b>	1.959.808	0,49	1.421.613	72,54	0,42	513.431	26,20	0,90	4.998	0,26	0,28	19.766	1,01	0,40
Direzione Generale dell'immigrazione e delle politiche di integrazione	1.959.808	0,49	1.421.613	72,54	0,42	513.431	26,20	0,90	4.998	0,26	0,28	19.766	1,01	0,40
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'ATTIVITA' ISPETTIVA</b>	29.696.396	7,42	24.438.233	82,29	7,27	4.803.017	16,17	8,38	118.987	0,40	6,57	336.159	1,13	6,81
Direzione Generale per l'attività ispettiva	2.456.069	0,61	1.853.215	75,45	0,55	582.167	23,70	1,02				20.687	0,84	0,42

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Carabinieri	27.240.328	6,81	22.585.019	82,91	6,72	4.220.850	15,49	7,36	118.987	0,44	6,57	315.472	1,16	6,39
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>400.047.553</b>	<b>100,00</b>	<b>335.984.095</b>	<b>83,99</b>	<b>100,00</b>	<b>57.314.057</b>	<b>14,33</b>	<b>100,00</b>	<b>1.810.553</b>	<b>0,45</b>	<b>100,00</b>	<b>4.938.848</b>	<b>1,23</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	129	1,68	7.127.129		7.127.129	
SEGRETARIATO GENERALE	45	0,59	3.177.923	53.861	3.231.784	1,67
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	6.520	85,07	267.559.906	1.763.624	269.323.530	0,65
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA E DELLA COMUNICAZIONE	33	0,43	1.746.842	47.914	1.794.756	2,67
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DEGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE	69	0,90	3.250.389	46.963	3.297.351	1,42
DIREZIONE GENERALE DELLA TUTELA DELLE CONDIZIONI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	90	1,17	4.304.024	61.660	4.365.683	1,41
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE ATTIVE, I SERVIZI PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE	125	1,63	5.509.651	107.539	5.617.190	1,91
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	91	1,19	4.436.019	101.121	4.537.140	2,23
DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	58	0,76	2.884.656	74.447	2.959.103	2,52
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITÀ SOCIALE DELLE IMPRESE	30	0,39	1.616.951	13.211	1.630.161	0,81

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	23	0,30	1.356.894	32.467	1.389.361	2,34
DIREZIONE GENERALE PER L'ATTIVITA' ISPETTIVA	451	5,88	21.735.731	2.179.127	23.914.858	9,11
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.664</b>	<b>100,00</b>	<b>324.706.114</b>	<b>4.481.933</b>	<b>329.188.046</b>	<b>1,36</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	129	7.127.129	55.249	127	7.220.184	56.852	1,57	(1,29)	(2,82)
SEGRETARIATO GENERALE	45	3.177.923	70.621	41	2.591.879	63.604	10,43	22,61	11,03
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	6.520	267.559.906	41.037	6.501	273.208.078	42.026	0,29	(2,07)	(2,35)
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA DELLA COMUNICAZIONE	33	1.746.842	52.935	19	1.202.029	63.265	73,68	45,32	(16,33)
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DEGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE	69	3.250.389	47.107	149	6.796.739	45.616	(53,69)	(52,18)	3,27
DIREZIONE GENERALE DELLA TUTELA DELLE CONDIZIONI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	90	4.304.024	47.822	83	4.100.783	49.407	8,43	4,96	(3,21)
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE ATTIVE, I SERVIZI PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE	125	5.509.651	44.077	67	3.073.061	46.156	87,74	79,29	(4,50)
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	91	4.436.019	48.747	93	4.744.428	51.015	(2,15)	(6,50)	(4,45)
DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	58	2.884.656	49.735	53	2.634.224	49.702	9,43	9,51	0,07
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITÀ SOCIALE DELL'IMPRESE	30	1.616.951	53.898	31	1.687.139	54.424	(3,23)	(4,16)	(0,97)
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	23	1.356.894	58.995	23	1.372.483	59.673	0,00	(1,14)	(1,14)

## BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
DIREZIONE GENERALE PER L'ATTIVITA' ISPETTIVA	451	21.735.731	48.195	432	20.437.367	47.364	4,52	6,35	1,75
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.664</b>	<b>324.706.114</b>	<b>42.368</b>	<b>7.618</b>	<b>329.068.393</b>	<b>43.197</b>	<b>0,61</b>	<b>(1,33)</b>	<b>(1,92)</b>

# MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	65.504	12,14	84,34	9,30	
0002 SEGRETARIATO GENERALE	100,00		1	1	83.785	11,96	85,72	24,44	
0003 DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	98,87	1,13	3	3	49.512	13,53	83,43	1,24	95,35
0004 DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA E DELLA COMUNICAZIONE	100,00		1	1	94.279	5,41	57,69	12,12	
0005 DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DEGLI INCENTIVI ALL'OCCUPAZIONE	0,06	99,94	1	1	73.151	31,83	65,33	7,25	
0006 DIREZIONE GENERALE DELLA TUTELA DELLE CONDIZIONI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	40,40	59,60	1	1	59.272	15,65	81,84	7,78	
0007 DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE ATTIVE, I SERVIZI PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE	13,38	86,62	1	1	56.949	17,48	78,91	4,80	
0008 DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	0,01	99,99	1	1	70.492	26,12	70,73	8,79	

## MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0009 DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	0,01	99,99	1	1	64.753	17,90	78,79	10,34	
0010 DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITÀ SOCIALE DELLE IMPRESE	100,00		1	1	85.703	24,99	63,40	13,33	
0011 DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	8,92	91,08	1	1	85.209	26,20	70,89	17,39	
0012 DIREZIONE GENERALE PER L'ATTIVITÀ ISPETTIVA	100,00		1	1	65.846	16,17	80,53	2,22	

## BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Politiche per il lavoro</b>	<b>358.841.629</b>		<b>7.914.617.721</b>		<b>1.224.246</b>		<b>8.274.683.595</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	5.047.411		7.860.645.472		(919.609)		<b>7.864.773.274</b>
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	3.770.347				507.219		<b>4.277.566</b>
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.334.469		7.869.647		552.439		<b>13.756.555</b>
Programmazione e coordinamento della vigilanza in materia di prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro	29.696.396				6.485.987		<b>36.182.383</b>
Politiche attive del lavoro, i servizi per il lavoro e la formazione	7.118.628		46.102.602		(847.655)		<b>52.373.575</b>
Servizi territoriali per il lavoro	304.763.154				(13.695.710)		<b>291.067.444</b>
Sistemi informativi per il lavoro e servizi di comunicazione istituzionale in materia di politiche del lavoro e politiche sociali	3.111.223				9.141.575		<b>12.252.798</b>
<b>Politiche previdenziali</b>	<b>6.414.782</b>		<b>87.423.776.143</b>		<b>(753.073)</b>	<b>42.000.000</b>	<b>87.471.437.852</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	6.414.782		87.423.776.143		(753.073)	42.000.000	<b>87.471.437.852</b>
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>6.326.804</b>		<b>27.081.925.188</b>		<b>12.683.242</b>		<b>27.100.935.234</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilit� sociale delle imprese e delle organizzazioni	2.571.104				(352.556)		2.218.548
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	3.755.700		27.081.925.188		13.035.798		27.098.716.686
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>1.959.808</b>		<b>20.000.000</b>		<b>(178.049)</b>		<b>21.781.759</b>
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	1.959.808		20.000.000		(178.049)		21.781.759
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>26.504.530</b>		<b>697.708</b>		<b>14.529.208</b>		<b>41.731.447</b>
Indirizzo politico	8.449.981				3.365.813		11.815.794
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	18.054.550		697.708		11.163.395		29.915.653
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>3.000.000</b>		<b>11.057.505</b>		<b>14.057.505</b>
Fondi da assegnare			3.000.000		11.057.505		14.057.505
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>400.047.553</b>	<b>0</b>	<b>122.444.016.760</b>	<b>0</b>	<b>38.563.079</b>	<b>42.000.000</b>	<b>122.924.627.392</b>

## MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

---

Il Ministero della Giustizia, il cui regolamento è stato approvato con D.P.R. n. 55 del 6 marzo 2001, presenta una organizzazione amministrativa articolata su quattro Dipartimenti (*Dipartimento degli affari di giustizia, Dipartimento dell'organizzazione giudiziaria, del personale e dei servizi, Dipartimento dell'amministrazione penitenziaria e Dipartimento per la giustizia minorile*) e il *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*, all'interno del quale è allocato il centro di costo relativo all'Organismo indipendente di valutazione della performance - OIV, che ha funzioni di valutazione della performance dell'amministrazione e di controllo strategico ai sensi del D.Lg.vo n. 150/2009. E' in corso di perfezionamento un nuovo regolamento del Ministero che potrebbe portare significative modifiche al quadro organizzativo attuale con la conseguente revisione delle articolazioni centrali e periferiche del Ministero.

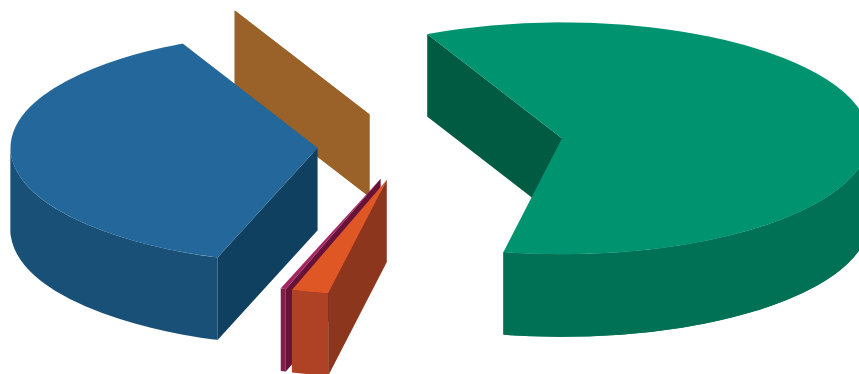
Con le disposizioni introdotte dalla legge di riforma contabile n. 196 del 31 dicembre 2009 che eleva i documenti economici ad allegati dei documenti di bilancio, si è proceduto ad una più consona individuazione dei centri di costo, in particolare quelli periferici, e quindi delle informazioni economiche al livello di dettaglio richiesto dalla norma. Di conseguenza, nell'ambito del *Dipartimento dell'amministrazione penitenziaria*, sono stati individuati, sulla base del criterio dell'articolazione territoriale, sedici nuovi centri di costo periferici in luogo dell'unico precedente centro di costo che raccoglieva i dati economici dei "Provveditorati Regionali". Analogamente si sarebbe dovuto procedere per il Dipartimento dell'organizzazione giudiziaria, del personale e dei servizi per il quale l'apertura dei Centri di costo periferici a livello regionale è stata ulteriormente rinviata non consentendo un miglioramento nella conoscenza dei costi.

Il Ministero è il centro della politica giudiziaria del governo, si occupa dell'organizzazione giudiziaria e svolge funzioni amministrative relative alla giurisdizione civile e penale quali: la gestione degli archivi notarili, la vigilanza sugli ordini e collegi professionali, l'amministrazione del casellario, la cooperazione internazionale e l'istruttoria delle domande di grazia da proporre al Presidente della Repubblica.

Nel settore penitenziario, il Ministero attua le politiche dell'ordine e della sicurezza negli istituti e servizi penitenziari, del trattamento dei detenuti, di amministrazione del personale penitenziario. Infine, il Ministero si occupa dei minori e dei giovani-adulti sottoposti a misure penali.

## MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Amministrazione penitenziaria	37,52%
Fondi da assegnare	0,06%
Giustizia civile e penale	60,18%
Giustizia minorile	1,84%
Indirizzo politico	0,39%
Totale:	100,00%

**BUDGET DEL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Giustizia</b>	<b>7.200.823.074</b>	<b>480.245.438</b>	<b>7.681.068.512</b>	<b>7.166.375.173</b>	<b>331.076.574</b>	<b>7.497.451.747</b>	<b>7.166.387.537</b>	<b>330.823.347</b>	<b>7.497.210.884</b>
Amministrazione penitenziaria	2.716.287.126	179.102.899	2.895.390.025	2.699.673.467	176.319.025	2.875.992.492	2.690.215.718	176.065.798	2.866.281.516
Giustizia civile e penale	4.342.756.149	300.692.539	4.643.448.688	4.324.439.861	154.128.950	4.478.568.811	4.333.755.680	154.128.950	4.487.884.630
Giustizia minorile	141.779.800	450.000	142.229.800	142.261.844	628.599	142.890.443	142.416.140	628.599	143.044.739
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>30.180.313</b>		<b>30.180.313</b>	<b>30.177.987</b>		<b>30.177.987</b>	<b>30.132.471</b>		<b>30.132.471</b>
Indirizzo politico	30.180.313		30.180.313	30.177.987		30.177.987	30.132.471		30.132.471
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>		<b>6.400.000</b>	<b>6.400.000</b>			
Fondi da assegnare		5.000.000	5.000.000		6.400.000	6.400.000			
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>7.231.003.387</b>	<b>485.245.438</b>	<b>7.716.248.825</b>	<b>7.196.553.160</b>	<b>337.476.574</b>	<b>7.534.029.734</b>	<b>7.196.520.009</b>	<b>330.823.347</b>	<b>7.527.343.356</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Giustizia</b>	<b>92.586</b>	<b>1,00</b>	<b>7.200.823.074</b>	<b>99,58</b>	<b>93,75</b>	<b>480.245.438</b>	<b>98,97</b>	<b>6,25</b>	<b>7.681.068.512</b>	<b>99,54</b>
Amministrazione penitenziaria	45.027	0,48	2.716.287.126	37,56	93,81	179.102.899	36,91	6,19	2.895.390.025	37,52
Giustizia civile e penale	45.292	0,49	4.342.756.149	60,06	93,52	300.692.539	61,97	6,48	4.643.448.688	60,18
Giustizia minorile	2.267	0,02	141.779.800	1,96	99,68	450.000	0,09	0,32	142.229.800	1,84
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>313</b>	<b>0,00</b>	<b>30.180.313</b>	<b>0,42</b>	<b>100,00</b>				<b>30.180.313</b>	<b>0,39</b>
Indirizzo politico	313	0,00	30.180.313	0,42	100,00				30.180.313	0,39
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>5.000.000</b>	<b>1,03</b>	<b>100,00</b>	<b>5.000.000</b>	<b>0,06</b>
Fondi da assegnare						5.000.000	1,03	100,00	5.000.000	0,06
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>92.899</b>	<b>100,00</b>	<b>7.231.003.387</b>	<b>100,00</b>	<b>93,71</b>	<b>485.245.438</b>	<b>100,00</b>	<b>6,29</b>	<b>7.716.248.825</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	313	0,34	30.180.313	0,42	100,00				30.180.313	0,39
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	313	0,34	30.180.313	0,42	100,00				30.180.313	0,39
Indirizzo politico	313	0,34	30.180.313	0,42	100,00				30.180.313	0,39
<b>DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA</b>	308	0,33	28.235.249	0,39	100,00				28.235.249	0,37
Giustizia	308	0,33	28.235.249	0,39	100,00				28.235.249	0,37
Giustizia civile e penale	308	0,33	28.235.249	0,39	100,00				28.235.249	0,37
<b>DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI</b>	44.984	48,42	4.314.520.900	59,67	93,38	305.692.539	63,00	6,62	4.620.213.439	59,88
Giustizia	44.984	48,42	4.314.520.900	59,67	93,48	300.692.539	61,97	6,52	4.615.213.439	59,81
Giustizia civile e penale	44.984	48,42	4.314.520.900	59,67	93,48	300.692.539	61,97	6,52	4.615.213.439	59,81
<b>Fondi da ripartire</b>						5.000.000	1,03	100,00	5.000.000	0,06
Fondi da assegnare						5.000.000	1,03	100,00	5.000.000	0,06
<b>DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA</b>	45.027	48,47	2.716.287.126	37,56	93,81	179.102.899	36,91	6,19	2.895.390.025	37,52
Giustizia	45.027	48,47	2.716.287.126	37,56	93,81	179.102.899	36,91	6,19	2.895.390.025	37,52
Amministrazione penitenziaria	45.027	48,47	2.716.287.126	37,56	93,81	179.102.899	36,91	6,19	2.895.390.025	37,52
<b>DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE</b>	2.267	2,44	141.779.800	1,96	99,68	450.000	0,09	0,32	142.229.800	1,84
Giustizia	2.267	2,44	141.779.800	1,96	99,68	450.000	0,09	0,32	142.229.800	1,84
Giustizia minorile	2.267	2,44	141.779.800	1,96	99,68	450.000	0,09	0,32	142.229.800	1,84

**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
TOTALE GENERALE(*)	92.899	100,00	7.231.003.387	100,00	93,71	485.245.438	100,00	6,29	7.716.248.825	100,00

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
006.001 Amministrazione penitenziaria	93,81	6,19	37,52	15,60	97,65	82,34	60.326	48,47	0,92	97,64	49.673
006.002 Giustizia civile e penale	93,52	6,48	60,18	25,19	94,60	72,11	95.883	48,75	20,70	94,21	69.138
006.003 Giustizia minorile	99,68	0,32	1,84	25,72	90,83	70,24	62.541	2,44	0,97	91,44	43.926
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,39	13,18		82,21	96.423	0,34	24,28		79.268
033.001 Fondi da assegnare		100,00	0,06								

**BUDGET DEL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017**  
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
COSTO DEL PERSONALE	5.557.724.638	5.523.780.666	5.522.373.009	(33.943.973)	(0,61)	(35.351.630)	(0,64)
Retribuzioni	5.492.445.082	5.457.255.615	5.455.846.706	(35.189.468)	(0,64)	(36.598.377)	(0,67)
Altri costi del personale	65.279.556	66.525.051	66.526.303	1.245.495	1,91	1.246.747	1,91
COSTI DI GESTIONE	1.558.324.967	1.557.448.042	1.555.562.244	(876.925)	(0,06)	(2.762.723)	(0,18)
Beni di Consumo	152.505.060	156.616.269	154.707.816	4.111.209	2,70	2.202.756	1,44
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.210.398.873	1.205.348.906	1.205.371.071	(5.049.967)	(0,42)	(5.027.802)	(0,42)
Altri costi	195.421.034	195.482.867	195.483.357	61.833	0,03	62.323	0,03
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	5.796.924	5.796.924	5.796.924		0,00	0	0,00
Costi straordinari	500.001	500.001	500.001	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	5.296.923	5.296.923	5.296.923	0	0,00	0	0,00
AMMORTAMENTI	109.156.858	109.527.528	112.787.832	370.670	0,34	3.630.974	3,33
Totale Costi	7.231.003.387	7.196.553.160	7.196.520.009	(34.450.228)	(0,48)	(34.483.379)	(0,48)
ONERI FINANZIARI	942.084	942.084	942.084		0,00	0	0,00
FONDI DA ASSEGNARE	1.088.090	1.088.090	1.088.090		0,00	0	0,00
Altri fondi da ripartire	1.088.090	1.088.090	1.088.090	0	0,00	0	0,00
COSTI DISLOCATI	485.245.438	337.476.574	330.823.347	(147.768.864)	(30,45)	(154.422.091)	(31,82)
Altri trasferimenti in c/capitale	5.000.000	6.400.000		1.400.000	28,00	(5.000.000)	(100,00)
Trasferimenti correnti	480.245.438	331.076.574	330.823.347	(149.168.864)	(31,06)	(149.422.091)	(31,11)
TOTALE GENERALE	7.718.278.999	7.536.059.908	7.529.373.530	(182.219.092)	(2,36)	(188.905.470)	(2,45)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

**Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013**  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>5.557.724.638</b>	<b>5.604.744.529</b>	<b>5.459.421.581</b>	<b>(47.019.891)</b>	<b>(0,84)</b>	<b>98.303.057</b>	<b>1,80</b>
Retribuzioni	5.492.445.082	5.539.449.305	5.407.312.839	(47.004.223)	(0,85)	85.132.244	1,57
Altri costi del personale	65.279.556	65.295.224	52.108.742	(15.668)	(0,02)	13.170.814	25,28
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>1.558.324.967</b>	<b>1.601.428.669</b>	<b>1.585.247.198</b>	<b>(43.103.702)</b>	<b>(2,69)</b>	<b>(26.922.231)</b>	<b>(1,70)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>152.505.060</b>	<b>176.297.238</b>	<b>196.762.323</b>	<b>(23.792.178)</b>	<b>(13,50)</b>	<b>(44.257.263)</b>	<b>(22,49)</b>
Carta, cancelleria e stampati	12.459.869	14.557.394	14.560.645	(2.097.525)	(14,41)	(2.100.776)	(14,43)
Giornali e pubblicazioni	1.173.222	1.300.535	489.889	(127.313)	(9,79)	683.333	139,49
Materiali e accessori	138.871.969	160.439.309	181.711.788	(21.567.340)	(13,44)	(42.839.819)	(23,58)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>1.210.398.873</b>	<b>1.227.204.926</b>	<b>1.186.453.064</b>	<b>(16.806.053)</b>	<b>(1,37)</b>	<b>23.945.809</b>	<b>2,02</b>
Assicurazioni	3.923.600	1.994.262	2.993.506	1.929.338	96,74	930.094	31,07
Consulenza	4.143	4.709		(566)	(12,02)	4.143	
Formazione e addestramento	8.272.631	8.318.301	8.768.095	(45.670)	(0,55)	(495.464)	(5,65)
Manutenzione	49.727.835	38.612.877	45.034.060	11.114.958	28,79	4.693.775	10,42
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	114.999	530.001		(415.002)	(78,30)	114.999	
Noleggi, locazioni e leasing	26.229.510	20.315.914	22.519.308	5.913.596	29,11	3.710.202	16,48
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	831.142.880	867.366.480	810.495.013	(36.223.600)	(4,18)	20.647.867	2,55
Promozione	15.662	53.974	70.906	(38.312)	(70,98)	(55.244)	(77,91)
Servizi ausiliari	107.551.071	96.374.469	116.527.763	11.176.602	11,60	(8.976.692)	(7,70)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi per trasferte	16.858.613	14.345.174	16.844.519	2.513.439	17,52	14.094	0,08
Servizi ristorazione	23.165.092	23.169.095	23.466.939	(4.003)	(0,02)	(301.847)	(1,29)
Utenze e canoni	143.392.837	156.119.670	139.732.955	(12.726.833)	(8,15)	3.659.882	2,62
<b>Altri costi</b>	<b>195.421.034</b>	<b>197.926.505</b>	<b>202.031.811</b>	<b>(2.505.471)</b>	<b>(1,27)</b>	<b>(6.610.777)</b>	<b>(3,27)</b>
Amministrativi	17.588.361	17.777.197	19.595.362	(188.836)	(1,06)	(2.007.001)	(10,24)
Incarichi istituzionali	138.673.410	143.408.464	139.915.891	(4.735.054)	(3,30)	(1.242.481)	(0,89)
Partecipazione ad organizzazioni	94.435	151.100	63.301	(56.665)	(37,50)	31.134	49,19
Tasse	39.064.828	36.589.744	42.457.257	2.475.084	6,76	(3.392.429)	(7,99)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>5.796.924</b>	<b>4.159.329</b>	<b>78.067.970</b>	<b>1.637.595</b>	<b>39,37</b>	<b>(72.271.046)</b>	<b>(92,57)</b>
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>5.796.924</b>	<b>4.159.329</b>	<b>78.067.970</b>	<b>1.637.595</b>	<b>39,37</b>	<b>(72.271.046)</b>	<b>(92,57)</b>
Costi straordinari	500.001	1.237.886	67.809.913	(737.885)	(59,61)	(67.309.912)	(99,26)
Esborso da contenzioso	5.296.923	2.921.443	10.258.057	2.375.480	81,31	(4.961.134)	(48,36)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>109.156.858</b>	<b>108.771.003</b>	<b>107.963.066</b>	<b>385.855</b>	<b>0,35</b>	<b>1.193.792</b>	<b>1,11</b>
Beni immateriali	6.709.933	6.283.810	5.787.761	426.123	6,78	922.172	15,93
Beni immobili	4.960.626	4.934.268	4.796.272	26.358	0,53	164.354	3,43
Beni mobili	53.885.670	56.297.424	58.501.439	(2.411.754)	(4,28)	(4.615.769)	(7,89)
Manutenzioni straordinarie	43.600.629	41.255.501	38.877.593	2.345.128	5,68	4.723.036	12,15
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.231.003.387</b>	<b>7.319.103.530</b>	<b>7.230.699.815</b>	<b>(88.100.143)</b>	<b>(1,20)</b>	<b>303.573</b>	<b>0,00</b>

# MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	30.180.313	0,42	25.863.860	85,70	0,47	3.976.460	13,18	0,26				339.993	1,13	0,31
Gabinetto del Ministro	16.956.274	0,23	14.246.138	84,02	0,26	2.454.240	14,47	0,16				255.896	1,51	0,23
Servizio ispettivo	12.345.218	0,17	10.888.614	88,20	0,20	1.379.096	11,17	0,09				77.508	0,63	0,07
Organismo indipendente di valutazione della performance	878.821	0,01	729.108	82,96	0,01	143.124	16,29	0,01				6.589	0,75	0,01
<b>DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA</b>	28.235.249	0,39	16.743.664	59,30	0,30	6.887.216	24,39	0,44	4.000.000	14,17	69,00	604.369	2,14	0,55
Direzione Generale Giustizia civile	7.365.248	0,10	3.938.040	53,47	0,07	3.132.459	42,53	0,20	200.000	2,72	3,45	94.749	1,29	0,09
Direzione Generale Giustizia penale	8.505.020	0,12	5.588.311	65,71	0,10	2.553.506	30,02	0,16				363.203	4,27	0,33
Direzione Generale Contenzioso e Diritti Umani	7.861.015	0,11	3.457.761	43,99	0,06	538.432	6,85	0,03	3.800.000	48,34	65,55	64.822	0,82	0,06
Ufficio del capo Dipartimento	4.503.966	0,06	3.759.552	83,47	0,07	662.819	14,72	0,04				81.595	1,81	0,07
<b>DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI</b>	4.314.520.900	59,67	3.164.636.942	73,35	56,94	1.087.158.479	25,20	69,76	774.582	0,02	13,36	61.950.897	1,44	56,75
Direzione Generale del Personale e della Formazione	8.456.761	0,12	6.725.724	79,53	0,12	893.122	10,56	0,06				837.915	9,91	0,77
Direzione Generale delle risorse materiali, beni e servizi	7.608.785	0,11	6.040.162	79,38	0,11	935.497	12,29	0,06				633.126	8,32	0,58
Direzione Generale del Bilancio e della Contabilita'	2.442.995	0,03	2.048.268	83,84	0,04	192.495	7,88	0,01				202.232	8,28	0,19
Direzione Generale Magistrati	3.955.369	0,05	2.636.573	66,66	0,05	1.037.245	26,22	0,07				281.551	7,12	0,26
Direzione Generale della Statistica	1.717.192	0,02	1.409.167	82,06	0,03	153.066	8,91	0,01				154.959	9,02	0,14

# MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Corti di Appello	2.894.037.755	40,02	2.240.778.033	77,43	40,32	617.536.106	21,34	39,63	489.371	0,02	8,44	35.234.245	1,22	32,28
Procure Generali	1.214.346.374	16,79	748.611.691	61,65	13,47	451.535.742	37,18	28,98	209.731	0,02	3,62	13.989.210	1,15	12,82
Corte Suprema di Cassazione	107.765.872	1,49	96.623.073	89,66	1,74	7.301.552	6,78	0,47				3.841.247	3,56	3,52
Tribunale superiore delle acque pubbliche	1.771.917	0,02	1.081.381	61,03	0,02	526.474	29,71	0,03				164.062	9,26	0,15
Procura Generale presso la Suprema Corte di Cassazione	23.251.763	0,32	20.849.818	89,67	0,38	1.438.277	6,19	0,09				963.668	4,14	0,88
Direzionale nazionale antimafia	15.582.093	0,22	11.329.567	72,71	0,20	2.487.544	15,96	0,16				1.764.982	11,33	1,62
Ufficio speciale Napoli	2.428.092	0,03	1.522.337	62,70	0,03	532.350	21,92	0,03	75.480	3,11	1,30	297.925	12,27	0,27
Ufficio del capo Dipartimento	5.448.322	0,08	3.977.839	73,01	0,07	514.150	9,44	0,03				956.333	17,55	0,88
Direzione Generale per i sistemi informativi automatizzati	25.707.610	0,36	21.003.309	81,70	0,38	2.074.859	8,07	0,13				2.629.442	10,23	2,41
<b>DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA</b>	2.716.287.126	37,56	2.249.500.458	82,82	40,48	423.833.761	15,60	27,20	1.000.001	0,04	17,25	41.952.906	1,54	38,43
Ufficio del Capo del Dipartimento	26.074.673	0,36	24.106.378	92,45	0,43	1.186.023	4,55	0,08	500.000	1,92	8,63	282.272	1,08	0,26
Direzione Generale del Personale e della Formazione	18.250.598	0,25	17.525.395	96,03	0,32	609.932	3,34	0,04				115.271	0,63	0,11
Direzione Generale delle risorse materiali, beni e servizi	8.105.281	0,11	7.612.855	93,92	0,14	254.459	3,14	0,02				237.967	2,94	0,22
Direzione Generale del Bilancio e della Contabilita'	1.499.576	0,02	1.441.099	96,10	0,03	50.602	3,37	0,00				7.875	0,53	0,01
Direzione Generale dei Detenuti e del Trattamento	8.166.490	0,11	7.855.788	96,20	0,14	261.355	3,20	0,02				49.347	0,60	0,05
Direzione Generale dell'Esecuzione Penale Esterna	1.655.349	0,02	1.594.513	96,32	0,03	52.877	3,19	0,00				7.959	0,48	0,01

# MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
I.S.S.Pe e Scuole di Formazione	10.561.121	0,15	8.805.838	83,38	0,16	1.225.588	11,60	0,08				529.695	5,02	0,49
Provveditorato Regionale di ANCONA	48.735.546	0,67	40.691.730	83,49	0,73	7.328.674	15,04	0,47	8.571	0,02	0,15	706.571	1,45	0,65
Provveditorato Regionale di BARI	179.346.477	2,48	150.532.306	83,93	2,71	25.862.666	14,42	1,66	29.759	0,02	0,51	2.921.746	1,63	2,68
Provveditorato Regionale di BOLOGNA	135.337.465	1,87	109.662.193	81,03	1,97	23.579.430	17,42	1,51	29.479	0,02	0,51	2.066.363	1,53	1,89
Provveditorato Regionale di CAGLIARI	106.315.909	1,47	89.897.730	84,56	1,62	14.938.798	14,05	0,96	16.319	0,02	0,28	1.463.062	1,38	1,34
Provveditorato Regionale di CATANZARO	111.485.829	1,54	91.990.830	82,51	1,66	17.719.063	15,89	1,14	21.212	0,02	0,37	1.754.724	1,57	1,61
Provveditorato Regionale di FIRENZE	166.112.148	2,30	136.752.217	82,33	2,46	26.798.098	16,13	1,72	32.046	0,02	0,55	2.529.787	1,52	2,32
Provveditorato Regionale di GENOVA	69.454.064	0,96	57.065.197	82,16	1,03	11.305.113	16,28	0,73	13.616	0,02	0,23	1.070.138	1,54	0,98
Provveditorato Regionale di MILANO	281.782.291	3,90	223.226.292	79,22	4,02	53.944.120	19,14	3,46	70.008	0,02	1,21	4.541.871	1,61	4,16
Provveditorato Regionale di NAPOLI	336.683.505	4,66	278.774.600	82,80	5,02	52.792.047	15,68	3,39	63.691	0,02	1,10	5.053.167	1,50	4,63
Provveditorato Regionale di PADOVA	161.296.446	2,23	130.778.450	81,08	2,35	28.056.501	17,39	1,80	33.069	0,02	0,57	2.428.426	1,51	2,22
Provveditorato Regionale di PALERMO	309.760.554	4,28	255.724.782	82,56	4,60	49.106.042	15,85	3,15	54.593	0,02	0,94	4.875.137	1,57	4,47
Provveditorato Regionale di PERUGIA	60.269.769	0,83	49.467.546	82,08	0,89	9.889.322	16,41	0,63	12.057	0,02	0,21	900.844	1,49	0,83
Provveditorato Regionale di PESCARA	114.179.071	1,58	95.893.144	83,98	1,73	16.489.952	14,44	1,06	19.109	0,02	0,33	1.776.866	1,56	1,63
Provveditorato Regionale di POTENZA	28.241.837	0,39	24.281.264	85,98	0,44	3.470.541	12,29	0,22	3.534	0,01	0,06	486.498	1,72	0,45
Provveditorato Regionale di ROMA	332.079.857	4,59	280.178.316	84,37	5,04	46.730.276	14,07	3,00	55.024	0,02	0,95	5.116.241	1,54	4,69

## MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

### Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Provveditorato Regionale di TORINO	200.893.268	2,78	165.641.993	82,45	2,98	32.182.282	16,02	2,07	37.914	0,02	0,65	3.031.079	1,51	2,78
<b>DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE</b>	141.779.800	1,96	100.979.715	71,22	1,82	36.469.051	25,72	2,34	22.341	0,02	0,39	4.308.693	3,04	3,95
Ufficio Capo del Dipartimento	5.009.849	0,07	4.269.500	85,22	0,08	455.736	9,10	0,03				284.613	5,68	0,26
Direzione Generale del Personale e della Formazione	1.349.732	0,02	1.204.968	89,27	0,02	54.704	4,05	0,00	17.341	1,28	0,30	72.719	5,39	0,07
Direzione Generale delle risorse materiali, beni e servizi	2.491.944	0,03	1.012.644	40,64	0,02	1.308.811	52,52	0,08	3.500	0,14	0,06	166.989	6,70	0,15
Direzione Generale per l'Attuazione dei Provvedimenti Giudiziari	1.190.752	0,02	1.058.522	88,90	0,02	39.668	3,33	0,00	1.500	0,13	0,03	91.062	7,65	0,08
Centri per la Giustizia Minorile	128.783.667	1,78	91.150.467	70,78	1,64	34.123.553	26,50	2,19				3.509.647	2,73	3,22
Istituto Centrale di Formazione	2.953.855	0,04	2.283.613	77,31	0,04	486.579	16,47	0,03				183.663	6,22	0,17
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.231.003.387</b>	<b>100,00</b>	<b>5.557.724.638</b>	<b>76,86</b>	<b>100,00</b>	<b>1.558.324.967</b>	<b>21,55</b>	<b>100,00</b>	<b>5.796.924</b>	<b>0,08</b>	<b>100,00</b>	<b>109.156.858</b>	<b>1,51</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	313	0,34	24.810.909		24.810.909	
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	308	0,33	16.035.791	154.754	16.190.545	0,96
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	44.984	48,42	3.093.528.688	21.700.203	3.115.228.891	0,70
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	45.027	48,47	2.108.624.924	128.009.131	2.236.634.056	5,72
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE	2.267	2,44	99.448.125	132.557	99.580.682	0,13
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>92.899</b>	<b>100,00</b>	<b>5.342.448.437</b>	<b>149.996.646</b>	<b>5.492.445.082</b>	<b>2,73</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	313	24.810.909	79.268	310	25.186.690	81.284	1,01	(1,49)	(2,48)
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	308	16.035.791	51.995	313	16.047.871	51.252	(1,50)	(0,08)	1,45
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	44.984	3.093.528.688	68.770	44.740	3.087.756.414	69.016	0,55	0,19	(0,36)
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	45.027	2.108.624.924	46.830	46.186	2.158.980.460	46.745	(2,51)	(2,33)	0,18
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE	2.267	99.448.125	43.868	2.387	98.587.906	41.311	(5,01)	0,87	6,19
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>92.899</b>	<b>5.342.448.437</b>	<b>57.508</b>	<b>93.935</b>	<b>5.386.559.341</b>	<b>57.343</b>	<b>(1,10)</b>	<b>(0,82)</b>	<b>0,29</b>

# MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	96.423	13,18	82,21	24,28	
0002 DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	100,00		1	1	91.551	24,39	57,34	8,11	
0003 DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	93,38	6,62	2	2	95.912	25,20	72,20	20,79	94,86
0004 DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	93,81	6,19	1	1	60.326	15,60	82,34	0,92	97,64
0005 DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE	99,68	0,32	1	1	62.541	25,72	70,24	0,97	91,44

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Giustizia</b>	<b>7.200.823.074</b>	<b>942.084</b>	<b>480.245.438</b>	<b>1.088.090</b>	<b>24.452.159</b>		<b>7.707.550.846</b>
Amministrazione penitenziaria	2.716.287.126	937.886	179.102.899		(129.299.709)		<b>2.767.028.202</b>
Giustizia civile e penale	4.342.756.149		300.692.539	989.447	150.945.475		<b>4.795.383.610</b>
Giustizia minorile	141.779.800	4.198	450.000	98.643	2.806.393		<b>145.139.034</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>30.180.313</b>		<b>0</b>		<b>(3.637.161)</b>		<b>26.543.152</b>
Indirizzo politico	30.180.313				(3.637.161)		<b>26.543.152</b>
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>5.000.000</b>		<b>81.403.432</b>		<b>86.403.432</b>
Fondi da assegnare			5.000.000		81.403.432		<b>86.403.432</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.231.003.387</b>	<b>942.084</b>	<b>485.245.438</b>	<b>1.088.090</b>	<b>102.218.430</b>	<b>0</b>	<b>7.820.497.430</b>

## **MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

---

Il Ministero degli Affari esteri e della cooperazione internazionale ha modificato la sua denominazione a seguito dell'entrata in vigore della legge 11 agosto 2014 n. 125 che disciplina la cooperazione internazionale allo sviluppo attribuendo al Ministero la responsabilità politica, il controllo e la vigilanza sull'attuazione della cooperazione allo sviluppo. La stessa legge ha previsto la creazione dell'Agenzia per la cooperazione internazionale per l'attuazione delle politiche di cooperazione allo sviluppo sottoposta al potere di indirizzo e di vigilanza del Ministero e la soppressione dell'Istituto agronomico per l'Oltremare.

Rimane in vigore il regolamento organizzativo approvato con il D.P.R. 95/2010 che individua otto Direzioni generali a cui si aggiungono cinque Centri di responsabilità amministrativa: Ufficio del Gabinetto, Segreteria Generale, Cerimoniale diplomatico della repubblica, Ispettorato generale del Ministero degli Uffici all'estero, Servizio stampa e la comunicazione istituzionale.

Il Ministero rappresenta l'organo di attuazione della politica estera del Governo ed i suoi compiti si possono elencare come segue:

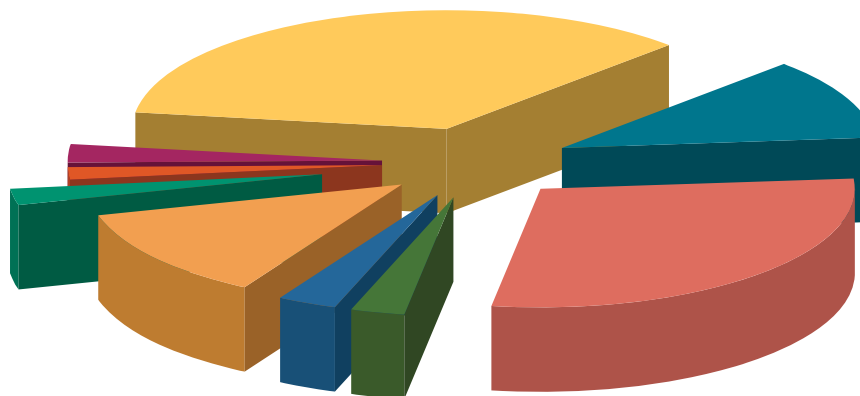
- la gestione della politica estera italiana sia presso Stati esteri sia presso Organismi internazionali e sopranazionali (in primis, l'Unione Europea);
- la gestione delle crisi internazionali;
- il Cerimoniale di Stato;
- la gestione delle scuole italiane e degli istituti di cultura italiani all'estero;
- la tutela degli italiani all'estero;
- la promozione dell'immagine dell'Italia;
- la gestione della cooperazione economica italiana in ambito bilaterale e multilaterale

L'Amministrazione in ambito internazionale collabora, inoltre, nel definire gli obiettivi di politica economica nonché alla loro realizzazione e svolge attività di promozione delle imprese italiane.

Ai compiti sopra citati contribuiscono in diversa misura le Direzioni generali, alcune delle quali con specifiche competenze in materia (cooperazione economica, cooperazione culturale, italiani all'estero,...) oltre alla fitta rete di rappresentanze italiane all'estero (Ambasciate, Consolati e Rappresentanze).

## MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	2,98%
Cooperazione allo sviluppo	12,44%
Cooperazione economica e relazioni internazionali	2,37%
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	1,77%
Italiani nel mondo e politiche migratorie	2,34%
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	35,45%
Promozione del sistema Paese	10,97%
Promozione della pace e sicurezza internazionale	28,89%
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	2,78%
Totale:	100,00%

# BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>884.946.151</b>	<b>833.974.165</b>	<b>1.718.920.316</b>	<b>880.697.130</b>	<b>785.917.299</b>	<b>1.666.614.429</b>	<b>878.659.836</b>	<b>784.694.920</b>	<b>1.663.354.756</b>
Protocollo internazionale	9.607.605		9.607.605	9.417.015		9.417.015	9.055.086		9.055.086
Cooperazione allo sviluppo	38.302.091	183.367.818	221.669.909	37.077.245	178.705.789	215.783.034	37.229.651	177.606.692	214.836.343
Cooperazione economica e relazioni internazionali	13.095.670	29.144.264	42.239.934	13.307.919	29.073.970	42.381.889	13.161.867	29.062.862	42.224.729
Promozione della pace e sicurezza internazionale	16.305.377	498.387.687	514.693.064	16.160.526	463.473.378	479.633.904	15.878.623	463.454.316	479.332.939
Integrazione europea	12.348.051	12.961.205	25.309.256	12.099.085	5.694.481	17.793.566	11.981.874	5.690.269	17.672.143
Italiani nel mondo e politiche migratorie	9.371.883	32.348.554	41.720.437	9.369.202	31.949.714	41.318.916	9.308.827	31.917.859	41.226.686
Promozione del sistema Paese	119.088.105	76.362.529	195.450.634	117.253.211	75.614.859	192.868.070	117.239.187	75.557.814	192.797.001
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	631.570.141		631.570.141	630.899.496		630.899.496	629.695.315		629.695.315
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	30.159.697	1.402.108	31.561.805	30.056.911	1.405.108	31.462.019	30.123.228	1.405.108	31.528.336
Comunicazione in ambito internazionale	5.097.531		5.097.531	5.056.521		5.056.521	4.986.178		4.986.178
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>62.493.911</b>		<b>62.493.911</b>	<b>62.477.181</b>		<b>62.477.181</b>	<b>62.148.724</b>		<b>62.148.724</b>
Indirizzo politico	13.031.805		13.031.805	12.946.621		12.946.621	12.831.077		12.831.077
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	49.462.106		49.462.106	49.530.560		49.530.560	49.317.646		49.317.646
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>947.440.062</b>	<b>833.974.165</b>	<b>1.781.414.227</b>	<b>943.174.311</b>	<b>785.917.299</b>	<b>1.729.091.610</b>	<b>940.808.560</b>	<b>784.694.920</b>	<b>1.725.503.480</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

## MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

### Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>7.113</b>	<b>0,90</b>	<b>884.946.151</b>	<b>93,40</b>	<b>51,48</b>	<b>833.974.165</b>	<b>100,00</b>	<b>48,52</b>	<b>1.718.920.316</b>	<b>96,49</b>
Protocollo internazionale	99	0,01	9.607.605	1,01	100,00				9.607.605	0,54
Cooperazione allo sviluppo	359	0,05	38.302.091	4,04	17,28	183.367.818	21,99	82,72	221.669.909	12,44
Cooperazione economica e relazioni internazionali	107	0,01	13.095.670	1,38	31,00	29.144.264	3,49	69,00	42.239.934	2,37
Promozione della pace e sicurezza internazionale	127	0,02	16.305.377	1,72	3,17	498.387.687	59,76	96,83	514.693.064	28,89
Integrazione europea	108	0,01	12.348.051	1,30	48,79	12.961.205	1,55	51,21	25.309.256	1,42
Italiani nel mondo e politiche migratorie	102	0,01	9.371.883	0,99	22,46	32.348.554	3,88	77,54	41.720.437	2,34
Promozione del sistema Paese	965	0,12	119.088.105	12,57	60,93	76.362.529	9,16	39,07	195.450.634	10,97
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	5.023	0,64	631.570.141	66,66	100,00				631.570.141	35,45
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	164	0,02	30.159.697	3,18	95,56	1.402.108	0,17	4,44	31.561.805	1,77
Comunicazione in ambito internazionale	59	0,01	5.097.531	0,54	100,00				5.097.531	0,29
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>776</b>	<b>0,10</b>	<b>62.493.911</b>	<b>6,60</b>	<b>100,00</b>				<b>62.493.911</b>	<b>3,51</b>
Indirizzo politico	158	0,02	13.031.805	1,38	100,00				13.031.805	0,73
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	618	0,08	49.462.106	5,22	100,00				49.462.106	2,78
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>7.889</b>	<b>100,00</b>	<b>947.440.062</b>	<b>100,00</b>	<b>53,18</b>	<b>833.974.165</b>	<b>100,00</b>	<b>46,82</b>	<b>1.781.414.227</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	158	2,00	13.031.805	1,38	100,00				13.031.805	0,73
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	158	2,00	13.031.805	1,38	100,00				13.031.805	0,73
Indirizzo politico	158	2,00	13.031.805	1,38	100,00				13.031.805	0,73
<b>SEGRETERIA GENERALE</b>	164	2,08	30.159.697	3,18	95,56	1.402.108	0,17	4,44	31.561.805	1,77
L'Italia in Europa e nel mondo	164	2,08	30.159.697	3,18	95,56	1.402.108	0,17	4,44	31.561.805	1,77
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	164	2,08	30.159.697	3,18	95,56	1.402.108	0,17	4,44	31.561.805	1,77
<b>CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA</b>	99	1,25	9.607.605	1,01	100,00				9.607.605	0,54
L'Italia in Europa e nel mondo	99	1,25	9.607.605	1,01	100,00				9.607.605	0,54
Protocollo internazionale	99	1,25	9.607.605	1,01	100,00				9.607.605	0,54
<b>ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO</b>	116	1,47	8.852.537	0,93	100,00				8.852.537	0,50
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	116	1,47	8.852.537	0,93	100,00				8.852.537	0,50
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	116	1,47	8.852.537	0,93	100,00				8.852.537	0,50
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE</b>	307	3,90	24.581.840	2,59	100,00				24.581.840	1,38
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	307	3,90	24.581.840	2,59	100,00				24.581.840	1,38
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	307	3,90	24.581.840	2,59	100,00				24.581.840	1,38
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI</b>	5.218	66,14	647.597.870	68,35	100,00				647.597.870	36,35
L'Italia in Europa e nel mondo	5.023	63,66	631.570.141	66,66	100,00				631.570.141	35,45

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	5.023	63,66	631.570.141	66,66	100,00				631.570.141	35,45
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>195</b>	<b>2,47</b>	<b>16.027.728</b>	<b>1,69</b>	<b>100,00</b>				<b>16.027.728</b>	<b>0,90</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	195	2,47	16.027.728	1,69	100,00				16.027.728	0,90
<b>SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE</b>	<b>59</b>	<b>0,74</b>	<b>5.097.531</b>	<b>0,54</b>	<b>100,00</b>				<b>5.097.531</b>	<b>0,29</b>
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>59</b>	<b>0,74</b>	<b>5.097.531</b>	<b>0,54</b>	<b>100,00</b>				<b>5.097.531</b>	<b>0,29</b>
Comunicazione in ambito internazionale	59	0,74	5.097.531	0,54	100,00				5.097.531	0,29
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO</b>	<b>359</b>	<b>4,55</b>	<b>38.302.091</b>	<b>4,04</b>	<b>17,28</b>	<b>183.367.818</b>	<b>21,99</b>	<b>82,72</b>	<b>221.669.909</b>	<b>12,44</b>
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>359</b>	<b>4,55</b>	<b>38.302.091</b>	<b>4,04</b>	<b>17,28</b>	<b>183.367.818</b>	<b>21,99</b>	<b>82,72</b>	<b>221.669.909</b>	<b>12,44</b>
Cooperazione allo sviluppo	359	4,55	38.302.091	4,04	17,28	183.367.818	21,99	82,72	221.669.909	12,44
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE</b>	<b>965</b>	<b>12,23</b>	<b>119.088.105</b>	<b>12,57</b>	<b>60,93</b>	<b>76.362.529</b>	<b>9,16</b>	<b>39,07</b>	<b>195.450.634</b>	<b>10,97</b>
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>965</b>	<b>12,23</b>	<b>119.088.105</b>	<b>12,57</b>	<b>60,93</b>	<b>76.362.529</b>	<b>9,16</b>	<b>39,07</b>	<b>195.450.634</b>	<b>10,97</b>
Promozione del sistema Paese	965	12,23	119.088.105	12,57	60,93	76.362.529	9,16	39,07	195.450.634	10,97
<b>DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE</b>	<b>102</b>	<b>1,30</b>	<b>9.371.883</b>	<b>0,99</b>	<b>22,46</b>	<b>32.348.554</b>	<b>3,88</b>	<b>77,54</b>	<b>41.720.437</b>	<b>2,34</b>
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>102</b>	<b>1,30</b>	<b>9.371.883</b>	<b>0,99</b>	<b>22,46</b>	<b>32.348.554</b>	<b>3,88</b>	<b>77,54</b>	<b>41.720.437</b>	<b>2,34</b>
Italiani nel mondo e politiche migratorie	102	1,30	9.371.883	0,99	22,46	32.348.554	3,88	77,54	41.720.437	2,34
<b>DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA</b>	<b>127</b>	<b>1,61</b>	<b>16.305.377</b>	<b>1,72</b>	<b>3,17</b>	<b>498.387.687</b>	<b>59,76</b>	<b>96,83</b>	<b>514.693.064</b>	<b>28,89</b>
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>127</b>	<b>1,61</b>	<b>16.305.377</b>	<b>1,72</b>	<b>3,17</b>	<b>498.387.687</b>	<b>59,76</b>	<b>96,83</b>	<b>514.693.064</b>	<b>28,89</b>
Promozione della pace e sicurezza internazionale	127	1,61	16.305.377	1,72	3,17	498.387.687	59,76	96,83	514.693.064	28,89

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI</b>	<b>107</b>	<b>1,36</b>	<b>13.095.670</b>	<b>1,38</b>	<b>31,00</b>	<b>29.144.264</b>	<b>3,49</b>	<b>69,00</b>	<b>42.239.934</b>	<b>2,37</b>
L'Italia in Europa e nel mondo	107	1,36	13.095.670	1,38	31,00	29.144.264	3,49	69,00	42.239.934	2,37
Cooperazione economica e relazioni internazionali	107	1,36	13.095.670	1,38	31,00	29.144.264	3,49	69,00	42.239.934	2,37
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA</b>	<b>108</b>	<b>1,37</b>	<b>12.348.051</b>	<b>1,30</b>	<b>48,79</b>	<b>12.961.205</b>	<b>1,55</b>	<b>51,21</b>	<b>25.309.256</b>	<b>1,42</b>
L'Italia in Europa e nel mondo	108	1,37	12.348.051	1,30	48,79	12.961.205	1,55	51,21	25.309.256	1,42
Integrazione europea	108	1,37	12.348.051	1,30	48,79	12.961.205	1,55	51,21	25.309.256	1,42
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>7.889</b>	<b>100,00</b>	<b>947.440.062</b>	<b>100,00</b>	<b>53,18</b>	<b>833.974.165</b>	<b>100,00</b>	<b>46,82</b>	<b>1.781.414.227</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

## MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

### Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
004.001 Protocollo internazionale	100,00		0,54	25,03		71,35	97.145	1,25	14,96		69.317
004.002 Cooperazione allo sviluppo	17,28	82,72	12,44	27,30		67,54	106.765	4,55	10,87		72.113
004.004 Cooperazione economica e relazioni internazionali	31,00	69,00	2,37	14,72		80,92	122.207	1,36	39,66		98.895
004.006 Promozione della pace e sicurezza internazionale	3,17	96,83	28,89	12,59		83,33	128.744	1,61	40,27		107.284
004.007 Integrazione europea	48,79	51,21	1,42	11,35		85,49	114.017	1,37	43,77		97.470
004.008 Italiani nel mondo e politiche migratorie	22,46	77,54	2,34	16,97		77,33	91.442	1,30	20,49		70.709
004.009 Promozione del sistema Paese	60,93	39,07	10,97	3,38		43,93	123.407	12,23	9,53		54.214
004.012 Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	100,00		35,45	15,22	99,65	33,26	125.743	63,66	11,23	99,18	41.824
004.014 Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	95,56	4,44	1,77	17,94		34,60	183.453	2,08	17,64		63.473
004.015 Comunicazione in ambito internazionale	100,00		0,29	29,28		66,24	86.885	0,74	17,04		57.553
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,73	15,78		79,19	82.480	2,00	17,09		65.317
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	100,00		2,78	18,34		71,59	79.989	7,84	14,77		57.264

# BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

## Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>790.988.942</b>	<b>787.153.417</b>	<b>784.316.321</b>	<b>(3.835.525)</b>	<b>(0,48)</b>	<b>(6.672.621)</b>	<b>(0,84)</b>
Retribuzioni	396.644.427	394.752.560	391.915.166	(1.891.867)	(0,48)	(4.729.261)	(1,19)
Altri costi del personale	394.344.515	392.400.857	392.401.155	(1.943.658)	(0,49)	(1.943.360)	(0,49)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>138.039.322</b>	<b>136.880.390</b>	<b>136.903.031</b>	<b>(1.158.932)</b>	<b>(0,84)</b>	<b>(1.136.291)</b>	<b>(0,82)</b>
Beni di Consumo	7.493.316	7.465.107	7.470.426	(28.209)	(0,38)	(22.890)	(0,31)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	124.776.743	123.647.593	123.660.239	(1.129.150)	(0,90)	(1.116.504)	(0,89)
Altri costi	5.769.263	5.767.690	5.772.366	(1.573)	(0,03)	3.103	0,05
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>917.220</b>	<b>918.720</b>	<b>918.720</b>	<b>1.500</b>	<b>0,16</b>	<b>1.500</b>	<b>0,16</b>
Esborso da contenzioso	917.220	918.720	918.720	1.500	0,16	1.500	0,16
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>17.494.578</b>	<b>18.221.784</b>	<b>18.670.488</b>	<b>727.206</b>	<b>4,16</b>	<b>1.175.910</b>	<b>6,72</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>947.440.062</b>	<b>943.174.311</b>	<b>940.808.560</b>	<b>(4.265.751)</b>	<b>(0,45)</b>	<b>(6.631.502)</b>	<b>(0,70)</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>833.974.165</b>	<b>785.917.299</b>	<b>784.694.920</b>	<b>(48.056.866)</b>	<b>(5,76)</b>	<b>(49.279.245)</b>	<b>(5,91)</b>
Contributi agli investimenti	34.665.051			(34.665.051)	(100,00)	(34.665.051)	(100,00)
Trasferimenti correnti	799.309.114	785.917.299	784.694.920	(13.391.815)	(1,68)	(14.614.194)	(1,83)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.781.414.227</b>	<b>1.729.091.610</b>	<b>1.725.503.480</b>	<b>(52.322.617)</b>	<b>(2,94)</b>	<b>(55.910.747)</b>	<b>(3,14)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>790.988.942</b>	<b>803.384.330</b>	<b>791.986.694</b>	<b>(12.395.388)</b>	<b>(1,54)</b>	<b>(997.753)</b>	<b>(0,13)</b>
Retribuzioni	396.644.427	398.967.207	398.016.513	(2.322.780)	(0,58)	(1.372.086)	(0,34)
Altri costi del personale	394.344.515	404.417.123	393.970.181	(10.072.608)	(2,49)	374.334	0,10
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>138.039.322</b>	<b>153.876.396</b>	<b>190.596.212</b>	<b>(15.837.074)</b>	<b>(10,29)</b>	<b>(52.556.890)</b>	<b>(27,57)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>7.493.316</b>	<b>11.279.446</b>	<b>15.764.148</b>	<b>(3.786.130)</b>	<b>(33,57)</b>	<b>(8.270.832)</b>	<b>(52,47)</b>
Carta, cancelleria e stampati	1.961.568	6.141.842	9.867.540	(4.180.274)	(68,06)	(7.905.972)	(80,12)
Giornali e pubblicazioni	385.943	373.694	370.428	12.249	3,28	15.515	4,19
Materiali e accessori	5.145.805	4.763.910	5.526.180	381.895	8,02	(380.375)	(6,88)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>124.776.743</b>	<b>127.090.782</b>	<b>153.018.452</b>	<b>(2.314.039)</b>	<b>(1,82)</b>	<b>(28.241.709)</b>	<b>(18,46)</b>
Assicurazioni	858.149	842.548	736.113	15.601	1,85	122.036	16,58
Consulenza	225.921	258.263	95.158	(32.342)	(12,52)	130.763	137,42
Formazione e addestramento	394.180	450.933	394.190	(56.753)	(12,59)	(10)	0,00
Manutenzione	18.861.131	18.779.284	17.318.591	81.847	0,44	1.542.540	8,91
Noleggi, locazioni e leasing	33.640.772	31.158.452	33.951.407	2.482.320	7,97	(310.635)	(0,91)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	6.372.649	10.666.032	11.593.616	(4.293.383)	(40,25)	(5.220.967)	(45,03)
Promozione	5.715.698	7.215.521	9.996.526	(1.499.823)	(20,79)	(4.280.828)	(42,82)
Servizi ausiliari	20.719.292	20.950.583	20.959.959	(231.291)	(1,10)	(240.667)	(1,15)
Servizi per trasferte	9.080.243	8.503.589	27.319.970	576.654	6,78	(18.239.727)	(66,76)

# BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

## Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ristorazione	2.032.349	2.032.351	1.967.182	(2)	0,00	65.167	3,31
Utenze e canoni	26.876.359	26.233.226	28.685.741	643.133	2,45	(1.809.382)	(6,31)
<b>Altri costi</b>	<b>5.769.263</b>	<b>15.506.168</b>	<b>21.813.613</b>	<b>(9.736.905)</b>	<b>(62,79)</b>	<b>(16.044.350)</b>	<b>(73,55)</b>
Amministrativi	3.319.957	13.015.651	19.452.440	(9.695.694)	(74,49)	(16.132.483)	(82,93)
Imposte	8.887	7.872	4.526	1.015	12,89	4.361	96,35
Partecipazione ad organizzazioni	1.400	1.400	827.946			(826.546)	(99,83)
Tasse	2.439.019	2.481.245	1.528.700	(42.226)	(1,70)	910.319	59,55
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>917.220</b>	<b>1.124.314</b>	<b>1.728.201</b>	<b>(207.094)</b>	<b>(18,42)</b>	<b>(810.981)</b>	<b>(46,93)</b>
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>917.220</b>	<b>1.124.314</b>	<b>1.728.201</b>	<b>(207.094)</b>	<b>(18,42)</b>	<b>(810.981)</b>	<b>(46,93)</b>
Esborso da contenzioso	917.220	1.124.314	1.728.201	(207.094)	(18,42)	(810.981)	(46,93)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>17.494.578</b>	<b>16.852.065</b>	<b>17.319.970</b>	<b>642.513</b>	<b>3,81</b>	<b>174.608</b>	<b>1,01</b>
Beni immateriali	1.259.861	1.594.689	1.899.417	(334.828)	(21,00)	(639.556)	(33,67)
Beni immobili	1.200.455	1.192.284	1.200.450	8.171	0,69	5	0,00
Beni mobili	6.390.311	6.255.768	7.317.060	134.543	2,15	(926.749)	(12,67)
Manutenzioni straordinarie	8.643.951	7.809.324	6.903.044	834.627	10,69	1.740.907	25,22
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>947.440.062</b>	<b>975.237.105</b>	<b>1.001.631.078</b>	<b>(27.797.043)</b>	<b>(2,85)</b>	<b>(54.191.016)</b>	<b>(5,41)</b>

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	13.031.805	1,38	10.417.250	79,94	1,32	2.056.754	15,78	1,49				557.801	4,28	3,19
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	12.328.059	1,30	9.833.361	79,76	1,24	1.953.950	15,85	1,42				540.748	4,39	3,09
Organismo indipendente di valutazione della performance	703.747	0,07	583.890	82,97	0,07	102.804	14,61	0,07				17.053	2,42	0,10
<b>SEGRETERIA GENERALE</b>	30.159.697	3,18	22.811.905	75,64	2,88	5.411.981	17,94	3,92				1.935.811	6,42	11,07
Segreteria generale	30.159.697	3,18	22.811.905	75,64	2,88	5.411.981	17,94	3,92				1.935.811	6,42	11,07
<b>CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA</b>	9.607.605	1,01	6.883.149	71,64	0,87	2.405.134	25,03	1,74				319.322	3,32	1,83
Cerimoniale diplomatico della Repubblica	9.607.605	1,01	6.883.149	71,64	0,87	2.405.134	25,03	1,74				319.322	3,32	1,83
<b>ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO</b>	8.852.537	0,93	7.315.354	82,64	0,92	1.205.566	13,62	0,87				331.617	3,75	1,90
Ispettorato generale del ministero e degli uffici all'estero	3.354.913	0,35	2.824.801	84,20	0,36	411.049	12,25	0,30				119.063	3,55	0,68
Comando Carabinieri	5.497.623	0,58	4.490.552	81,68	0,57	794.517	14,45	0,58				212.554	3,87	1,21
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE</b>	24.581.840	2,59	19.510.699	79,37	2,47	3.933.448	16,00	2,85	260.000	1,06	28,35	877.693	3,57	5,02
Direzione generale per le risorse e l'innovazione	24.581.840	2,59	19.510.699	79,37	2,47	3.933.448	16,00	2,85	260.000	1,06	28,35	877.693	3,57	5,02
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI</b>	647.597.870	68,35	537.854.629	83,05	68,00	100.073.180	15,45	72,50	39.999	0,01	4,36	9.630.062	1,49	55,05
Direzione generale per l'amministrazione, l'informatica e le comunicazioni - Sede Centrale	18.251.619	1,93	11.272.665	61,76	1,43	3.932.085	21,54	2,85				3.046.869	16,69	17,42
Consolato Generale di Parigi	3.790.598	0,40	3.298.144	87,01	0,42	429.043	11,32	0,31				63.411	1,67	0,36

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Rappresentanza Permanente presso UE Bruxelles	17.323.759	1,83	14.999.553	86,58	1,90	2.175.714	12,56	1,58				148.492	0,86	0,85
Ambasciata Berna	4.002.890	0,42	3.525.240	88,07	0,45	426.929	10,67	0,31				50.721	1,27	0,29
Ambasciata Lisbona	2.596.214	0,27	2.368.769	91,24	0,30	190.667	7,34	0,14				36.778	1,42	0,21
Ambasciata Il Cairo	8.071.626	0,85	7.042.174	87,25	0,89	917.276	11,36	0,66				112.176	1,39	0,64
Ambasciata ABIDJAN	2.539.713	0,27	2.352.241	92,62	0,30	161.177	6,35	0,12				26.295	1,04	0,15
Ambasciata ABU DHABI	3.222.948	0,34	2.634.086	81,73	0,33	567.069	17,59	0,41				21.793	0,68	0,12
Ambasciata ABUJA	2.296.136	0,24	1.921.997	83,71	0,24	346.520	15,09	0,25				27.619	1,20	0,16
Ambasciata ACCRA	2.262.344	0,24	1.793.568	79,28	0,23	441.781	19,53	0,32				26.995	1,19	0,15
Ambasciata ADDIS ABEBA	3.569.260	0,38	3.166.354	88,71	0,40	361.103	10,12	0,26				41.803	1,17	0,24
Consolato ADELAIDE	637.953	0,07	468.709	73,47	0,06	161.004	25,24	0,12				8.240	1,29	0,05
Ambasciata AL KUWAIT	2.701.950	0,29	2.216.453	82,03	0,28	467.775	17,31	0,34				17.722	0,66	0,10
Ambasciata ALGERI	4.465.369	0,47	3.981.318	89,16	0,50	407.222	9,12	0,30				76.829	1,72	0,44
Ambasciata AMMAN	2.635.147	0,28	2.370.945	89,97	0,30	240.845	9,14	0,17				23.357	0,89	0,13
Ambasciata ANKARA	5.026.390	0,53	4.246.888	84,49	0,54	737.639	14,68	0,53				41.863	0,83	0,24
Ambasciata ASMARA	2.116.640	0,22	1.891.509	89,36	0,24	202.488	9,57	0,15				22.643	1,07	0,13
Ambasciata ASSUNZIONE	1.598.746	0,17	1.307.266	81,77	0,17	279.518	17,48	0,20				11.962	0,75	0,07

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata ASTANA	2.426.870	0,26	1.948.811	80,30	0,25	463.479	19,10	0,34				14.580	0,60	0,08
Ambasciata ATENE	4.534.663	0,48	3.794.549	83,68	0,48	682.211	15,04	0,49				57.903	1,28	0,33
Ambasciata BAGHDAD	3.898.830	0,41	3.115.807	79,92	0,39	728.395	18,68	0,53				54.628	1,40	0,31
Consolato generale BAHIA BLANCA	1.307.592	0,14	1.170.427	89,51	0,15	114.509	8,76	0,08				22.656	1,73	0,13
Ambasciata BAKU	1.642.560	0,17	1.574.463	95,85	0,20	53.587	3,26	0,04				14.510	0,88	0,08
Ambasciata BANGKOK	3.233.188	0,34	2.674.120	82,71	0,34	530.051	16,39	0,38				29.017	0,90	0,17
Consolato generale BARCELONA	2.806.097	0,30	2.221.609	79,17	0,28	553.355	19,72	0,40				31.133	1,11	0,18
Consolato BASILEA	1.973.823	0,21	1.521.745	77,10	0,19	429.559	21,76	0,31				22.519	1,14	0,13
Ambasciata BEIRUT	5.051.522	0,53	4.260.814	84,35	0,54	737.204	14,59	0,53				53.504	1,06	0,31
Ambasciata BELGRADO	5.276.147	0,56	4.943.058	93,69	0,62	284.196	5,39	0,21				48.893	0,93	0,28
Consolato BELO HORIZONTE	1.183.086	0,12	871.817	73,69	0,11	296.939	25,10	0,22				14.330	1,21	0,08
Consolato generale BENGASI	244.853	0,03	222.126	90,72	0,03	10.110	4,13	0,01				12.617	5,15	0,07
Ambasciata D"ITALIA BERLINO	8.014.449	0,85	7.029.410	87,71	0,89	911.810	11,38	0,66				73.229	0,91	0,42
Ambasciata BOGOTA"	3.199.195	0,34	2.947.173	92,12	0,37	226.509	7,08	0,16				25.513	0,80	0,15
Consolato generale BOSTON	1.834.199	0,19	1.480.700	80,73	0,19	338.360	18,45	0,25				15.139	0,83	0,09
Ambasciata BRASILIA	5.647.931	0,60	4.703.511	83,28	0,59	890.334	15,76	0,64				54.086	0,96	0,31

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata BRATISLAVA	1.937.165	0,20	1.607.650	82,99	0,20	308.489	15,92	0,22				21.026	1,09	0,12
Ambasciata BRAZZAVILLE	1.996.247	0,21	1.800.659	90,20	0,23	182.687	9,15	0,13				12.901	0,65	0,07
Consolato BRISBANE	736.115	0,08	462.951	62,89	0,06	263.865	35,85	0,19	5.333	0,72	0,58	3.966	0,54	0,02
Ambasciata BRUXELLES	4.289.266	0,45	3.941.674	91,90	0,50	299.325	6,98	0,22				48.267	1,13	0,28
Rappresentanza CONSIGLIO ATLANTICO BRUXELLES	3.575.745	0,38	3.091.819	86,47	0,39	448.283	12,54	0,32				35.643	1,00	0,20
Ambasciata BUCAREST	4.876.324	0,51	4.289.830	87,97	0,54	525.145	10,77	0,38				61.349	1,26	0,35
Ambasciata BUDAPEST	3.040.754	0,32	2.786.236	91,63	0,35	217.749	7,16	0,16				36.769	1,21	0,21
Consolato generale BUENOS AIRES	7.271.294	0,77	5.922.744	81,45	0,75	1.288.129	17,72	0,93				60.421	0,83	0,35
Ambasciata BUENOS AIRES	5.907.473	0,62	5.015.649	84,90	0,63	820.869	13,90	0,59				70.955	1,20	0,41
Ambasciata CANBERRA	2.277.228	0,24	2.044.208	89,77	0,26	216.965	9,53	0,16				16.055	0,71	0,09
Consolato generale CANTON	3.661.723	0,39	2.919.650	79,73	0,37	717.582	19,60	0,52				24.491	0,67	0,14
Consolato CAPETOWN	1.025.206	0,11	917.950	89,54	0,12	89.326	8,71	0,06				17.930	1,75	0,10
Consolato generale D'ITALIA CAPODISTRIA	746.839	0,08	676.630	90,60	0,09	60.723	8,13	0,04				9.486	1,27	0,05
Ambasciata CARACAS	2.770.128	0,29	2.468.112	89,10	0,31	278.693	10,06	0,20				23.323	0,84	0,13
Consolato generale CARACAS	6.516.191	0,69	3.096.577	47,52	0,39	3.362.316	51,60	2,44				57.298	0,88	0,33
Consolato generale CASABLANCA	2.554.684	0,27	2.030.607	79,49	0,26	487.739	19,09	0,35				36.338	1,42	0,21

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Consolato generale CHARLEROI	2.742.572	0,29	2.316.073	84,45	0,29	390.705	14,25	0,28				35.794	1,31	0,20
Consolato generale CHICAGO	2.263.746	0,24	1.932.600	85,37	0,24	312.328	13,80	0,23				18.818	0,83	0,11
Ambasciata D"ITALIA CHISINAU	2.221.844	0,23	1.695.813	76,32	0,21	509.156	22,92	0,37				16.875	0,76	0,10
Ambasciata CITTA" DEL MESSICO	3.518.266	0,37	3.196.920	90,87	0,40	290.909	8,27	0,21				30.437	0,87	0,17
Ambasciata COLOMBO	2.367.478	0,25	2.181.654	92,15	0,28	166.164	7,02	0,12				19.660	0,83	0,11
Consolato generale COLONIA	2.635.370	0,28	2.377.282	90,21	0,30	223.390	8,48	0,16				34.698	1,32	0,20
Ambasciata COPENAGHEN	2.557.386	0,27	2.124.950	83,09	0,27	404.505	15,82	0,29				27.931	1,09	0,16
Consolato generale CORDOBA	1.920.156	0,20	1.671.881	87,07	0,21	224.933	11,71	0,16				23.342	1,22	0,13
Consolato generale CURITIBA	1.690.945	0,18	1.464.576	86,61	0,19	208.062	12,30	0,15				18.307	1,08	0,10
Ambasciata DAKAR	3.090.249	0,33	2.855.776	92,41	0,36	209.537	6,78	0,15				24.936	0,81	0,14
Ambasciata DAMASCO	1.219.995	0,13	828.845	67,94	0,10	358.064	29,35	0,26				33.086	2,71	0,19
Ambasciata DAR-ES-SALAAM	1.542.175	0,16	1.394.200	90,40	0,18	117.845	7,64	0,09				30.130	1,95	0,17
Consolato DETROIT	984.348	0,10	833.327	84,66	0,11	142.569	14,48	0,10				8.452	0,86	0,05
Ambasciata DHAKA	2.314.053	0,24	1.995.376	86,23	0,25	300.027	12,97	0,22				18.650	0,81	0,11
Ambasciata DOHA	1.778.975	0,19	1.526.743	85,82	0,19	239.742	13,48	0,17				12.490	0,70	0,07
Consolato DORTMUND	1.277.939	0,13	1.123.600	87,92	0,14	135.643	10,61	0,10				18.696	1,46	0,11

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Consolato generale DUBAI	1.446.694	0,15	1.198.692	82,86	0,15	236.580	16,35	0,17				11.422	0,79	0,07
Ambasciata DUBLINO	2.038.780	0,22	1.817.489	89,15	0,23	200.950	9,86	0,15				20.341	1,00	0,12
Consolato generale EDIMBURGO	1.407.135	0,15	1.153.897	82,00	0,15	241.329	17,15	0,17				11.909	0,85	0,07
Consolato generale FILADELFIA	1.502.198	0,16	1.230.496	81,91	0,16	256.670	17,09	0,19				15.032	1,00	0,09
Consolato generale FIUME	1.620.060	0,17	1.456.054	89,88	0,18	143.649	8,87	0,10				20.357	1,26	0,12
Consolato generale FRANCOFORTE SUL MENO	3.251.480	0,34	2.519.527	77,49	0,32	691.222	21,26	0,50				40.731	1,25	0,23
Consolato FRIBURGO	1.110.811	0,12	884.891	79,66	0,11	206.389	18,58	0,15				19.531	1,76	0,11
Consolato generale GEDDA	1.564.679	0,17	1.375.900	87,93	0,17	170.009	10,87	0,12				18.770	1,20	0,11
Consolato generale GERUSALEMME	2.807.632	0,30	2.533.347	90,23	0,32	244.246	8,70	0,18	4.800	0,17	0,52	25.239	0,90	0,14
Consolato generale GINEVRA	2.757.565	0,29	2.441.261	88,53	0,31	287.200	10,41	0,21				29.104	1,06	0,17
Rappresentanza ONU - GINEVRA	5.876.083	0,62	4.922.560	83,77	0,62	918.026	15,62	0,67				35.497	0,60	0,20
Ambasciata GUATEMALA	1.831.503	0,19	1.512.900	82,60	0,19	303.127	16,55	0,22				15.476	0,84	0,09
Consolato generale HANNOVER	1.757.297	0,19	1.470.222	83,66	0,19	264.000	15,02	0,19				23.075	1,31	0,13
Ambasciata HANOI	2.554.852	0,27	2.283.446	89,38	0,29	253.676	9,93	0,18				17.730	0,69	0,10
Ambasciata HARARE	2.125.581	0,22	1.806.407	84,98	0,23	301.691	14,19	0,22				17.483	0,82	0,10
Ambasciata HELSINKI	2.187.756	0,23	1.895.013	86,62	0,24	273.859	12,52	0,20				18.884	0,86	0,11

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Consolato generale HONG KONG	3.268.525	0,34	2.047.617	62,65	0,26	1.203.367	36,82	0,87				17.541	0,54	0,10
Consolato generale HOUSTON	1.232.632	0,13	1.042.242	84,55	0,13	180.098	14,61	0,13				10.292	0,83	0,06
Ambasciata ISLAMABAD	3.625.231	0,38	3.255.429	89,80	0,41	337.394	9,31	0,24				32.408	0,89	0,19
Consolato generale ISTANBUL	3.452.587	0,36	2.932.043	84,92	0,37	484.536	14,03	0,35				36.008	1,04	0,21
Ambasciata JAKARTA	3.253.944	0,34	2.942.104	90,42	0,37	282.487	8,68	0,20				29.353	0,90	0,17
Ambasciata JEREVAN	1.635.114	0,17	1.377.326	84,23	0,17	244.385	14,95	0,18				13.403	0,82	0,08
Consolato generale JOHANNESBURG	2.233.223	0,24	1.962.200	87,86	0,25	243.207	10,89	0,18				27.816	1,25	0,16
Ambasciata KABUL	5.130.088	0,54	3.227.585	62,91	0,41	1.880.041	36,65	1,36				22.462	0,44	0,13
Ambasciata KAMPALA	1.815.599	0,19	1.662.399	91,56	0,21	129.197	7,12	0,09				24.003	1,32	0,14
Consolato KARACHI	1.729.401	0,18	1.413.800	81,75	0,18	296.758	17,16	0,21				18.843	1,09	0,11
Ambasciata KHARTOUM	2.507.847	0,26	2.090.900	83,37	0,26	397.414	15,85	0,29				19.533	0,78	0,11
Ambasciata KIEV	5.362.732	0,57	4.213.243	78,57	0,53	1.106.584	20,63	0,80				42.905	0,80	0,25
Ambasciata KINSHASA	1.741.290	0,18	1.470.202	84,43	0,19	248.875	14,29	0,18				22.213	1,28	0,13
Consolato generale KOLKATA	1.181.965	0,12	941.021	79,61	0,12	228.478	19,33	0,17				12.466	1,05	0,07
Ambasciata KUALA LUMPUR	2.067.356	0,22	1.873.291	90,61	0,24	178.923	8,65	0,13				15.142	0,73	0,09
Ambasciata L'AJA	3.496.688	0,37	2.845.235	81,37	0,36	607.242	17,37	0,44				44.211	1,26	0,25

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata L'AVANA	3.056.006	0,32	2.786.438	91,18	0,35	245.274	8,03	0,18				24.294	0,79	0,14
Ambasciata LA PAZ	1.540.310	0,16	1.388.320	90,13	0,18	138.087	8,96	0,10				13.903	0,90	0,08
Consolato generale LA PLATA	2.346.704	0,25	1.865.010	79,47	0,24	453.376	19,32	0,33				28.318	1,21	0,16
Ambasciata LA VALLETTA	1.779.149	0,19	1.645.164	92,47	0,21	114.238	6,42	0,08				19.747	1,11	0,11
Consolato generale LAGOS	2.301.077	0,24	1.931.165	83,92	0,24	341.308	14,83	0,25				28.604	1,24	0,16
Ambasciata LIBREVILLE	1.327.050	0,14	1.032.857	77,83	0,13	278.540	20,99	0,20				15.653	1,18	0,09
Ambasciata LIMA	2.820.997	0,30	2.364.649	83,82	0,30	422.683	14,98	0,31				33.665	1,19	0,19
Consolato generale LIONE	2.554.327	0,27	2.220.571	86,93	0,28	297.271	11,64	0,22				36.485	1,43	0,21
Consolato generale LONDRA	5.266.480	0,56	4.263.317	80,95	0,54	912.994	17,34	0,66				90.169	1,71	0,52
Ambasciata LONDRA	7.063.386	0,75	6.290.790	89,06	0,80	715.794	10,13	0,52				56.802	0,80	0,32
Consolato generale LOS ANGELES	2.818.924	0,30	2.331.645	82,71	0,29	456.205	16,18	0,33	4.800	0,17	0,52	26.274	0,93	0,15
Ambasciata LUANDA	2.735.627	0,29	2.211.910	80,86	0,28	502.010	18,35	0,36				21.707	0,79	0,12
Ambasciata LUBIANA	2.102.746	0,22	1.908.963	90,78	0,24	171.355	8,15	0,12				22.428	1,07	0,13
Consolato generale LUGANO	1.999.249	0,21	1.762.609	88,16	0,22	213.919	10,70	0,15				22.721	1,14	0,13
Ambasciata LUSAKA	1.115.447	0,12	938.064	84,10	0,12	164.818	14,78	0,12				12.565	1,13	0,07
Ambasciata LUSSEMBURGO	2.256.221	0,24	1.933.927	85,72	0,24	298.667	13,24	0,22				23.627	1,05	0,14

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata MADRID	6.408.968	0,68	5.712.080	89,13	0,72	616.737	9,62	0,45	4.800	0,07	0,52	75.351	1,18	0,43
Ambasciata MANAGUA	1.554.846	0,16	1.329.350	85,50	0,17	214.460	13,79	0,16				11.036	0,71	0,06
Ambasciata MANAMA	1.426.916	0,15	1.214.495	85,11	0,15	203.786	14,28	0,15				8.635	0,61	0,05
Ambasciata MANILA	2.463.734	0,26	2.213.884	89,86	0,28	223.338	9,07	0,16				26.512	1,08	0,15
Ambasciata MAPUTO	2.327.218	0,25	2.020.531	86,82	0,26	285.242	12,26	0,21				21.445	0,92	0,12
Consolato MAR DEL PLATA	1.153.172	0,12	1.012.351	87,79	0,13	129.305	11,21	0,09				11.516	1,00	0,07
Consolato MARACAIBO	1.468.538	0,16	801.056	54,55	0,10	658.036	44,81	0,48				9.446	0,64	0,05
Consolato generale MARSIGLIA	2.139.208	0,23	1.664.367	77,80	0,21	433.855	20,28	0,31				40.986	1,92	0,23
Ambasciata MASCATE	1.571.144	0,17	1.199.750	76,36	0,15	359.526	22,88	0,26				11.868	0,76	0,07
Consolato generale MELBOURNE	2.329.290	0,25	1.932.294	82,96	0,24	378.499	16,25	0,27				18.497	0,79	0,11
Consolato MENDOZA	1.305.543	0,14	1.027.017	78,67	0,13	267.633	20,50	0,19				10.893	0,83	0,06
Consolato generale METZ	1.491.732	0,16	1.300.163	87,16	0,16	169.186	11,34	0,12				22.383	1,50	0,13
Consolato generale MIAMI	2.121.547	0,22	1.739.766	82,00	0,22	366.599	17,28	0,27				15.182	0,72	0,09
Ambasciata MINSK	2.996.029	0,32	2.533.204	84,55	0,32	434.769	14,51	0,31				28.056	0,94	0,16
Consolato generale MONACO DI BAVIERA	3.076.057	0,32	2.698.450	87,72	0,34	342.468	11,13	0,25				35.139	1,14	0,20
Ambasciata MONACO PRINC.TO	1.399.913	0,15	1.153.110	82,37	0,15	233.212	16,66	0,17				13.591	0,97	0,08

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata MONTEVIDEO	1.720.439	0,18	1.537.998	89,40	0,19	168.567	9,80	0,12				13.874	0,81	0,08
Consolato MONTEVIDEO	2.025.048	0,21	1.487.704	73,47	0,19	514.787	25,42	0,37	5.333	0,26	0,58	17.224	0,85	0,10
Consolato generale MONTREAL	2.578.784	0,27	2.267.551	87,93	0,29	279.626	10,84	0,20				31.607	1,23	0,18
Consolato G.LE MOSCA	4.536.976	0,48	3.161.215	69,68	0,40	1.327.540	29,26	0,96				48.221	1,06	0,28
Ambasciata MOSCA	10.474.285	1,11	7.607.386	72,63	0,96	2.799.947	26,73	2,03				66.952	0,64	0,38
Consolato generale MUMBAI	2.597.501	0,27	1.572.976	60,56	0,20	1.001.122	38,54	0,73				23.403	0,90	0,13
Ambasciata NAIROBI	2.841.983	0,30	2.558.934	90,04	0,32	251.774	8,86	0,18				31.275	1,10	0,18
Ambasciata NEW DELHI	6.250.057	0,66	5.662.369	90,60	0,72	531.806	8,51	0,39				55.882	0,89	0,32
Rappresentanza ONU NEW YORK	12.527.755	1,32	9.814.060	78,34	1,24	2.648.945	21,14	1,92				64.750	0,52	0,37
Consolato generale NEW YORK	7.084.694	0,75	6.638.474	93,70	0,84	379.784	5,36	0,28				66.436	0,94	0,38
Ambasciata NICOSIA	1.518.466	0,16	1.274.472	83,93	0,16	230.272	15,16	0,17				13.722	0,90	0,08
Consolato generale NIZZA	1.183.104	0,12	1.052.392	88,95	0,13	115.914	9,80	0,08				14.798	1,25	0,08
Consolato generale OSAKA	1.648.748	0,17	1.313.388	79,66	0,17	313.830	19,03	0,23				21.530	1,31	0,12
Ambasciata OSLO	2.105.398	0,22	1.869.023	88,77	0,24	212.566	10,10	0,15				23.809	1,13	0,14
Ambasciata OTTAWA	3.595.435	0,38	2.916.866	81,13	0,37	656.707	18,27	0,48				21.862	0,61	0,12
Ambasciata PANAMA	1.523.705	0,16	1.309.349	85,93	0,17	190.238	12,49	0,14				24.118	1,58	0,14

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Rappresentanza OCSE PARIGI	3.765.664	0,40	3.340.203	88,70	0,42	401.857	10,67	0,29				23.604	0,63	0,13
Ambasciata PARIGI	6.331.512	0,67	5.601.502	88,47	0,71	672.005	10,61	0,49	4.800	0,08	0,52	53.205	0,84	0,30
Rappresentanza UNESCO PARIGI	1.791.062	0,19	1.461.781	81,62	0,18	316.774	17,69	0,23				12.507	0,70	0,07
Ambasciata PECHINO	12.200.687	1,29	10.542.324	86,41	1,33	1.582.299	12,97	1,15				76.064	0,62	0,43
Consolato PERTH	887.397	0,09	643.627	72,53	0,08	234.165	26,39	0,17				9.605	1,08	0,05
Ambasciata PODGORICA	1.678.438	0,18	1.306.519	77,84	0,17	359.520	21,42	0,26				12.399	0,74	0,07
Consolato generale PORTO ALEGRE	1.808.876	0,19	1.504.394	83,17	0,19	282.329	15,61	0,20				22.153	1,22	0,13
Ambasciata PRAGA	2.294.846	0,24	1.975.594	86,09	0,25	288.865	12,59	0,21				30.387	1,32	0,17
Ambasciata PRETORIA	3.493.052	0,37	3.079.905	88,17	0,39	380.341	10,89	0,28				32.806	0,94	0,19
Ambasciata D'ITALIA IN PRISTINA	2.011.559	0,21	1.646.782	81,87	0,21	349.644	17,38	0,25				15.133	0,75	0,09
Ambasciata QUITO	1.754.462	0,19	1.483.392	84,55	0,19	256.834	14,64	0,19				14.236	0,81	0,08
Ambasciata RABAT	3.170.824	0,33	2.890.395	91,16	0,37	247.673	7,81	0,18				32.756	1,03	0,19
Consolato RECIFE	796.863	0,08	636.680	79,90	0,08	149.625	18,78	0,11				10.558	1,32	0,06
Ambasciata RIAD	3.059.297	0,32	2.770.269	90,55	0,35	260.258	8,51	0,19				28.770	0,94	0,16
Ambasciata RIGA	1.325.651	0,14	1.089.492	82,19	0,14	225.381	17,00	0,16				10.778	0,81	0,06
Consolato generale RIO DE JANEIRO	3.297.980	0,35	2.826.336	85,70	0,36	425.370	12,90	0,31				46.274	1,40	0,26

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata SANTA SEDE	1.741.211	0,18	1.416.179	81,33	0,18	303.455	17,43	0,22				21.577	1,24	0,12
Rappresentanza ONU ROMA	1.295.547	0,14	1.050.224	81,06	0,13	229.566	17,72	0,17				15.757	1,22	0,09
Consolato generale ROSARIO	1.840.805	0,19	1.572.771	85,44	0,20	250.819	13,63	0,18				17.215	0,94	0,10
Consolato generale SAN FRANCISCO	2.229.138	0,24	2.083.394	93,46	0,26	129.046	5,79	0,09				16.698	0,75	0,10
Consolato SAN GALLO	1.144.794	0,12	1.018.451	88,96	0,13	113.330	9,90	0,08				13.013	1,14	0,07
Ambasciata SAN JOSE"	1.706.319	0,18	1.561.119	91,49	0,20	132.179	7,75	0,10				13.021	0,76	0,07
Ambasciata SAN MARINO	788.686	0,08	702.109	89,02	0,09	77.545	9,83	0,06				9.032	1,15	0,05
Consolato generale SAN PAOLO	5.670.817	0,60	4.676.717	82,47	0,59	931.583	16,43	0,67	5.333	0,09	0,58	57.184	1,01	0,33
Consolato generale SAN PIETROBURGO	2.355.500	0,25	1.829.223	77,66	0,23	507.557	21,55	0,37				18.720	0,79	0,11
Ambasciata SAN SALVADOR	1.616.097	0,17	1.415.237	87,57	0,18	186.626	11,55	0,14				14.234	0,88	0,08
Ambasciata SANA"A	1.763.721	0,19	1.310.970	74,33	0,17	444.357	25,19	0,32				8.394	0,48	0,05
Ambasciata SANTIAGO	3.186.026	0,34	2.851.092	89,49	0,36	303.055	9,51	0,22				31.879	1,00	0,18
Ambasciata SANTO DOMINGO	1.830.450	0,19	1.595.125	87,14	0,20	209.711	11,46	0,15				25.614	1,40	0,15
Ambasciata SARAJEVO	2.398.251	0,25	2.120.789	88,43	0,27	254.570	10,61	0,18				22.892	0,95	0,13
Ambasciata SEOUL	4.136.268	0,44	3.203.008	77,44	0,40	907.727	21,95	0,66				25.533	0,62	0,15
Consolato generale SHANGHAI	6.695.749	0,71	4.944.873	73,85	0,63	1.704.790	25,46	1,24				46.086	0,69	0,26

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata SINGAPORE	2.909.230	0,31	2.141.465	73,61	0,27	747.245	25,69	0,54				20.520	0,71	0,12
Ambasciata SKOPJE	1.798.651	0,19	1.524.025	84,73	0,19	257.468	14,31	0,19				17.158	0,95	0,10
Consolato IZMIR	1.170.111	0,12	1.009.917	86,31	0,13	145.852	12,46	0,11				14.342	1,23	0,08
Ambasciata SOFIA	2.455.735	0,26	2.235.173	91,02	0,28	189.986	7,74	0,14				30.576	1,25	0,17
Consolato generale STOCCARDA	3.364.682	0,36	3.027.202	89,97	0,38	294.402	8,75	0,21				43.078	1,28	0,25
Ambasciata STOCCOLMA	2.453.247	0,26	2.180.264	88,87	0,28	238.165	9,71	0,17				34.818	1,42	0,20
Rappresentanza CONSIGLIO D"EUROPA STRASBURGO	2.290.083	0,24	2.092.358	91,37	0,26	180.759	7,89	0,13				16.966	0,74	0,10
Consolato generale SYDNEY	2.590.013	0,27	1.912.480	73,84	0,24	654.620	25,27	0,47				22.913	0,88	0,13
Ambasciata TALLIN	1.269.648	0,13	989.952	77,97	0,13	269.186	21,20	0,20				10.510	0,83	0,06
Ambasciata TASHKENT	1.758.855	0,19	1.545.974	87,90	0,20	199.952	11,37	0,14				12.929	0,74	0,07
Ambasciata TBILISI	1.969.464	0,21	1.798.894	91,34	0,23	150.456	7,64	0,11				20.114	1,02	0,11
Ambasciata TEGUCIGALPA	1.269.877	0,13	1.066.141	83,96	0,13	193.986	15,28	0,14				9.750	0,77	0,06
Ambasciata TEHERAN	6.372.926	0,67	5.054.378	79,31	0,64	1.282.431	20,12	0,93				36.117	0,57	0,21
Ambasciata TEL AVIV	6.467.910	0,68	5.304.049	82,01	0,67	1.113.386	17,21	0,81				50.475	0,78	0,29
Ambasciata TIRANA	5.741.105	0,61	5.074.676	88,39	0,64	601.671	10,48	0,44				64.758	1,13	0,37
Ambasciata TOKYO	8.182.797	0,86	6.667.964	81,49	0,84	1.460.617	17,85	1,06				54.216	0,66	0,31

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Consolato generale TORONTO	3.531.561	0,37	2.806.200	79,46	0,35	447.578	12,67	0,32				277.783	7,87	1,59
Ambasciata TRIPOLI	6.080.659	0,64	3.706.085	60,95	0,47	2.066.102	33,98	1,50				308.472	5,07	1,76
Ambasciata TUNISI	3.796.371	0,40	3.427.254	90,28	0,43	331.359	8,73	0,24				37.758	0,99	0,22
Consolato generale VALONA	1.616.955	0,17	1.336.225	82,64	0,17	261.666	16,18	0,19				19.064	1,18	0,11
Consolato generale VANCOUVER	1.758.328	0,19	1.464.136	83,27	0,19	281.070	15,99	0,20				13.122	0,75	0,08
Ambasciata VARSAVIA	4.172.736	0,44	3.853.423	92,35	0,49	279.381	6,70	0,20				39.932	0,96	0,23
Ambasciata VIENNA	3.775.955	0,40	3.223.499	85,37	0,41	467.773	12,39	0,34				84.683	2,24	0,48
Rappresentanza ORG. INTERN.LI VIENNA	3.521.574	0,37	2.964.731	84,19	0,37	529.160	15,03	0,38				27.683	0,79	0,16
Rappresentanza TAIPEI	622.419	0,07	349.002	56,07	0,04	272.440	43,77	0,20				977	0,16	0,01
Ambasciata VILNIUS	1.924.950	0,20	1.542.152	80,11	0,19	370.890	19,27	0,27				11.908	0,62	0,07
Ambasciata WASHINGTON	13.227.701	1,40	10.794.958	81,61	1,36	2.338.417	17,68	1,69	4.800	0,04	0,52	89.526	0,68	0,51
Ambasciata WELLINGTON	1.284.265	0,14	1.150.493	89,58	0,15	121.898	9,49	0,09				11.874	0,92	0,07
Ambasciata YANGON	1.858.534	0,20	1.643.977	88,46	0,21	203.792	10,97	0,15				10.765	0,58	0,06
Ambasciata YAOUNDE"	1.823.103	0,19	1.636.268	89,75	0,21	170.890	9,37	0,12				15.945	0,87	0,09
Ambasciata ZAGABRIA	2.772.261	0,29	2.536.622	91,50	0,32	213.733	7,71	0,15				21.906	0,79	0,13
Consolato generale ZURIGO	4.156.426	0,44	3.067.417	73,80	0,39	1.048.217	25,22	0,76				40.792	0,98	0,23

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ambasciata ASHGABAT	211.698	0,02	154.401	72,93	0,02	57.266	27,05	0,04				31	0,01	0,00
Consolato generale CHONGQING	324.848	0,03	101.861	31,36	0,01	222.958	68,63	0,16				29	0,01	0,00
Consolato generale HO CHI MINH CITY	135.923	0,01	102.797	75,63	0,01	33.126	24,37	0,02						
Ambasciata MOGADISCIO	73.273	0,01	16.996	23,20	0,00	50.275	68,61	0,04				6.002	8,19	0,03
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	5.097.531	0,54	3.439.834	67,48	0,43	1.492.762	29,28	1,08				164.935	3,24	0,94
Servizio per la stampa e la comunicazione istituzionale	5.097.531	0,54	3.439.834	67,48	0,43	1.492.762	29,28	1,08				164.935	3,24	0,94
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	38.302.091	4,04	26.142.548	68,25	3,31	10.457.295	27,30	7,58	617.221	1,61	67,29	1.085.027	2,83	6,20
Direzione generale per la cooperazione allo sviluppo	38.302.091	4,04	26.142.548	68,25	3,31	10.457.295	27,30	7,58	617.221	1,61	67,29	1.085.027	2,83	6,20
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	119.088.105	12,57	114.405.845	96,07	14,46	4.031.029	3,38	2,92				651.231	0,55	3,72
Direzione generale per la promozione del sistema paese	119.088.105	12,57	114.405.845	96,07	14,46	4.031.029	3,38	2,92				651.231	0,55	3,72
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	9.371.883	0,99	7.305.163	77,95	0,92	1.590.275	16,97	1,15				476.445	5,08	2,72
Direzione generale per gli italiani all'estero e le politiche migratorie	9.371.883	0,99	7.305.163	77,95	0,92	1.590.275	16,97	1,15				476.445	5,08	2,72
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	16.305.377	1,72	13.647.915	83,70	1,73	2.053.257	12,59	1,49				604.205	3,71	3,45
Direzione generale per gli affari politici e di sicurezza	16.305.377	1,72	13.647.915	83,70	1,73	2.053.257	12,59	1,49				604.205	3,71	3,45
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	13.095.670	1,38	10.660.384	81,40	1,35	1.927.699	14,72	1,40				507.587	3,88	2,90

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione generale per la mondializzazione e le questioni globali	13.095.670	1,38	10.660.384	81,40	1,35	1.927.699	14,72	1,40				507.587	3,88	2,90
<b>DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA</b>	12.348.051	1,30	10.594.267	85,80	1,34	1.400.942	11,35	1,01				352.842	2,86	2,02
Direzione generale per l'unione europea	12.348.051	1,30	10.594.267	85,80	1,34	1.400.942	11,35	1,01				352.842	2,86	2,02
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>947.440.062</b>	<b>100,00</b>	<b>790.988.942</b>	<b>83,49</b>	<b>100,00</b>	<b>138.039.322</b>	<b>14,57</b>	<b>100,00</b>	<b>917.220</b>	<b>0,10</b>	<b>100,00</b>	<b>17.494.578</b>	<b>1,85</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	158	2,00	10.320.142		10.320.142	
SEGRETERIA GENERALE	164	2,08	10.415.261	19.691	10.434.952	0,19
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	99	1,25	6.594.248	261.208	6.855.456	3,81
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	116	1,47	7.152.209		7.152.209	
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	307	3,90	19.188.133	80.994	19.269.126	0,42
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	5.218	66,14	219.018.384	42.467	219.060.851	0,02
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	59	0,74	3.366.346	10.262	3.376.608	0,30
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	359	4,55	25.751.736	118.758	25.870.494	0,46
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	965	12,23	52.316.599		52.316.599	
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	102	1,30	7.237.126	9.859	7.246.984	0,14

**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	127	1,61	13.540.982	46.502	13.587.484	0,34
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	107	1,36	10.590.670	6.899	10.597.570	0,07
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	108	1,37	10.550.848	5.103	10.555.952	0,05
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.889</b>	<b>100,00</b>	<b>396.042.684</b>	<b>601.743</b>	<b>396.644.427</b>	<b>0,15</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	158	10.320.142	65.317	147	9.514.893	64.829	7,65	8,46	0,75
SEGRETERIA GENERALE	164	10.415.261	63.353	173	10.777.325	62.427	(4,77)	(3,36)	1,48
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	99	6.594.248	66.676	94	6.274.744	66.802	5,29	5,09	(0,19)
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	116	7.152.209	61.657	116	7.263.966	62.620	0,00	(1,54)	(1,54)
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	307	19.188.133	62.429	307	19.304.641	62.808	0,00	(0,60)	(0,60)
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	5.218	219.018.384	41.976	5.235	219.607.361	41.953	(0,32)	(0,27)	0,05
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	59	3.366.346	57.378	60	3.424.649	57.240	(1,94)	(1,70)	0,24
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	359	25.751.736	71.782	365	26.410.307	72.359	(1,71)	(2,49)	(0,80)
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	965	52.316.599	54.214	968	53.077.532	54.832	(0,31)	(1,43)	(1,13)
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	102	7.237.126	70.613	110	7.317.266	66.304	(7,13)	(1,10)	6,50
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	127	13.540.982	106.917	137	13.315.177	97.411	(7,35)	1,70	9,76

# BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	107	10.590.670	98.830	111	10.831.121	97.332	(3,70)	(2,22)	1,54
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	108	10.550.848	97.422	111	11.130.838	100.296	(2,41)	(5,21)	(2,86)
TOTALE GENERALE	7.889	396.042.684	50.199	7.933	398.249.821	50.199	(0,55)	(0,55)	0,00

## MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	82.480	15,78	79,19	17,09	
0002 SEGRETERIA GENERALE	95,56	4,44	1	1	183.453	17,94	34,60	17,64	
0003 CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	100,00		1	1	97.145	25,03	71,35	14,96	
0004 ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	100,00		1	1	76.315	13,62	80,79	11,21	
0005 DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	100,00		1	1	79.977	16,00	78,39	23,22	
0006 DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	100,00		2	2	124.115	15,45	33,83	10,95	95,48
0007 SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	100,00		1	1	86.885	29,28	66,24	17,04	
0009 DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	17,28	82,72	1	1	106.765	27,30	67,54	10,87	
0010 DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	60,93	39,07	1	1	123.407	3,38	43,93	9,53	

# MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0011 DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	22,46	77,54	1	1	91.442	16,97	77,33	20,49	
0012 DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	3,17	96,83	1	1	128.744	12,59	83,33	40,27	
0013 DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	31,00	69,00	1	1	122.207	14,72	80,92	39,66	
0020 DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	48,79	51,21	1	1	114.017	11,35	85,49	43,77	

## BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>884.946.151</b>		<b>833.974.165</b>		<b>(102.503.310)</b>		<b>1.616.417.006</b>
Protocollo internazionale	9.607.605				(2.715.963)		<b>6.891.642</b>
Cooperazione allo sviluppo	38.302.091		183.367.818		(8.088.359)		<b>213.581.550</b>
Cooperazione economica e relazioni internazionali	13.095.670		29.144.264		(1.978.662)		<b>40.261.272</b>
Promozione della pace e sicurezza internazionale	16.305.377		498.387.687		(2.930.150)		<b>511.762.914</b>
Integrazione europea	12.348.051		12.961.205		(1.686.755)		<b>23.622.501</b>
Italiani nel mondo e politiche migratorie	9.371.883		32.348.554		(2.381.439)		<b>39.338.998</b>
Promozione del sistema Paese	119.088.105		76.362.529		(42.536.453)		<b>152.914.181</b>
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	631.570.141				(557.058.462)		<b>74.511.679</b>
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese					529.659.654		<b>529.659.654</b>
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	30.159.697		1.402.108		(18.896.580)		<b>12.665.225</b>
Comunicazione in ambito internazionale	5.097.531				6.109.859		<b>11.207.390</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>62.493.911</b>		<b>0</b>		<b>14.190.903</b>		<b>76.684.813</b>
Indirizzo politico	13.031.805				(439.252)		<b>12.592.553</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	49.462.106				14.630.155		<b>64.092.260</b>
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>0</b>		<b>13.819.441</b>		<b>13.819.441</b>
Fondi da assegnare					13.819.441		<b>13.819.441</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>947.440.062</b>	<b>0</b>	<b>833.974.165</b>	<b>0</b>	<b>(74.492.966)</b>	<b>0</b>	<b>1.706.921.260</b>

## **MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**

Al Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca sono attribuite, tra le altre, le funzioni spettanti allo Stato in materia di:

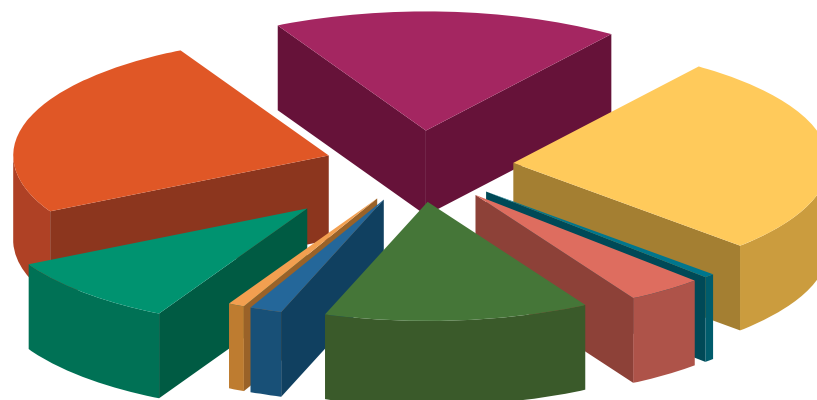
- organizzazione generale dell'istruzione scolastica, ordinamenti, curricula e programmi scolastici e definizione degli obiettivi formativi nei diversi gradi e tipologie di istruzione;
- definizione degli indirizzi per l'organizzazione dei servizi nel territorio al fine di garantire livelli di prestazioni uniformi su tutto il territorio nazionale;
- valutazione dell'efficienza dell'erogazione dei servizi nel territorio;
- definizione degli indirizzi in materia di scuole paritarie e di scuole e corsi di istruzione non statale;
- diritto allo studio e servizi alle famiglie;
- cura delle relazioni internazionali, in ambito bilaterale e multilaterale, in materia di istruzione scolastica e collaborazione alla definizione dei protocolli culturali bilaterali;
- funzioni di indirizzo, vigilanza e coordinamento, monitoraggio sulle attività, normazione generale e finanziamento di università e istituzioni di alta formazione artistica, musicale e coreutica;
- programmazione degli interventi sul sistema universitario;
- cura l'armonizzazione e l'integrazione del sistema della formazione superiore nello spazio europeo della formazione e l'attuazione delle norme comunitarie e internazionali;
- indirizzo, programmazione e coordinamento della ricerca in ambito nazionale e internazionale, inclusa la definizione del Programma nazionale per la ricerca (PNR), con riguardo al coordinamento e al monitoraggio degli obiettivi europei in materia di ricerca;
- indirizzo, programmazione e coordinamento, normativa generale e finanziamento degli Enti di ricerca non strumentali e relativo monitoraggio delle attività;
- integrazione tra ricerca applicata e ricerca pubblica; coordinamento della partecipazione italiana a programmi nazionali e internazionali di ricerca con riguardo ai fondi strutturali e al finanziamento di grandi infrastrutture della ricerca;
- valorizzazione delle carriere dei ricercatori, della loro autonomia e del loro accesso a specifici programmi di finanziamento nazionali e internazionali e della loro mobilità;
- programmazione e gestione dei Fondi strutturali europei finalizzati allo sviluppo ed all'attuazione delle politiche di coesione sociale relative al settore dell'istruzione;
- attività di coordinamento connesse alla sicurezza nelle scuole e all'edilizia scolastica, in raccordo con il del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, delle regioni ed enti locali.

Il Ministero, in base al nuovo regolamento di cui al D.P.C.M. n. 98/2014, emanato in attuazione del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, è costituito da tre Dipartimenti, il *Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e formazione*, il *Dipartimento per la formazione superiore e per la ricerca* ed il *Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali*; quest'ultimo comprende, oltre alle direzioni generali centrali, anche diciotto Uffici scolastici regionali a livello periferico i quali, a loro volta, includono i costi delle strutture amministrative periferiche - Uffici scolastici regionali – e i costi a carico dello Stato degli istituti scolastici statali di ogni ordine e grado - Strutture scolastiche.

La struttura dipartimentale si completa con il Centro di responsabilità *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*, (all'interno del quale è allocato il centro di costo relativo all'Organismo indipendente di valutazione della performance - OIV, che ha funzioni di valutazione della performance dell'amministrazione e di controllo strategico ai sensi del d. lgs. 150/2009).

## MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	1,58%
Istituti di alta cultura	0,81%
Istruzione prescolastica	9,68%
Istruzione primaria	25,00%
Istruzione secondaria di primo grado	17,59%
Istruzione secondaria di secondo grado	27,14%
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	0,73%
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	3,98%
Sistema universitario e formazione post-universitaria	13,48%
Totale:	100,00%

# BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Istruzione scolastica</b>	<b>41.118.787.922</b>	<b>685.926.981</b>	<b>41.804.714.903</b>	<b>41.204.826.363</b>	<b>386.666.357</b>	<b>41.591.492.720</b>	<b>41.248.662.002</b>	<b>386.571.233</b>	<b>41.635.233.235</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	4.925.313	370.974.031	375.899.344	4.837.372	70.987.926	75.825.298	4.819.934	70.987.926	75.807.860
Istruzione prescolastica	4.982.607.317	3.247.673	4.985.854.990	4.986.103.125	3.247.673	4.989.350.798	4.991.578.635	3.247.673	4.994.826.308
Istruzione primaria	12.868.751.613	8.400.521	12.877.152.134	12.867.120.893	8.400.521	12.875.521.414	12.853.004.791	8.400.521	12.861.405.312
Istruzione secondaria di primo grado	9.053.492.371	5.710.966	9.059.203.337	9.078.955.762	5.710.966	9.084.666.728	9.088.625.119	5.710.966	9.094.336.085
Istruzione secondaria di secondo grado	13.970.112.963	7.677.510	13.977.790.473	14.030.248.034	7.677.510	14.037.925.544	14.073.959.523	7.677.510	14.081.637.033
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	16.118.898	4.371.231	20.490.129	15.792.901	4.463.236	20.256.137	15.657.762	4.368.112	20.025.874
Istituzioni scolastiche non statali		272.220.062	272.220.062		272.823.089	272.823.089		272.823.089	272.823.089
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	2.673.552	13.324.987	15.998.539	2.640.510	13.355.436	15.995.946	2.636.504	13.355.436	15.991.940
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	220.105.895		220.105.895	219.127.767		219.127.767	218.379.734		218.379.734
<b>Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>426.710.036</b>	<b>7.165.361.139</b>	<b>7.592.071.175</b>	<b>418.784.886</b>	<b>7.130.261.996</b>	<b>7.549.046.882</b>	<b>411.724.748</b>	<b>7.067.940.442</b>	<b>7.479.665.190</b>
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	1.508.677	227.874.846	229.383.523	1.501.340	227.990.190	229.491.530	1.494.838	212.661.711	214.156.549
Istituti di alta cultura	419.387.677		419.387.677	411.542.487		411.542.487	404.460.393		404.460.393
Sistema universitario e formazione post-universitaria	5.813.683	6.937.486.293	6.943.299.976	5.741.059	6.902.271.806	6.908.012.865	5.769.516	6.855.278.731	6.861.048.247
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>16.987.597</b>	<b>2.032.425.824</b>	<b>2.049.413.421</b>	<b>16.728.276</b>	<b>2.017.300.064</b>	<b>2.034.028.340</b>	<b>16.613.144</b>	<b>2.013.911.583</b>	<b>2.030.524.727</b>
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	16.987.597	2.032.425.824	2.049.413.421	16.728.276	2.017.300.064	2.034.028.340	16.613.144	2.013.911.583	2.030.524.727
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>33.816.898</b>		<b>33.816.898</b>	<b>33.072.419</b>		<b>33.072.419</b>	<b>32.697.561</b>		<b>32.697.561</b>
Indirizzo politico	9.914.117		9.914.117	9.815.782		9.815.782	9.673.081		9.673.081

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	23.902.781		23.902.781	23.256.638		23.256.638	23.024.480		23.024.480
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>20.000.000</b>	<b>20.000.000</b>		<b>30.000.000</b>	<b>30.000.000</b>		<b>50.000.000</b>	<b>50.000.000</b>
Fondi da assegnare		20.000.000	20.000.000		30.000.000	30.000.000		50.000.000	50.000.000
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>41.596.302.453</b>	<b>9.903.713.944</b>	<b>51.500.016.397</b>	<b>41.673.411.945</b>	<b>9.564.228.417</b>	<b>51.237.640.362</b>	<b>41.709.697.455</b>	<b>9.518.423.258</b>	<b>51.228.120.713</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Istruzione scolastica</b>	<b>982.238</b>	<b>0,99</b>	<b>41.118.787.922</b>	<b>98,85</b>	<b>98,36</b>	<b>685.926.981</b>	<b>6,93</b>	<b>1,64</b>	<b>41.804.714.903</b>	<b>81,17</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	72	0,00	4.925.313	0,01	1,31	370.974.031	3,75	98,69	375.899.344	0,73
Istruzione prescolastica	131.474	0,13	4.982.607.317	11,98	99,93	3.247.673	0,03	0,07	4.985.854.990	9,68
Istruzione primaria	323.278	0,33	12.868.751.613	30,94	99,93	8.400.521	0,08	0,07	12.877.152.134	25,00
Istruzione secondaria di primo grado	212.902	0,21	9.053.492.371	21,77	99,94	5.710.966	0,06	0,06	9.059.203.337	17,59
Istruzione secondaria di secondo grado	309.597	0,31	13.970.112.963	33,58	99,95	7.677.510	0,08	0,05	13.977.790.473	27,14
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	218	0,00	16.118.898	0,04	78,67	4.371.231	0,04	21,33	20.490.129	0,04
Istituzioni scolastiche non statali						272.220.062	2,75	100,00	272.220.062	0,53
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	37	0,00	2.673.552	0,01	16,71	13.324.987	0,13	83,29	15.998.539	0,03
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	4.660	0,00	220.105.895	0,53	100,00				220.105.895	0,43
<b>Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>8.843</b>	<b>0,01</b>	<b>426.710.036</b>	<b>1,03</b>	<b>5,62</b>	<b>7.165.361.139</b>	<b>72,35</b>	<b>94,38</b>	<b>7.592.071.175</b>	<b>14,74</b>
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	12	0,00	1.508.677	-	0,66	227.874.846	2,30	99,34	229.383.523	0,45
Istituti di alta cultura	8.735	0,01	419.387.677	1,01	100,00				419.387.677	0,81
Sistema universitario e formazione post-universitaria	96	0,00	5.813.683	0,01	0,08	6.937.486.293	70,05	99,92	6.943.299.976	13,48
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>104</b>	<b>0,00</b>	<b>16.987.597</b>	<b>0,04</b>	<b>0,83</b>	<b>2.032.425.824</b>	<b>20,52</b>	<b>99,17</b>	<b>2.049.413.421</b>	<b>3,98</b>

# MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	104	0,00	16.987.597	0,04	0,83	2.032.425.824	20,52	99,17	2.049.413.421	3,98
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>548</b>	<b>0,00</b>	<b>33.816.898</b>	<b>0,08</b>	<b>100,00</b>				<b>33.816.898</b>	<b>0,07</b>
Indirizzo politico	166	0,00	9.914.117	0,02	100,00				9.914.117	0,02
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	382	0,00	23.902.781	0,06	100,00				23.902.781	0,05
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>20.000.000</b>	<b>0,20</b>	<b>100,00</b>	<b>20.000.000</b>	<b>0,04</b>
Fondi da assegnare						20.000.000	0,20	100,00	20.000.000	0,04
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>991.732</b>	<b>100,00</b>	<b>41.596.302.453</b>	<b>100,00</b>	<b>80,77</b>	<b>9.903.713.944</b>	<b>100,00</b>	<b>19,23</b>	<b>51.500.016.397</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	166	0,02	9.914.117	0,02	100,00				9.914.117	0,02
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	166	0,02	9.914.117	0,02	100,00				9.914.117	0,02
Indirizzo politico	166	0,02	9.914.117	0,02	100,00				9.914.117	0,02
<b>DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE</b>	255	0,03	18.792.450	0,05	6,09	289.916.280	2,93	93,91	308.708.730	0,60
<b>Istruzione scolastica</b>	255	0,03	18.792.450	0,05	6,09	289.916.280	2,93	93,91	308.708.730	0,60
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	218	0,02	16.118.898	0,04	78,67	4.371.231	0,04	21,33	20.490.129	0,04
Istituzioni scolastiche non statali						272.220.062	2,75	100,00	272.220.062	0,53
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	37	0,00	2.673.552	0,01	16,71	13.324.987	0,13	83,29	15.998.539	0,03
<b>DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA</b>	8.947	0,90	443.697.633	1,07	4,60	9.197.786.963	92,87	95,40	9.641.484.596	18,72
<b>Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	8.843	0,89	426.710.036	1,03	5,62	7.165.361.139	72,35	94,38	7.592.071.175	14,74
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	12	0,00	1.508.677		0,66	227.874.846	2,30	99,34	229.383.523	0,45
Istituti di alta cultura	8.735	0,88	419.387.677	1,01	100,00			0,00	419.387.677	0,81
Sistema universitario e formazione post-universitaria	96	0,01	5.813.683	0,01	0,08	6.937.486.293	70,05	99,92	6.943.299.976	13,48
<b>Ricerca e innovazione</b>	104	0,01	16.987.597	0,04	0,83	2.032.425.824	20,52	99,17	2.049.413.421	3,98
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	104	0,01	16.987.597	0,04	0,83	2.032.425.824	20,52	99,17	2.049.413.421	3,98

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI</b>	<b>982.364</b>	<b>99,06</b>	<b>41.123.898.253</b>	<b>98,86</b>	<b>99,00</b>	<b>416.010.701</b>	<b>4,20</b>	<b>1,00</b>	<b>41.539.908.954</b>	<b>80,66</b>
<b>Istruzione scolastica</b>	<b>981.982</b>	<b>99,02</b>	<b>41.099.995.472</b>	<b>98,81</b>	<b>99,05</b>	<b>396.010.701</b>	<b>4,00</b>	<b>0,95</b>	<b>41.496.006.173</b>	<b>80,57</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	72	0,01	4.925.313	0,01	1,31	370.974.031	3,75	98,69	375.899.344	0,73
Istruzione prescolastica	131.474	13,26	4.982.607.317	11,98	99,93	3.247.673	0,03	0,07	4.985.854.990	9,68
Istruzione primaria	323.278	32,60	12.868.751.613	30,94	99,93	8.400.521	0,08	0,07	12.877.152.134	25,00
Istruzione secondaria di primo grado	212.902	21,47	9.053.492.371	21,77	99,94	5.710.966	0,06	0,06	9.059.203.337	17,59
Istruzione secondaria di secondo grado	309.597	31,22	13.970.112.963	33,58	99,95	7.677.510	0,08	0,05	13.977.790.473	27,14
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	4.660	0,47	220.105.895	0,53	100,00			0,00	220.105.895	0,43
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>382</b>	<b>0,04</b>	<b>23.902.781</b>	<b>0,06</b>	<b>100,00</b>			<b>0,00</b>	<b>23.902.781</b>	<b>0,05</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	382	0,04	23.902.781	0,06	100,00			0,00	23.902.781	0,05
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>20.000.000</b>	<b>0,20</b>	<b>100,00</b>	<b>20.000.000</b>	<b>0,04</b>
Fondi da assegnare						20.000.000	0,20	100,00	20.000.000	0,04
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>991.732</b>	<b>100,00</b>	<b>41.596.302.453</b>	<b>100,00</b>	<b>80,77</b>	<b>9.903.713.944</b>	<b>100,00</b>	<b>19,23</b>	<b>51.500.016.397</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

## MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
017.022 Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	0,83	99,17	3,98	65,76		31,79	163.029	0,01	12,40		51.834
022.001 Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	1,31	98,69	0,73	20,06		77,20	68.407	0,01	11,11		52.813
022.002 Istruzione prescolastica	99,93	0,07	9,68	3,91	100,00	92,89	37.898	13,26	0,02	100,00	35.203
022.008 Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	78,67	21,33	0,04	20,01		76,12	73.821	0,02	15,57		56.193
022.009 Istituzioni scolastiche non statali		100,00	0,53								
022.011 Istruzione primaria	99,93	0,07	25,00	1,89	100,00	95,39	39.807	32,60	0,47	100,00	37.974
022.012 Istruzione secondaria di primo grado	99,94	0,06	17,59	1,44	100,00	96,14	42.524	21,47	1,32	100,00	40.881
022.013 Istruzione secondaria di secondo grado	99,95	0,05	27,14	2,30	100,00	92,46	45.124	31,22	0,83	100,00	41.721
022.015 Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	16,71	83,29	0,03	20,73		74,97	72.258	0,00	18,92		54.171
022.016 Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	100,00		0,43	6,92	100,00	87,55	47.233	0,47	3,71	100,00	41.352
023.001 Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	0,66	99,34	0,45	37,21		51,31	125.723	0,00	16,67		64.507
023.002 Istituti di alta cultura	100,00		0,81	2,14	99,44	97,00	48.015	0,88	0,03	99,52	46.576
023.003 Sistema universitario e formazione post-universitaria	0,08	99,92	13,48	11,84		84,73	60.528	0,01	9,37		51.288

# MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,02	24,72		69,16	59.752	0,02	7,84		41.322
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	100,00		0,05	21,88		75,33	62.591	0,04	8,79		47.152
033.001 Fondi da assegnare		100,00	0,04								

# BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>40.636.795.142</b>	<b>40.713.924.941</b>	<b>40.747.697.283</b>	<b>77.129.799</b>	<b>0,19</b>	<b>110.902.141</b>	<b>0,27</b>
Retribuzioni	39.178.217.997	39.255.347.044	39.289.119.386	77.129.047	0,20	110.901.389	0,28
Altri costi del personale	1.458.577.145	1.458.577.897	1.458.577.897	752	0,00	752	0,00
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>939.836.402</b>	<b>937.240.805</b>	<b>937.240.805</b>	<b>(2.595.597)</b>	<b>(0,28)</b>	<b>(2.595.597)</b>	<b>(0,28)</b>
Beni di Consumo	274.646.782	274.680.402	274.680.402	33.620	0,01	33.620	0,01
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	606.246.485	603.720.099	603.720.099	(2.526.386)	(0,42)	(2.526.386)	(0,42)
Altri costi	58.943.135	58.840.304	58.840.304	(102.831)	(0,17)	(102.831)	(0,17)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.954.937</b>	<b>2.954.937</b>	<b>2.954.937</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Costi straordinari	154.937	154.937	154.937	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	2.800.000	2.800.000	2.800.000	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>16.715.972</b>	<b>19.291.262</b>	<b>21.804.430</b>	<b>2.575.290</b>	<b>15,41</b>	<b>5.088.458</b>	<b>30,44</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>41.596.302.453</b>	<b>41.673.411.945</b>	<b>41.709.697.455</b>	<b>77.109.492</b>	<b>0,19</b>	<b>113.395.002</b>	<b>0,27</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>8.938.086</b>	<b>7.835.085</b>	<b>6.442.153</b>	<b>(1.103.001)</b>	<b>(12,34)</b>	<b>(2.495.933)</b>	<b>(27,92)</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>9.903.713.944</b>	<b>9.564.228.417</b>	<b>9.518.423.258</b>	<b>(339.485.527)</b>	<b>(3,43)</b>	<b>(385.290.686)</b>	<b>(3,89)</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	20.000.000	30.000.000	50.000.000	10.000.000	50,00	30.000.000	150,00
Contributi agli investimenti	2.400.650.477	2.087.241.316	2.066.727.997	(313.409.161)	(13,06)	(333.922.480)	(13,91)
Trasferimenti correnti	7.483.063.467	7.446.987.101	7.401.695.261	(36.076.366)	(0,48)	(81.368.206)	(1,09)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>51.508.954.483</b>	<b>51.245.475.447</b>	<b>51.234.562.866</b>	<b>(263.479.036)</b>	<b>(0,51)</b>	<b>(274.391.617)</b>	<b>(0,53)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>40.636.795.142</b>	<b>39.889.940.364</b>	<b>39.355.149.754</b>	<b>746.854.778</b>	<b>1,87</b>	<b>1.281.645.388</b>	<b>3,26</b>
Retribuzioni	39.178.217.997	38.385.502.849	38.531.743.919	792.715.148	2,07	646.474.078	1,68
Altri costi del personale	1.458.577.145	1.504.437.515	823.405.834	(45.860.370)	(3,05)	635.171.311	77,14
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>939.836.402</b>	<b>1.006.676.760</b>	<b>878.955.667</b>	<b>(66.840.358)</b>	<b>(6,64)</b>	<b>60.880.735</b>	<b>6,93</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>274.646.782</b>	<b>306.376.288</b>	<b>117.822.130</b>	<b>(31.729.506)</b>	<b>(10,36)</b>	<b>156.824.652</b>	<b>133,10</b>
Carta, cancelleria e stampati	136.489.431	141.778.149	56.870.948	(5.288.718)	(3,73)	79.618.483	140,00
Giornali e pubblicazioni	32.696.725	35.707.189	12.646.897	(3.010.464)	(8,43)	20.049.828	158,54
Materiali e accessori	105.460.626	128.890.950	48.304.284	(23.430.324)	(18,18)	57.156.342	118,33
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>606.246.485</b>	<b>638.296.958</b>	<b>707.724.818</b>	<b>(32.050.473)</b>	<b>(5,02)</b>	<b>(101.478.333)</b>	<b>(14,34)</b>
Assicurazioni	952.775	1.031.622	800.714	(78.847)	(7,64)	152.061	18,99
Consulenza	10.193.021	9.923.782	17.724.157	269.239	2,71	(7.531.136)	(42,49)
Formazione e addestramento	4.160.939	18.045.569	15.278.913	(13.884.630)	(76,94)	(11.117.974)	(72,77)
Manutenzione	24.690.234	26.031.638	26.564.856	(1.341.404)	(5,15)	(1.874.622)	(7,06)
Noleggi, locazioni e leasing	27.597.883	34.069.449	19.661.844	(6.471.566)	(19,00)	7.936.039	40,36
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	62.029.123	55.013.423	53.183.647	7.015.700	12,75	8.845.476	16,63
Promozione	259.151	1.484.864	830.684	(1.225.713)	(82,55)	(571.533)	(68,80)
Servizi ausiliari	378.840.471	396.366.841	493.969.677	(17.526.370)	(4,42)	(115.129.206)	(23,31)
Servizi per trasferte	3.398.822	3.601.921	1.815.126	(203.099)	(5,64)	1.583.696	87,25

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ristorazione	60.863.405	62.776.689	59.783.352	(1.913.284)	(3,05)	1.080.053	1,81
Utenze e canoni	33.260.661	29.951.160	18.111.847	3.309.501	11,05	15.148.814	83,64
<b>Altri costi</b>	<b>58.943.135</b>	<b>62.003.514</b>	<b>53.408.719</b>	<b>(3.060.379)</b>	<b>(4,94)</b>	<b>5.534.416</b>	<b>10,36</b>
Amministrativi	16.628.626	19.505.868	11.294.569	(2.877.242)	(14,75)	5.334.057	47,23
Imposte	250		15	250		235	1.566,67
Incarichi istituzionali	325.650	324.230	144.069	1.420	0,44	181.581	126,04
Partecipazione ad organizzazioni		428.024	365.973	(428.024)	(100,00)	(365.973)	(100,00)
Tasse	41.988.609	41.745.392	41.604.093	243.217	0,58	384.516	0,92
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.954.937</b>	<b>3.273.448</b>	<b>10.392.558</b>	<b>(318.511)</b>	<b>(9,73)</b>	<b>(7.437.621)</b>	<b>(71,57)</b>
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>2.954.937</b>	<b>3.273.448</b>	<b>10.392.558</b>	<b>(318.511)</b>	<b>(9,73)</b>	<b>(7.437.621)</b>	<b>(71,57)</b>
Costi straordinari	154.937	175.206	224.976	(20.269)	(11,57)	(70.039)	(31,13)
Esborso da contenzioso	2.800.000	3.098.242	10.167.582	(298.242)	(9,63)	(7.367.582)	(72,46)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>16.715.972</b>	<b>14.185.998</b>	<b>12.766.110</b>	<b>2.529.974</b>	<b>17,83</b>	<b>3.949.862</b>	<b>30,94</b>
Beni immateriali	2.011.737	1.534.568	1.092.367	477.169	31,09	919.370	84,16
Beni mobili	14.270.300	12.265.291	11.366.033	2.005.009	16,35	2.904.267	25,55
Manutenzioni straordinarie	433.935	386.139	307.709	47.796	12,38	126.226	41,02
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>41.596.302.453</b>	<b>40.914.076.570</b>	<b>40.257.264.088</b>	<b>682.225.883</b>	<b>1,67</b>	<b>1.339.038.365</b>	<b>3,33</b>

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	9.914.117	0,02	7.356.075	74,20	0,02	2.450.602	24,72	0,26				107.440	1,08	0,64
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	9.199.306	0,02	6.738.798	73,25	0,02	2.356.690	25,62	0,25				103.818	1,13	0,62
Organismo indipendente di valutazione della performance	714.811	0,00	617.277	86,36	0,00	93.912	13,14	0,01				3.622	0,51	0,02
<b>DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE</b>	18.792.450	0,05	14.877.979	79,17	0,04	3.780.523	20,12	0,40				133.948	0,71	0,80
Ufficio di staff del Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e formazione	2.896.016	0,01	2.417.787	83,49	0,01	459.303	15,86	0,05				18.926	0,65	0,11
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la valutazione del sistema nazionale di istruzione	6.897.494	0,02	5.315.387	77,06	0,01	1.515.472	21,97	0,16				66.635	0,97	0,40
Direzione generale per il personale scolastico	4.465.701	0,01	3.493.891	78,24	0,01	939.784	21,04	0,10				32.026	0,72	0,19
Direzione generale per lo studente, l'integrazione e la partecipazione	4.533.238	0,01	3.650.913	80,54	0,01	865.964	19,10	0,09				16.361	0,36	0,10
<b>DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA</b>	443.697.633	1,07	418.303.053	94,28	1,03	21.379.947	4,82	2,27	154.937	0,03	5,24	3.859.696	0,87	23,09
Ufficio di Staff del Dipartimento per la formazione superiore e per la ricerca	1.684.366	0,00	1.527.780	90,70	0,00	129.405	7,68	0,01				27.181	1,61	0,16
Direzione generale per la programmazione, il coordinamento e il finanziamento delle istituzioni della formazione superiore	6.467.296	0,02	5.508.070	85,17	0,01	811.575	12,55	0,09				147.651	2,28	0,88
Direzione generale per lo studente, lo sviluppo e l'internazionalizzazione della formazione superiore	1.508.677	0,00	852.405	56,50	0,00	561.314	37,21	0,06	51.645	3,42	1,75	43.313	2,87	0,26
Direzione generale per il coordinamento la promozione e la valorizzazione della ricerca	16.987.597	0,04	5.556.827	32,71	0,01	11.171.343	65,76	1,19				259.427	1,53	1,55

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Istituti di alta cultura	417.049.698	1,00	404.857.972	97,08	1,00	8.706.310	2,09	0,93	103.292	0,02	3,50	3.382.124	0,81	20,23
<b>DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI</b>	41.123.898.253	98,86	40.196.258.035	97,74	98,92	912.225.330	2,22	97,06	2.800.000	0,01	94,76	12.614.888	0,03	75,47
Ufficio di staff del Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali	2.571.672	0,01	2.089.567	81,25	0,01	469.524	18,26	0,05				12.581	0,49	0,08
Direzione generale per le risorse umane e finanziarie	14.956.301	0,04	11.692.765	78,18	0,03	3.183.755	21,29	0,34				79.781	0,53	0,48
Direzione generale per i contratti, gli acquisti e per i sistemi informativi e la statistica	6.775.954	0,02	5.042.685	74,42	0,01	1.684.825	24,86	0,18				48.444	0,71	0,29
Direzione generale per gli interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale	4.524.167	0,01	3.602.549	79,63	0,01	879.113	19,43	0,09				42.505	0,94	0,25
USR Lombardia	5.896.648.299	14,18	5.778.805.639	98,00	14,22	117.462.372	1,99	12,50				380.288	0,01	2,27
USR Piemonte	2.837.740.978	6,82	2.776.772.437	97,85	6,83	59.124.614	2,08	6,29				1.843.927	0,06	11,03
USR Liguria	917.261.807	2,21	896.785.235	97,77	2,21	20.210.165	2,20	2,15				266.407	0,03	1,59
USR Veneto	3.060.652.431	7,36	3.014.144.196	98,48	7,42	45.123.750	1,47	4,80				1.384.485	0,05	8,28
USR Emilia Romagna	2.583.556.011	6,21	2.526.032.233	97,77	6,22	56.001.251	2,17	5,96	800.000	0,03	27,07	722.527	0,03	4,32
USR Friuli Venezia Giulia	811.580.839	1,95	793.423.345	97,76	1,95	17.601.961	2,17	1,87				555.533	0,07	3,32
USR Toscana	2.401.548.865	5,77	2.349.586.668	97,84	5,78	50.388.964	2,10	5,36				1.573.233	0,07	9,41
USR Umbria	632.952.586	1,52	616.641.310	97,42	1,52	16.139.329	2,55	1,72				171.947	0,03	1,03

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
USR Lazio	3.778.149.138	9,08	3.696.023.327	97,83	9,10	80.347.089	2,13	8,55				1.778.722	0,05	10,64
USR Marche	1.125.372.421	2,71	1.082.175.773	96,16	2,66	43.119.642	3,83	4,59				77.006	0,01	0,46
USR Molise	261.472.925	0,63	252.692.941	96,64	0,62	8.631.595	3,30	0,92				148.389	0,06	0,89
USR Abruzzo	988.103.887	2,38	965.073.260	97,67	2,37	22.595.184	2,29	2,40				435.443	0,04	2,60
USR Puglia	3.145.731.923	7,56	3.073.528.707	97,70	7,56	72.019.131	2,29	7,66				184.085	0,01	1,10
USR Campania	4.932.391.462	11,86	4.822.345.067	97,77	11,87	109.697.288	2,22	11,67				349.107	0,01	2,09
USR Basilicata	520.113.023	1,25	510.597.755	98,17	1,26	9.392.119	1,81	1,00				123.149	0,02	0,74
USR Calabria	1.791.258.970	4,31	1.746.503.470	97,50	4,30	42.031.967	2,35	4,47	2.000.000	0,11	67,68	723.533	0,04	4,33
USR Sardegna	1.290.058.879	3,10	1.256.354.777	97,39	3,09	33.208.773	2,57	3,53				495.329	0,04	2,96
USR Sicilia	4.120.475.715	9,91	4.016.344.329	97,47	9,88	102.912.919	2,50	10,95				1.218.467	0,03	7,29
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>41.596.302.453</b>	<b>100,00</b>	<b>40.636.795.142</b>	<b>97,69</b>	<b>100,00</b>	<b>939.836.402</b>	<b>2,26</b>	<b>100,00</b>	<b>2.954.937</b>	<b>0,01</b>	<b>100,00</b>	<b>16.715.972</b>	<b>0,04</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	166	0,02	6.856.218	0	6.856.218	0,00
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE	255	0,03	14.255.331	18.795	14.274.126	0,13
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	8.947	0,90	417.883.291	33.457	417.916.748	0,01
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	982.364	99,06	38.739.007.691	163.214	38.739.170.905	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>991.732</b>	<b>100,00</b>	<b>39.178.002.531</b>	<b>215.466</b>	<b>39.178.217.997</b>	<b>0,00</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	166	6.856.218	41.322	188	9.074.442	48.330	(11,63)	(24,44)	(14,50)
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE	255	14.255.331	55.827	273	16.577.660	60.691	(6,52)	(14,01)	(8,01)
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	8.947	417.883.291	46.708	8.882	418.522.684	47.120	0,73	(0,15)	(0,87)
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANI FINANZIARIE E STRUMENTALI	982.364	38.739.007.691	39.434	968.877	37.940.587.783	39.159	1,39	2,10	0,70
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>991.732</b>	<b>39.178.002.531</b>	<b>39.505</b>	<b>978.220</b>	<b>38.384.762.569</b>	<b>39.239</b>	<b>1,38</b>	<b>2,07</b>	<b>0,68</b>

## MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	59.752	24,72	69,16	7,84	
0002 DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE	6,09	93,91	1	3	73.595	20,12	75,96	16,06	
0003 DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	4,60	95,40	2	4	49.593	4,82	94,19	0,30	97,16
0004 DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	99,00	1,00	3	8	41.862	2,22	94,20	0,73	99,95

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Istruzione scolastica</b>	<b>41.118.787.922</b>		<b>685.926.981</b>		<b>(258.425.708)</b>		<b>41.546.289.195</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	4.925.313		370.974.031		56.779.208		<b>432.678.552</b>
Istruzione prescolastica	4.982.607.317		3.247.673		(78.973.394)		<b>4.906.881.596</b>
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	16.118.898		4.371.231		20.353.482		<b>40.843.611</b>
Istituzioni scolastiche non statali			272.220.062				<b>272.220.062</b>
Istruzione primaria	12.868.751.613		8.400.521		(108.114.266)		<b>12.769.037.868</b>
Istruzione secondaria di primo grado	9.053.492.371		5.710.966		(55.133.863)		<b>9.004.069.474</b>
Istruzione secondaria di secondo grado	13.970.112.963		7.677.510		(23.825.161)		<b>13.953.965.312</b>
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	2.673.552		13.324.987		(1.379.609)		<b>14.618.930</b>
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	220.105.895				(68.132.105)		<b>151.973.790</b>
<b>Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>426.710.036</b>	<b>8.938.086</b>	<b>7.165.361.139</b>		<b>11.715.689</b>	<b>26.490.252</b>	<b>7.639.215.203</b>
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	1.508.677	634.607	227.874.846		123.905	3.571.111	<b>233.713.146</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Istituti di alta cultura	419.387.677				10.346.596		<b>429.734.273</b>
Sistema universitario e formazione post-universitaria	5.813.683	8.303.479	6.937.486.293		1.245.188	22.919.141	<b>6.975.767.784</b>
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>16.987.597</b>		<b>2.032.425.824</b>		<b>(10.715.392)</b>		<b>2.038.698.029</b>
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	16.987.597		2.032.425.824		(10.715.392)		<b>2.038.698.029</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>33.816.898</b>		<b>0</b>		<b>16.769.846</b>		<b>50.586.744</b>
Indirizzo politico	9.914.117				2.943.649		<b>12.857.766</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	23.902.781				13.826.197		<b>37.728.978</b>
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>20.000.000</b>		<b>190.075.089</b>		<b>210.075.089</b>
Fondi da assegnare			20.000.000		190.075.089		<b>210.075.089</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>41.596.302.453</b>	<b>8.938.086</b>	<b>9.903.713.944</b>	<b>0</b>	<b>(50.580.476)</b>	<b>26.490.252</b>	<b>51.484.864.260</b>

## **MINISTERO DELL'INTERNO**

Il Ministero dell'Interno svolge le funzioni previste dai DD.PP.RR. 398/2001 e 154/2006 e successive modificazioni, tra le quali si evidenziano:

- compiti di rappresentanza generale e di governo sul territorio, tramite le Prefetture-Uffici territoriali del Governo;
- garanzia della regolare costituzione degli organi elettivi e del loro funzionamento, servizi elettorali;
- gestione della finanza locale, vigilanza sullo stato civile e sull'anagrafe, attività di collaborazione con gli enti locali;
- attuazione della politica dell'ordine pubblico e della sicurezza pubblica;
- direzione e amministrazione della Polizia di Stato, coordinamento tecnico-operativo delle Forze di Polizia (strutture periferiche e centrali) relativamente alla tutela dell'ordine pubblico, al controllo del territorio e al contrasto alla criminalità organizzata e comune;
- tutela dei diritti civili mediante politiche per l'immigrazione e prima accoglienza, affari di culto, difesa dei diritti civili in materia di mafia e racket delle estorsioni e problematiche legate alla concessione della cittadinanza;
- attività del Corpo dei Vigili del fuoco (soccorso pubblico, prevenzione incendi, difesa civile, politiche ed ordinanze di protezione civile ed altre attività svolte in coordinamento con il Dipartimento della Protezione civile della Presidenza del Consiglio);
- gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali dell'amministrazione civile e per le esigenze generali del Ministero (politiche del personale dell'amministrazione civile, organizzazione delle strutture centrali e periferiche e sviluppo delle attività formative per il personale dell'amministrazione civile, attività a sostegno delle Prefetture-Uffici territoriali del Governo.

Il Ministero dell'Interno è una struttura complessa, che conta in totale centonovantasei Centri di Costo, articolata a livello centrale in cinque dipartimenti (oltre gli uffici di diretta collaborazione del Ministro) e a livello periferico in prefetture, questure, comandi dei Vigili del fuoco. Per quanto riguarda in particolare la struttura periferica per la fase di Budget a DLB 2015-2017 è la medesima del Budget rivisto 2014.

Il D.P.R. 24 novembre 2009, n. 210 ha modificato l'assetto organizzativo dei Dipartimenti del Ministero dell'Interno, istituiti con D.P.R. 398 del 7 settembre 2001, ed ha ridefinito la pianta organica dell'amministrazione, in particolare per quanto riguarda i posti in organico della carriera prefettizia, come da Tabella B allegata al D.P.R. 210/2009.

## MINISTERO DELL'INTERNO

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	0,41%
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	2,39%
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	27,59%
Elaborazione, quantificazione, e assegnazione dei trasferimenti erariali; determinazione dei rimborsi agli enti locali anche in via perequativa	58,01%
Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	1,80%
Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	0,25%
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1,24%
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	8,05%
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	0,27%
Totale:	100,00%

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>545.790.320</b>	<b>5.253.538</b>	<b>551.043.858</b>	<b>543.448.151</b>	<b>5.225.760</b>	<b>548.673.911</b>	<b>542.658.921</b>	<b>5.223.677</b>	<b>547.882.598</b>
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	538.813.149	5.253.538	544.066.687	536.489.152	5.225.760	541.714.912	535.723.810	5.223.677	540.947.487
Supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio e amministrazione generale sul territorio	6.977.171		6.977.171	6.958.998		6.958.998	6.935.111		6.935.111
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>97.461.938</b>	<b>13.197.923.233</b>	<b>13.295.385.171</b>	<b>117.487.296</b>	<b>7.646.355.842</b>	<b>7.763.843.138</b>	<b>137.180.784</b>	<b>7.142.022.369</b>	<b>7.279.203.153</b>
Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	56.503.529		56.503.529	76.487.291		76.487.291	96.171.381		96.171.381
Elaborazione, quantificazione, e assegnazione dei trasferimenti erariali; determinazione dei rimborsi agli enti locali anche in via perequativa	5.265.199	13.196.814.887	13.202.080.086	5.227.343	7.645.247.518	7.650.474.861	5.210.505	7.140.914.057	7.146.124.562
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	35.693.210	1.108.346	36.801.556	35.772.663	1.108.324	36.880.987	35.798.898	1.108.312	36.907.210
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>6.465.223.255</b>	<b>94.721.572</b>	<b>6.559.944.827</b>	<b>6.433.856.883</b>	<b>94.721.572</b>	<b>6.528.578.455</b>	<b>6.403.819.003</b>	<b>94.721.572</b>	<b>6.498.540.575</b>
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.275.165.773	3.306.365	6.278.472.138	6.239.581.778	3.306.365	6.242.888.143	6.205.482.358	3.306.365	6.208.788.723
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	190.057.482	91.415.207	281.472.689	194.275.105	91.415.207	285.690.312	198.336.645	91.415.207	289.751.852
<b>Soccorso civile</b>	<b>1.822.054.897</b>	<b>16.212.758</b>	<b>1.838.267.655</b>	<b>1.800.912.421</b>	<b>15.984.314</b>	<b>1.816.896.735</b>	<b>1.791.715.061</b>	<b>15.966.074</b>	<b>1.807.681.135</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	6.319.304	927.754	7.247.058	6.417.217	895.226	7.312.443	6.521.206	892.628	7.413.834
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	1.815.735.593	15.285.004	1.831.020.597	1.794.495.204	15.089.088	1.809.584.292	1.785.193.855	15.073.446	1.800.267.301
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>43.810.457</b>	<b>374.568.769</b>	<b>418.379.226</b>	<b>42.730.825</b>	<b>372.617.289</b>	<b>415.348.114</b>	<b>43.310.054</b>	<b>372.732.090</b>	<b>416.042.144</b>
Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	37.476.589	372.889.046	410.365.635	36.408.618	370.937.566	407.346.184	36.889.914	371.052.367	407.942.281

**BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Rapporti con le confessioni religiose e amministrazioni del patrimonio del Fondo Edifici di Culto	6.333.869	1.679.723	8.013.592	6.322.207	1.679.723	8.001.930	6.420.140	1.679.723	8.099.863
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>90.390.193</b>		<b>90.390.193</b>	<b>89.882.961</b>		<b>89.882.961</b>	<b>89.593.608</b>		<b>89.593.608</b>
Indirizzo politico	29.644.740		29.644.740	29.568.754		29.568.754	29.382.674		29.382.674
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	60.745.454		60.745.454	60.314.208		60.314.208	60.210.934		60.210.934
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>5.200.000</b>	<b>5.200.000</b>						
Fondi da assegnare		5.200.000	5.200.000						
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>9.064.731.059</b>	<b>13.693.879.870</b>	<b>22.758.610.929</b>	<b>9.028.318.538</b>	<b>8.134.904.777</b>	<b>17.163.223.315</b>	<b>9.008.277.430</b>	<b>7.630.665.782</b>	<b>16.638.943.212</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>9.296</b>	<b>0,06</b>	<b>545.790.320</b>	<b>6,02</b>	<b>99,05</b>	<b>5.253.538</b>	<b>0,04</b>	<b>0,95</b>	<b>551.043.858</b>	<b>2,42</b>
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	9.197	0,06	538.813.149	5,94	99,03	5.253.538	0,04	0,97	544.066.687	2,39
Supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio e amministrazione generale sul territorio	98	0,00	6.977.171	0,08	100,00				6.977.171	0,03
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>764</b>	<b>0,00</b>	<b>97.461.938</b>	<b>1,08</b>	<b>0,73</b>	<b>13.197.923.233</b>	<b>96,38</b>	<b>99,27</b>	<b>13.295.385.171</b>	<b>58,42</b>
Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	286	0,00	56.503.529	0,62	100,00				56.503.529	0,25
Elaborazione, quantificazione, e assegnazione dei trasferimenti erariali; determinazione dei rimborsi agli enti locali anche in via perequativa	74	0,00	5.265.199	0,06	0,04	13.196.814.887	96,37	99,96	13.202.080.086	58,01
Gestione dell'albo dei segretari comunal e provinciali	404	0,00	35.693.210	0,39	96,99	1.108.346	0,01	3,01	36.801.556	0,16
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>108.856</b>	<b>0,70</b>	<b>6.465.223.255</b>	<b>71,32</b>	<b>98,56</b>	<b>94.721.572</b>	<b>0,69</b>	<b>1,44</b>	<b>6.559.944.827</b>	<b>28,82</b>
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	107.406	0,69	6.275.165.773	69,23	99,95	3.306.365	0,02	0,05	6.278.472.138	27,59
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.450	0,01	190.057.482	2,10	67,52	91.415.207	0,67	32,48	281.472.689	1,24
<b>Soccorso civile</b>	<b>35.694</b>	<b>0,23</b>	<b>1.822.054.897</b>	<b>20,10</b>	<b>99,12</b>	<b>16.212.758</b>	<b>0,12</b>	<b>0,88</b>	<b>1.838.267.655</b>	<b>8,08</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	64	0,00	6.319.304	0,07	87,20	927.754	0,01	12,80	7.247.058	0,03
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	35.630	0,23	1.815.735.593	20,03	99,17	15.285.004	0,11	0,83	1.831.020.597	8,05

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>423</b>	<b>0,00</b>	<b>43.810.457</b>	<b>0,48</b>	<b>10,47</b>	<b>374.568.769</b>	<b>2,74</b>	<b>89,53</b>	<b>418.379.226</b>	<b>1,84</b>
Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	350	0,00	37.476.589	0,41	9,13	372.889.046	2,72	90,87	410.365.635	1,80
Rapporti con le confessioni religiose e amministrazione del patrimonio del Fondo Edifici di Culto	73	0,00	6.333.869	0,07	79,04	1.679.723	0,01	20,96	8.013.592	0,04
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.302</b>	<b>0,01</b>	<b>90.390.193</b>	<b>1,00</b>	<b>100,00</b>				<b>90.390.193</b>	<b>0,40</b>
Indirizzo politico	374	0,00	29.644.740	0,33	100,00				29.644.740	0,13
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	928	0,01	60.745.454	0,67	100,00				60.745.454	0,27
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>5.200.000</b>	<b>0,04</b>	<b>100,00</b>	<b>5.200.000</b>	<b>0,02</b>
Fondi da assegnare						5.200.000	0,04	100,00	5.200.000	0,02
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>156.335</b>	<b>100,00</b>	<b>9.064.731.059</b>	<b>100,00</b>	<b>39,83</b>	<b>13.693.879.870</b>	<b>100,00</b>	<b>60,17</b>	<b>22.758.610.929</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	374	0,24	29.644.740	0,33	100,00				29.644.740	0,13
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	374	0,24	29.644.740	0,33	100,00				29.644.740	0,13
Indirizzo politico	374	0,24	29.644.740	0,33	100,00				29.644.740	0,13
<b>DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI</b>	862	0,55	104.439.108	1,15	0,79	13.197.923.233	96,38	99,21	13.302.362.341	58,45
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	98	0,06	6.977.171	0,08	100,00			0,00	6.977.171	0,03
Supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio e amministrazione generale sul territorio	98	0,06	6.977.171	0,08	100,00			0,00	6.977.171	0,03
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	764	0,49	97.461.938	1,08	0,73	13.197.923.233	96,38	99,27	13.295.385.171	58,42
Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	286	0,18	56.503.529	0,62	100,00			0,00	56.503.529	0,25
Elaborazione, quantificazione, e assegnazione dei trasferimenti erariali; determinazione dei rimborsi agli enti locali anche in via perequativa	74	0,05	5.265.199	0,06	0,04	13.196.814.887	96,37	99,96	13.202.080.086	58,01
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	404	0,26	35.693.210	0,39	96,99	1.108.346	0,01	3,01	36.801.556	0,16
<b>DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE</b>	35.694	22,83	1.822.054.897	20,10	99,12	16.212.758	0,12	0,88	1.838.267.655	8,08
<b>Soccorso civile</b>	35.694	22,83	1.822.054.897	20,10	99,12	16.212.758	0,12	0,88	1.838.267.655	8,08
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	64	0,04	6.319.304	0,07	87,20	927.754	0,01	12,80	7.247.058	0,03

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
(in Euro)

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	35.630	22,79	1.815.735.593	20,03	99,17	15.285.004	0,11	0,83	1.831.020.597	8,05
<b>DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE</b>	<b>423</b>	<b>0,27</b>	<b>43.810.457</b>	<b>0,48</b>	<b>10,47</b>	<b>374.568.769</b>	<b>2,74</b>	<b>89,53</b>	<b>418.379.226</b>	<b>1,84</b>
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	423	0,27	43.810.457	0,48	10,47	374.568.769	2,74	89,53	418.379.226	1,84
Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	350	0,22	37.476.589	0,41	9,13	372.889.046	2,72	90,87	410.365.635	1,80
Rapporti con le confessioni religiose e amministrazione del patrimonio del Fondo Edifici di Culto	73	0,05	6.333.869	0,07	79,04	1.679.723	0,01	20,96	8.013.592	0,04
<b>DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA</b>	<b>108.856</b>	<b>69,63</b>	<b>6.465.223.255</b>	<b>71,32</b>	<b>98,56</b>	<b>94.721.572</b>	<b>0,69</b>	<b>1,44</b>	<b>6.559.944.827</b>	<b>28,82</b>
Ordine pubblico e sicurezza	108.856	69,63	6.465.223.255	71,32	98,56	94.721.572	0,69	1,44	6.559.944.827	28,82
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	107.406	68,70	6.275.165.773	69,23	99,95	3.306.365	0,02	0,05	6.278.472.138	27,59
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.450	0,93	190.057.482	2,10	67,52	91.415.207	0,67	32,48	281.472.689	1,24
<b>DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE</b>	<b>10.126</b>	<b>6,48</b>	<b>599.558.603</b>	<b>6,61</b>	<b>98,29</b>	<b>10.453.538</b>	<b>0,08</b>	<b>1,71</b>	<b>610.012.141</b>	<b>2,68</b>
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	9.197	5,88	538.813.149	5,94	99,03	5.253.538	0,04	0,97	544.066.687	2,39
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	9.197	5,88	538.813.149	5,94	99,03	5.253.538	0,04	0,97	544.066.687	2,39
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>928</b>	<b>0,59</b>	<b>60.745.454</b>	<b>0,67</b>	<b>100,00</b>			<b>0,00</b>	<b>60.745.454</b>	<b>0,27</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	928	0,59	60.745.454	0,67	100,00			0,00	60.745.454	0,27

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Fondi da ripartire						5.200.000	0,04	100,00	5.200.000	0,02
Fondi da assegnare						5.200.000	0,04	100,00	5.200.000	0,02
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>156.335</b>	<b>100,00</b>	<b>9.064.731.059</b>	<b>100,00</b>	<b>39,83</b>	<b>13.693.879.870</b>	<b>100,00</b>	<b>60,17</b>	<b>22.758.610.929</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
002.002 Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	99,03	0,97	2,39	16,16	100,00	79,80	58.583	5,88	9,56	100,00	46.752
002.003 Supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio e amministrazione generale sul territorio	100,00		0,03	7,84		87,79	71.080	0,06	24,61		62.399
003.002 Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	100,00		0,25	7,30		25,74	197.911	0,18	11,38		50.943
003.003 Elaborazione, quantificazione, e assegnazione dei trasferimenti erariali; determinazione dei rimborsi agli enti locali anche in via perequativa	0,04	99,96	58,01	10,35		81,36	70.988	0,05	17,76		57.758
003.008 Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	96,99	3,01	0,16	28,08		61,96	88.312	0,26	69,81		54.721
007.008 Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	99,95	0,05	27,59	10,03	91,38	86,34	58.425	68,70	2,34	93,83	50.446
007.010 Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	67,52	32,48	1,24	32,49	40,24	52,81	131.074	0,93	13,86		69.227
008.002 Gestione del sistema nazionale di difesa civile	87,20	12,80	0,03	22,97		57,56	98.739	0,04	12,50		56.832
008.003 Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	99,17	0,83	8,05	9,42	95,39	87,46	50.960	22,79	0,67	96,45	44.570
027.002 Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	9,13	90,87	1,80	29,79		54,16	107.076	0,22	16,86		57.990

## MINISTERO DELL'INTERNO

### Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
027.005 Rapporti con le confessioni religiose e amministrazione del patrimonio del Fondo Edifici di Culto	79,04	20,96	0,04	21,62		67,74	86.765	0,05	17,81		58.776
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,13	10,47		85,94	79.264	0,24	18,98		68.118
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	100,00		0,27	14,31		80,15	65.434	0,59	11,09		52.443
033.001 Fondi da assegnare		100,00	0,02								

**BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017**  
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
COSTO DEL PERSONALE	7.802.740.658	7.729.575.317	7.673.966.389	(73.165.341)	(0,94)	(128.774.269)	(1,65)
Retribuzioni	7.686.050.827	7.615.453.649	7.559.844.721	(70.597.178)	(0,92)	(126.206.106)	(1,64)
Altri costi del personale	116.689.831	114.121.668	114.121.668	(2.568.163)	(2,20)	(2.568.163)	(2,20)
COSTI DI GESTIONE	990.420.406	993.218.515	993.701.387	2.798.109	0,28	3.280.981	0,33
Beni di Consumo	158.426.442	158.421.774	158.421.549	(4.668)	0,00	(4.893)	0,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	779.808.510	782.622.121	783.105.218	2.813.611	0,36	3.296.708	0,42
Altri costi	52.185.454	52.174.620	52.174.620	(10.834)	(0,02)	(10.834)	(0,02)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	28.786.982	28.786.982	28.786.982		0,00	0	0,00
Costi straordinari	10.000	10.000	10.000	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	28.776.982	28.776.982	28.776.982	0	0,00	0	0,00
AMMORTAMENTI	242.783.013	276.737.724	311.822.672	33.954.711	13,99	69.039.659	28,44
Totale Costi	9.064.731.059	9.028.318.538	9.008.277.430	(36.412.521)	(0,40)	(56.453.629)	(0,63)
ONERI FINANZIARI	29.069.712	27.250.510	25.308.164	(1.819.202)	(6,26)	(3.761.548)	(12,94)
COSTI DISLOCATI	13.693.879.870	8.134.904.777	7.630.665.782	(5.558.975.093)	(40,59)	(6.063.214.088)	(44,28)
Altri trasferimenti in c/capitale	5.200.000			(5.200.000)	(100,00)	(5.200.000)	(100,00)
Contributi agli investimenti	2.238.383.030	255.535.376	122.067.348	(1.982.847.654)	(88,58)	(2.116.315.682)	(94,55)
Trasferimenti correnti	11.450.296.840	7.879.369.401	7.508.598.434	(3.570.927.439)	(31,19)	(3.941.698.406)	(34,42)
TOTALE GENERALE	22.787.680.641	17.190.473.825	16.664.251.376	(5.597.206.816)	(24,56)	(6.123.429.265)	(26,87)

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>7.802.740.658</b>	<b>7.803.060.465</b>	<b>7.430.641.904</b>	<b>(319.807)</b>	<b>0,00</b>	<b>372.098.754</b>	<b>5,01</b>
Retribuzioni	7.686.050.827	7.696.482.620	7.335.800.834	(10.431.793)	(0,14)	350.249.993	4,77
Altri costi del personale	116.689.831	106.577.845	94.841.070	10.111.986	9,49	21.848.761	23,04
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>990.420.406</b>	<b>1.128.714.119</b>	<b>952.518.845</b>	<b>(138.293.713)</b>	<b>(12,25)</b>	<b>37.901.561</b>	<b>3,98</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>158.426.442</b>	<b>180.632.672</b>	<b>149.956.080</b>	<b>(22.206.230)</b>	<b>(12,29)</b>	<b>8.470.362</b>	<b>5,65</b>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	379.473	1.623.798		(1.244.325)	(76,63)	379.473	
Carta, cancelleria e stampati	4.746.078	4.950.631	4.324.913	(204.553)	(4,13)	421.165	9,74
Giornali e pubblicazioni	299.770	798.488	397.647	(498.718)	(62,46)	(97.877)	(24,61)
Materiali e accessori	153.001.121	173.259.755	145.233.520	(20.258.634)	(11,69)	7.767.601	5,35
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>779.808.510</b>	<b>894.438.916</b>	<b>750.372.890</b>	<b>(114.630.406)</b>	<b>(12,82)</b>	<b>29.435.620</b>	<b>3,92</b>
Assicurazioni	13.090.004	31.090.904	14.187.483	(18.000.900)	(57,90)	(1.097.479)	(7,74)
Consulenza	1.804.950	137.145	1.367.141	1.667.805	1.216,09	437.809	32,02
Formazione e addestramento	7.158.148	12.449.514	6.615.848	(5.291.366)	(42,50)	542.300	8,20
Manutenzione	111.645.141	208.474.140	117.129.455	(96.828.999)	(46,45)	(5.484.314)	(4,68)
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa		3.000.000	3.689	(3.000.000)	(100,00)	(3.689)	(100,00)
Noleggi, locazioni e leasing	295.447.628	264.452.784	266.337.414	30.994.844	11,72	29.110.214	10,93
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	8.993.355	12.013.733	15.147.252	(3.020.378)	(25,14)	(6.153.897)	(40,63)
Promozione	307.756	4.373.314	3.424.535	(4.065.558)	(92,96)	(3.116.779)	(91,01)

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

**Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013**  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ausiliari	60.873.493	62.739.826	54.006.862	(1.866.333)	(2,97)	6.866.631	12,71
Servizi per trasferte	4.084.116	4.127.364	3.871.351	(43.248)	(1,05)	212.765	5,50
Servizi ristorazione	90.256.504	86.612.572	82.317.041	3.643.932	4,21	7.939.463	9,64
Utenze e canoni	186.147.415	204.967.620	185.964.819	(18.820.205)	(9,18)	182.596	0,10
<b>Altri costi</b>	<b>52.185.454</b>	<b>53.642.531</b>	<b>52.189.874</b>	<b>(1.457.077)</b>	<b>(2,72)</b>	<b>(4.420)</b>	<b>(0,01)</b>
Amministrativi	34.204.462	37.775.665	38.987.734	(3.571.203)	(9,45)	(4.783.272)	(12,27)
Imposte	43.448	83.288	129.517	(39.840)	(47,83)	(86.069)	(66,45)
Partecipazione ad organizzazioni	31.250	6.751	5.315.750	24.499	362,89	(5.284.500)	(99,41)
Tasse	17.906.294	15.776.827	7.756.874	2.129.467	13,50	10.149.420	130,84
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>28.786.982</b>	<b>23.854.553</b>	<b>33.091.209</b>	<b>4.932.429</b>	<b>20,68</b>	<b>(4.304.227)</b>	<b>(13,01)</b>
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>28.786.982</b>	<b>23.854.553</b>	<b>33.091.209</b>	<b>4.932.429</b>	<b>20,68</b>	<b>(4.304.227)</b>	<b>(13,01)</b>
Costi straordinari	10.000	99.376	3.352.391	(89.376)	(89,94)	(3.342.391)	(99,70)
Esborso da contenzioso	28.776.982	23.755.177	29.738.819	5.021.805	21,14	(961.837)	(3,23)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>242.783.013</b>	<b>211.494.928</b>	<b>181.665.423</b>	<b>31.288.085</b>	<b>14,79</b>	<b>61.117.590</b>	<b>33,64</b>
Beni immateriali	6.603.893	6.996.451	7.954.434	(392.558)	(5,61)	(1.350.541)	(16,98)
Beni immobili	2.123.951	2.098.743	2.072.431	25.208	1,20	51.520	2,49
Beni mobili	225.494.807	194.012.173	162.644.405	31.482.634	16,23	62.850.402	38,64
Manutenzioni straordinarie	8.560.362	8.387.561	8.994.154	172.801	2,06	(433.792)	(4,82)

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	9.064.731.059	9.167.124.065	8.597.917.382	(102.393.006)	(1,12)	466.813.678	5,43

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	29.644.740	0,33	26.077.655	87,97	0,33	3.105.112	10,47	0,31				461.973	1,56	0,19
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	27.872.354	0,31	24.687.737	88,57	0,32	2.866.091	10,28	0,29				318.526	1,14	0,13
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.772.386	0,02	1.389.918	78,42	0,02	239.021	13,49	0,02				143.447	8,09	0,06
<b>DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI</b>	104.439.108	1,15	50.759.218	48,60	0,65	15.238.107	14,59	1,54	340.000	0,33	1,18	38.101.783	36,48	15,69
Direzione centrale per gli Uffici Territoriali del Governo e per le autonomie locali	6.977.171	0,08	6.211.731	89,03	0,08	547.080	7,84	0,06	25.086	0,36	0,09	193.274	2,77	0,08
Direzione Centrale dei Servizi Elettorali	12.332.899	0,14	9.113.207	73,89	0,12	1.330.258	10,79	0,13	46.810	0,38	0,16	1.842.624	14,94	0,76
Direzione Centrale della Finanza Locale	5.265.199	0,06	4.329.494	82,23	0,06	544.935	10,35	0,06	19.397	0,37	0,07	371.373	7,05	0,15
Direzione Centrale per i Servizi Demografici	40.731.854	0,45	2.702.132	6,63	0,03	2.474.767	6,08	0,25	13.966	0,03	0,05	35.540.989	87,26	14,64
Capo Dipartimento ed Uffici di diretta collaborazione	3.438.775	0,04	3.018.504	87,78	0,04	318.954	9,28	0,03	14.741	0,43	0,05	86.576	2,52	0,04
Direzione Centrale per la gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	35.693.210	0,39	25.384.150	71,12	0,33	10.022.113	28,08	1,01	220.000	0,62	0,76	66.947	0,19	0,03
<b>DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE</b>	1.822.054.897	20,10	1.608.824.860	88,30	20,62	172.477.156	9,47	17,41	600.002	0,03	2,08	40.152.879	2,20	16,54
Uffici di diretta collaborazione del Capo Dipartimento e dell'Ispettore Generale Capo	8.034.952	0,09	7.246.989	90,19	0,09	654.535	8,15	0,07				133.428	1,66	0,05
Direzione centrale per l'emergenza e il soccorso tecnico	7.478.543	0,08	6.344.748	84,84	0,08	514.505	6,88	0,05				619.290	8,28	0,26
Direzione centrale per la prevenzione e la sicurezza tecnica	10.403.181	0,11	6.349.806	61,04	0,08	3.789.865	36,43	0,38				263.510	2,53	0,11
Direzione centrale per la difesa civile e le politiche di protezione civile	6.319.304	0,07	3.720.258	58,87	0,05	1.451.616	22,97	0,15				1.147.430	18,16	0,47

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione centrale per la formazione	24.483.219	0,27	18.829.809	76,91	0,24	4.529.561	18,50	0,46				1.123.849	4,59	0,46
Direzione centrale per le risorse umane	8.097.601	0,09	6.425.357	79,35	0,08	442.580	5,47	0,04				1.229.664	15,19	0,51
Direzione centrale per le risorse finanziarie	8.154.979	0,09	6.409.427	78,60	0,08	769.900	9,44	0,08				975.652	11,96	0,40
Direzione centrale per gli affari generali	3.891.888	0,04	3.505.022	90,06	0,04	274.000	7,04	0,03				112.866	2,90	0,05
Direzione centrale per le risorse logistiche e strumentali	11.197.458	0,12	9.972.453	89,06	0,13	734.512	6,56	0,07				490.493	4,38	0,20
Ufficio centrale ispettivo	2.052.486	0,02	1.895.368	92,34	0,02	128.620	6,27	0,01				28.498	1,39	0,01
Uffici periferici del Dipartimento dei Vigili del Fuoco	1.684.618.238	18,58	1.505.852.724	89,39	19,30	145.375.734	8,63	14,68	543.317	0,03	1,89	32.846.463	1,95	13,53
Direzione regionale Campania VVF	3.341.154	0,04	2.416.001	72,31	0,03	820.938	24,57	0,08	3.871	0,12	0,01	100.344	3,00	0,04
Direzione regionale Emilia Romagna VVF	2.179.012	0,02	1.546.368	70,97	0,02	557.063	25,56	0,06	2.627	0,12	0,01	72.954	3,35	0,03
Direzione regionale Lazio VVF	3.654.896	0,04	2.801.399	76,65	0,04	761.116	20,82	0,08	3.041	0,08	0,01	89.340	2,44	0,04
Direzione regionale Lombardia VVF	3.353.768	0,04	2.611.917	77,88	0,03	670.240	19,98	0,07	2.350	0,07	0,01	69.261	2,07	0,03
Direzione regionale Piemonte VVF	3.176.947	0,04	2.204.489	69,39	0,03	850.256	26,76	0,09	4.009	0,13	0,01	118.193	3,72	0,05
Direzione regionale Puglia VVF	4.101.898	0,05	2.660.859	64,87	0,03	1.281.889	31,25	0,13	5.932	0,14	0,02	153.218	3,74	0,06
Direzione regionale Sardegna VVF	2.943.315	0,03	1.761.655	59,85	0,02	1.082.023	36,76	0,11	4.009	0,14	0,01	95.628	3,25	0,04
Direzione regionale Sicilia VVF	3.438.704	0,04	2.088.561	60,74	0,03	1.202.573	34,97	0,12	4.758	0,14	0,02	142.812	4,15	0,06
Direzione regionale Toscana VVF	2.736.294	0,03	1.557.144	56,91	0,02	1.060.732	38,77	0,11	3.968	0,15	0,01	114.450	4,18	0,05

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione interregionale Veneto e Trentino Alto Adige VVF	1.839.897	0,02	1.318.370	71,65	0,02	461.884	25,10	0,05	1.936	0,11	0,01	57.707	3,14	0,02
Direzione regionale Abruzzo VVF	2.307.751	0,03	1.535.721	66,55	0,02	744.491	32,26	0,08	2.947	0,13	0,01	24.592	1,07	0,01
Direzione regionale Basilicata VVF	1.124.120	0,01	755.172	67,18	0,01	356.048	31,67	0,04	1.423	0,13	0,00	11.477	1,02	0,00
Direzione regionale Calabria VVF	3.174.188	0,04	2.076.570	65,42	0,03	1.057.464	33,31	0,11	4.226	0,13	0,01	35.928	1,13	0,01
Direzione regionale Friuli Venezia Giulia VVF	1.974.283	0,02	1.341.180	67,93	0,02	610.367	30,92	0,06	2.440	0,12	0,01	20.296	1,03	0,01
Direzione regionale Liguria VVF	2.506.715	0,03	1.715.247	68,43	0,02	762.959	30,44	0,08	3.049	0,12	0,01	25.460	1,02	0,01
Direzione regionale Marche VVF	1.919.403	0,02	1.280.535	66,72	0,02	616.132	32,10	0,06	2.440	0,13	0,01	20.296	1,06	0,01
Direzione regionale Molise VVF	1.640.299	0,02	1.271.429	77,51	0,02	356.048	21,71	0,04	1.423	0,09	0,00	11.399	0,69	0,00
Direzione regionale Umbria VVF	1.910.403	0,02	1.330.281	69,63	0,02	559.505	29,29	0,06	2.236	0,12	0,01	18.381	0,96	0,01
<b>DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE</b>	<b>43.810.457</b>	<b>0,48</b>	<b>26.550.768</b>	<b>60,60</b>	<b>0,34</b>	<b>12.534.118</b>	<b>28,61</b>	<b>1,27</b>	<b>60.000</b>	<b>0,14</b>	<b>0,21</b>	<b>4.665.571</b>	<b>10,65</b>	<b>1,92</b>
Direzione Centrale per le politiche dell'immigrazione e dell'asilo	3.866.357	0,04	2.162.100	55,92	0,03	599.346	15,50	0,06				1.104.911	28,58	0,46
Direzione Centrale dei servizi civili dell'immigrazione e dell'asilo	4.783.851	0,05	3.230.828	67,54	0,04	1.108.418	23,17	0,11				444.605	9,29	0,18
Direzione Centrale per i diritti civili, la cittadinanza e le minoranze	7.683.845	0,08	5.014.452	65,26	0,06	1.789.061	23,28	0,18	60.000	0,78	0,21	820.332	10,68	0,34
Direzione Centrale per gli affari di culto	1.828.900	0,02	1.292.749	70,68	0,02	375.262	20,52	0,04				160.889	8,80	0,07
Direzione Centrale per l'amministrazione del Fondo edifici di culto	4.504.968	0,05	3.080.384	68,38	0,04	994.267	22,07	0,10				430.317	9,55	0,18
Direzione Centrale per gli affari generali e per la gestione delle risorse finanziarie e strumentali	4.063.335	0,04	2.617.724	64,42	0,03	1.001.375	24,64	0,10				444.236	10,93	0,18

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ufficio per le attività del Commissario per il coordinamento delle iniziative antiracket ed antiusura	2.169.534	0,02	1.511.637	69,68	0,02	430.914	19,86	0,04				226.983	10,46	0,09
Ufficio per le attività del Commissario per il coordinamento delle iniziative di solidarietà per le vittime dei reati di tipo mafioso	1.297.527	0,01	931.750	71,81	0,01	254.697	19,63	0,03				111.080	8,56	0,05
Commissione Nazionale per il diritto di asilo	8.331.108	0,09	3.156.584	37,89	0,04	4.806.907	57,70	0,49				367.617	4,41	0,15
Uffici in posizione di staff	5.281.030	0,06	3.552.558	67,27	0,05	1.173.871	22,23	0,12				554.601	10,50	0,23
<b>DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA</b>	6.465.223.255	71,32	5.601.546.594	86,64	71,79	691.276.840	10,69	69,80	20.327.980	0,31	70,62	152.071.841	2,35	62,64
Segreteria del Dipartimento della Pubblica Sicurezza	99.829.015	1,10	86.839.464	86,99	1,11	7.644.281	7,66	0,77				5.345.270	5,35	2,20
Ufficio per l'Amministrazione Generale del Dipartimento della Pubblica Sicurezza	13.031.605	0,14	10.580.562	81,19	0,14	2.281.572	17,51	0,23				169.471	1,30	0,07
Ufficio Centrale Ispettivo	7.142.653	0,08	6.713.726	93,99	0,09	365.210	5,11	0,04				63.717	0,89	0,03
Ufficio per il Coordinamento e la Pianificazione delle Forze di Polizia	16.333.637	0,18	14.815.700	90,71	0,19	1.171.412	7,17	0,12				346.525	2,12	0,14
Direzione Centrale della Polizia Criminale	95.720.621	1,06	58.930.580	61,57	0,76	32.532.522	33,99	3,28				4.257.519	4,45	1,75
Direzione Centrale per i Servizi Antidroga	29.464.567	0,33	21.680.035	73,58	0,28	6.306.432	21,40	0,64				1.478.100	5,02	0,61
Direzione Centrale per gli Affari Generali della Polizia di Stato	14.699.990	0,16	13.517.078	91,95	0,17	961.949	6,54	0,10				220.963	1,50	0,09
Direzione Centrale della Polizia di Prevenzione	29.359.262	0,32	25.597.403	87,19	0,33	3.040.257	10,36	0,31				721.602	2,46	0,30
Direzione Centrale per la Polizia Stradale, di Frontiera, Ferroviaria e Postale	34.286.571	0,38	25.274.759	73,72	0,32	7.250.142	21,15	0,73				1.761.670	5,14	0,73

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione Centrale per il Personale	55.108.400	0,61	47.197.758	85,65	0,60	6.955.320	12,62	0,70				955.322	1,73	0,39
Direzione Centrale di Sanita'	15.313.250	0,17	14.216.373	92,84	0,18	951.018	6,21	0,10				145.859	0,95	0,06
Direzione Centrale per gli Istituti di Istruzione	6.945.138	0,08	6.505.467	93,67	0,08	376.419	5,42	0,04				63.252	0,91	0,03
Direzione Centrale dei Servizi Tecnico-Logistici e della Gestione Patrimoniale	29.803.133	0,33	23.470.125	78,75	0,30	4.027.887	13,51	0,41				2.305.121	7,73	0,95
Direzione Centrale dei Servizi di Ragioneria	5.341.427	0,06	4.855.526	90,90	0,06	357.851	6,70	0,04				128.050	2,40	0,05
Direzione Investigativa Antimafia	99.645.182	1,10	89.488.294	89,81	1,15	9.635.368	9,67	0,97				521.520	0,52	0,21
U.C.I.S. - Ufficio Centrale Interforze per la Sicurezza Personale	3.984.296	0,04	3.545.901	89,00	0,05	327.589	8,22	0,03				110.806	2,78	0,05
Direzione Centrale dell'Immigrazione e della Polizia delle Frontiere	43.408.273	0,48	20.965.000	48,30	0,27	16.766.706	38,63	1,69				5.676.567	13,08	2,34
Uffici Periferici dell'Amministrazione della Pubblica Sicurezza	3.848.816.541	42,46	3.336.582.543	86,69	42,76	411.950.425	10,70	41,59	13.029.000	0,34	45,26	87.254.573	2,27	35,94
Direzione Centrale Anticrimine	55.039.831	0,61	45.536.494	82,73	0,58	8.540.231	15,52	0,86				963.106	1,75	0,40
Questura di Ancona	30.405.494	0,34	26.381.492	86,77	0,34	3.101.226	10,20	0,31	96.428	0,32	0,33	826.348	2,72	0,34
Questura di Bari	75.868.469	0,84	67.485.611	88,95	0,86	6.295.004	8,30	0,64	385.157	0,51	1,34	1.702.697	2,24	0,70
Questura di Bologna	68.780.711	0,76	61.775.412	89,82	0,79	5.216.530	7,58	0,53	222.488	0,32	0,77	1.566.281	2,28	0,65
Questura di Bolzano	29.864.067	0,33	26.467.663	88,63	0,34	2.497.504	8,36	0,25	157.841	0,53	0,55	741.059	2,48	0,31
Questura di Cagliari	32.329.459	0,36	27.586.053	85,33	0,35	3.738.720	11,56	0,38	196.042	0,61	0,68	808.644	2,50	0,33

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Questura di Campobasso	13.095.168	0,14	11.624.712	88,77	0,15	1.081.963	8,26	0,11	65.487	0,50	0,23	323.006	2,47	0,13
Questura di Catania	74.293.066	0,82	67.659.067	91,07	0,87	4.900.525	6,60	0,49	73.707	0,10	0,26	1.659.767	2,23	0,68
Questura di Catanzaro	28.432.085	0,31	24.773.637	87,13	0,32	2.866.062	10,08	0,29	141.679	0,50	0,49	650.707	2,29	0,27
Questura di Firenze	54.635.872	0,60	47.498.363	86,94	0,61	5.691.940	10,42	0,57	174.000	0,32	0,60	1.271.569	2,33	0,52
Questura di Genova	79.078.786	0,87	70.991.414	89,77	0,91	6.240.347	7,89	0,63	262.159	0,33	0,91	1.584.866	2,00	0,65
Questura dell'Aquila	25.276.816	0,28	22.873.509	90,49	0,29	1.755.690	6,95	0,18	75.730	0,30	0,26	571.887	2,26	0,24
Questura di Milano	207.675.226	2,29	183.251.315	88,24	2,35	18.962.554	9,13	1,91	764.857	0,37	2,66	4.696.500	2,26	1,93
Questura di Napoli	257.389.690	2,84	230.681.505	89,62	2,96	19.762.070	7,68	2,00	895.411	0,35	3,11	6.050.704	2,35	2,49
Questura di Perugia	29.928.420	0,33	26.580.803	88,81	0,34	2.584.847	8,64	0,26	138.531	0,46	0,48	624.239	2,09	0,26
Questura di Potenza	13.906.755	0,15	11.778.275	84,69	0,15	1.598.275	11,49	0,16	83.958	0,60	0,29	446.247	3,21	0,18
Questura di Reggio Calabria	67.451.978	0,74	59.945.420	88,87	0,77	5.530.717	8,20	0,56	367.316	0,54	1,28	1.608.525	2,38	0,66
Questura di Roma	527.862.975	5,82	466.748.403	88,42	5,98	50.652.943	9,60	5,11	1.879.627	0,36	6,53	8.582.002	1,63	3,53
Questura di Torino	102.776.471	1,13	90.085.758	87,65	1,15	9.839.016	9,57	0,99	346.505	0,34	1,20	2.505.192	2,44	1,03
Questura di Trento	22.185.653	0,24	19.703.401	88,81	0,25	1.919.011	8,65	0,19	73.707	0,33	0,26	489.534	2,21	0,20
Questura di Trieste	33.768.986	0,37	29.880.338	88,48	0,38	2.922.245	8,65	0,30	185.967	0,55	0,65	780.436	2,31	0,32
Questura di Venezia	49.916.094	0,55	45.595.992	91,35	0,58	2.848.902	5,71	0,29	183.658	0,37	0,64	1.287.542	2,58	0,53

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Questura di Palermo	137.027.621	1,51	125.865.662	91,85	1,61	9.828.158	7,17	0,99	528.725	0,39	1,84	805.076	0,59	0,33
<b>DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE</b>	599.558.603	6,61	488.981.564	81,56	6,27	95.789.073	15,98	9,67	7.459.000	1,24	25,91	7.328.966	1,22	3,02
Capo Dipartimento e Uffici di diretta collaborazione	8.638.978	0,10	7.773.056	89,98	0,10	728.374	8,43	0,07				137.548	1,59	0,06
Direzione Centrale per le Risorse Umane	16.063.172	0,18	13.689.196	85,22	0,18	1.386.102	8,63	0,14	800.000	4,98	2,78	187.874	1,17	0,08
Direzione Centrale per le Risorse Strumentali e Finanziarie	21.628.159	0,24	17.257.865	79,79	0,22	3.482.993	16,10	0,35	150.000	0,69	0,52	737.301	3,41	0,30
Scuola superiore dell'Amministrazione dell'Interno	8.939.737	0,10	6.309.153	70,57	0,08	2.412.985	26,99	0,24				217.599	2,43	0,09
Ispettorato Generale dell'Amministrazione	5.475.408	0,06	4.760.101	86,94	0,06	681.711	12,45	0,07				33.596	0,61	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ancona	6.082.985	0,07	5.170.036	84,99	0,07	843.437	13,87	0,09	9.000	0,15	0,03	60.512	0,99	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Como	4.102.234	0,05	3.256.722	79,39	0,04	785.260	19,14	0,08	7.000	0,17	0,02	53.252	1,30	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Enna	3.635.009	0,04	3.027.536	83,29	0,04	558.058	15,35	0,06	20.000	0,55	0,07	29.415	0,81	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Genova	8.749.919	0,10	6.939.736	79,31	0,09	1.691.332	19,33	0,17	25.000	0,29	0,09	93.851	1,07	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di L'Aquila	6.993.319	0,08	5.506.720	78,74	0,07	1.378.339	19,71	0,14	30.000	0,43	0,10	78.260	1,12	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Matera	4.117.069	0,05	3.473.832	84,38	0,04	579.895	14,09	0,06	25.000	0,61	0,09	38.342	0,93	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Modena	4.186.263	0,05	3.333.789	79,64	0,04	793.044	18,94	0,08	13.000	0,31	0,05	46.430	1,11	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pesaro Urbino	3.363.576	0,04	2.911.451	86,56	0,04	401.265	11,93	0,04	6.400	0,19	0,02	44.460	1,32	0,02

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Siracusa	4.817.306	0,05	3.979.542	82,61	0,05	680.168	14,12	0,07	110.000	2,28	0,38	47.596	0,99	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Torino	10.972.483	0,12	8.920.198	81,30	0,11	1.720.281	15,68	0,17	183.000	1,67	0,64	149.004	1,36	0,06
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Benevento	4.885.029	0,05	4.196.962	85,91	0,05	524.168	10,73	0,05	110.000	2,25	0,38	53.899	1,10	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Cagliari	7.401.856	0,08	6.481.053	87,56	0,08	826.085	11,16	0,08	1.500	0,02	0,01	93.218	1,26	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Chieti	3.881.234	0,04	3.128.496	80,61	0,04	699.077	18,01	0,07	11.000	0,28	0,04	42.661	1,10	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Grosseto	4.211.702	0,05	3.567.820	84,71	0,05	565.987	13,44	0,06	10.000	0,24	0,03	67.895	1,61	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Imperia	2.784.234	0,03	2.411.081	86,60	0,03	334.029	12,00	0,03				39.124	1,41	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Napoli	19.242.180	0,21	15.392.039	79,99	0,20	3.246.439	16,87	0,33	450.000	2,34	1,56	153.702	0,80	0,06
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Siena	3.720.646	0,04	3.133.420	84,22	0,04	532.031	14,30	0,05				55.195	1,48	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Taranto	4.985.852	0,06	4.254.238	85,33	0,05	671.847	13,48	0,07	4.000	0,08	0,01	55.767	1,12	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Terni	4.298.165	0,05	3.584.565	83,40	0,05	629.118	14,64	0,06	30.000	0,70	0,10	54.482	1,27	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Vibo Valentia	4.070.440	0,04	3.403.108	83,61	0,04	587.164	14,43	0,06	50.000	1,23	0,17	30.168	0,74	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Alessandria	3.983.793	0,04	3.329.014	83,56	0,04	612.962	15,39	0,06	1.000	0,03	0,00	40.817	1,02	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bologna	8.099.066	0,09	6.827.649	84,30	0,09	1.145.240	14,14	0,12	39.000	0,48	0,14	87.177	1,08	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Campobasso	5.602.498	0,06	4.878.306	87,07	0,06	628.188	11,21	0,06	37.500	0,67	0,13	58.504	1,04	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo Cosenza	5.082.303	0,06	4.365.821	85,90	0,06	628.812	12,37	0,06	13.000	0,26	0,05	74.670	1,47	0,03

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Cuneo	4.493.043	0,05	3.687.174	82,06	0,05	743.450	16,55	0,08	4.000	0,09	0,01	58.419	1,30	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Latina	5.545.254	0,06	4.813.772	86,81	0,06	677.234	12,21	0,07				54.248	0,98	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lecco	2.644.541	0,03	2.036.840	77,02	0,03	571.588	21,61	0,06				36.113	1,37	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lucca	4.489.476	0,05	3.680.186	81,97	0,05	760.614	16,94	0,08				48.676	1,08	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Milano	14.160.974	0,16	10.527.755	74,34	0,13	3.250.557	22,95	0,33	200.000	1,41	0,69	182.662	1,29	0,08
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Palermo	12.275.963	0,14	10.030.388	81,71	0,13	1.900.011	15,48	0,19	230.000	1,87	0,80	115.564	0,94	0,05
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pavia	3.938.055	0,04	2.946.747	74,83	0,04	941.591	23,91	0,10				49.717	1,26	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Perugia	6.095.422	0,07	4.980.339	81,71	0,06	989.742	16,24	0,10	55.000	0,90	0,19	70.341	1,15	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pordenone	3.072.331	0,03	2.489.098	81,02	0,03	539.092	17,55	0,05	10.000	0,33	0,03	34.141	1,11	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Reggio Emilia	3.475.433	0,04	2.745.371	78,99	0,04	676.828	19,47	0,07	5.000	0,14	0,02	48.234	1,39	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Roma	25.971.108	0,29	16.604.659	63,94	0,21	6.971.915	26,84	0,70	2.175.000	8,37	7,56	219.534	0,85	0,09
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Sassari	4.265.890	0,05	3.672.072	86,08	0,05	549.771	12,89	0,06				44.047	1,03	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Udine	4.085.194	0,05	3.455.978	84,60	0,04	581.387	14,23	0,06	8.000	0,20	0,03	39.829	0,97	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Venezia	6.627.270	0,07	5.176.407	78,11	0,07	1.186.719	17,91	0,12	170.000	2,57	0,59	94.144	1,42	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Verona	5.674.998	0,06	4.527.246	79,78	0,06	1.061.141	18,70	0,11	14.000	0,25	0,05	72.611	1,28	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Vicenza	4.354.955	0,05	3.405.403	78,20	0,04	884.719	20,32	0,09	35.000	0,80	0,12	29.833	0,69	0,01

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Agrigento	4.738.130	0,05	3.904.701	82,41	0,05	727.113	15,35	0,07	47.500	1,00	0,17	58.816	1,24	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Arezzo	3.863.568	0,04	3.247.462	84,05	0,04	560.781	14,51	0,06	5.000	0,13	0,02	50.325	1,30	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ascoli Piceno	3.823.187	0,04	3.233.077	84,56	0,04	519.974	13,60	0,05	15.000	0,39	0,05	55.136	1,44	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Asti	3.432.737	0,04	2.750.067	80,11	0,04	646.023	18,82	0,07	5.000	0,15	0,02	31.647	0,92	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Avellino	6.368.612	0,07	5.231.610	82,15	0,07	1.029.756	16,17	0,10	50.000	0,79	0,17	57.246	0,90	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bergamo	4.810.552	0,05	3.657.581	76,03	0,05	1.032.994	21,47	0,10	65.500	1,36	0,23	54.477	1,13	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Biella	2.746.621	0,03	1.900.138	69,18	0,02	803.809	29,27	0,08	18.000	0,66	0,06	24.674	0,90	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Brescia	4.698.714	0,05	3.659.924	77,89	0,05	933.350	19,86	0,09	50.000	1,06	0,17	55.440	1,18	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Brindisi	3.586.631	0,04	3.104.554	86,56	0,04	412.606	11,50	0,04	30.000	0,84	0,10	39.471	1,10	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Caltanissetta	4.072.357	0,04	3.462.911	85,03	0,04	571.701	14,04	0,06				37.745	0,93	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Catania	8.713.899	0,10	7.123.109	81,74	0,09	1.196.806	13,73	0,12	300.000	3,44	1,04	93.984	1,08	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Catanzaro	5.981.717	0,07	4.893.006	81,80	0,06	985.420	16,47	0,10	50.000	0,84	0,17	53.291	0,89	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Cremona	3.468.854	0,04	2.749.878	79,27	0,04	666.269	19,21	0,07	16.000	0,46	0,06	36.707	1,06	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ferrara	4.464.092	0,05	3.653.676	81,85	0,05	750.165	16,80	0,08	11.700	0,26	0,04	48.551	1,09	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Firenze	9.224.184	0,10	6.948.671	75,33	0,09	2.165.755	23,48	0,22	36.000	0,39	0,13	73.758	0,80	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Forlì-Cesena	3.981.822	0,04	3.415.682	85,78	0,04	501.553	12,60	0,05	13.000	0,33	0,05	51.587	1,30	0,02

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Isernia	3.368.477	0,04	2.881.458	85,54	0,04	431.046	12,80	0,04	9.000	0,27	0,03	46.973	1,39	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di La Spezia	3.768.498	0,04	3.108.690	82,49	0,04	591.632	15,70	0,06	13.000	0,34	0,05	55.176	1,46	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lecce	6.941.951	0,08	5.974.943	86,07	0,08	871.286	12,55	0,09	36.000	0,52	0,13	59.722	0,86	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Livorno	4.353.821	0,05	3.761.685	86,40	0,05	534.588	12,28	0,05	5.000	0,11	0,02	52.548	1,21	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lodi	2.918.076	0,03	2.219.650	76,07	0,03	648.463	22,22	0,07	15.000	0,51	0,05	34.963	1,20	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Macerata	3.262.640	0,04	2.648.274	81,17	0,03	557.106	17,08	0,06	11.000	0,34	0,04	46.260	1,42	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Massa Carrara	3.283.465	0,04	2.766.321	84,25	0,04	462.152	14,08	0,05	3.000	0,09	0,01	51.992	1,58	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Messina	7.569.687	0,08	6.789.833	89,70	0,09	667.931	8,82	0,07	40.000	0,53	0,14	71.923	0,95	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Novara	3.268.521	0,04	2.683.817	82,11	0,03	542.544	16,60	0,05				42.160	1,29	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Nuoro	2.935.727	0,03	2.482.995	84,58	0,03	353.870	12,05	0,04	60.000	2,04	0,21	38.862	1,32	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Parma	3.545.696	0,04	2.975.653	83,92	0,04	515.704	14,54	0,05	10.000	0,28	0,03	44.339	1,25	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pescara	4.410.133	0,05	3.750.311	85,04	0,05	561.766	12,74	0,06	60.000	1,36	0,21	38.056	0,86	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pisa	3.992.837	0,04	3.404.159	85,26	0,04	542.157	13,58	0,05				46.521	1,17	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pistoia	3.525.454	0,04	2.765.229	78,44	0,04	714.823	20,28	0,07	12.000	0,34	0,04	33.402	0,95	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Potenza	5.414.700	0,06	4.627.657	85,46	0,06	684.569	12,64	0,07	50.000	0,92	0,17	52.474	0,97	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Prato	3.422.862	0,04	2.788.968	81,48	0,04	592.718	17,32	0,06	15.000	0,44	0,05	26.176	0,76	0,01

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ragusa	4.119.084	0,05	3.350.051	81,33	0,04	716.267	17,39	0,07	15.000	0,36	0,05	37.766	0,92	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Reggio Calabria	8.321.073	0,09	6.893.653	82,85	0,09	1.009.939	12,14	0,10	350.000	4,21	1,22	67.481	0,81	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Rieti	3.806.225	0,04	3.374.110	88,65	0,04	395.907	10,40	0,04				36.208	0,95	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Rovigo	3.294.575	0,04	2.760.610	83,79	0,04	476.804	14,47	0,05	21.500	0,65	0,07	35.661	1,08	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Salerno	8.671.948	0,10	7.558.750	87,16	0,10	888.145	10,24	0,09	150.000	1,73	0,52	75.053	0,87	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Teramo	3.909.701	0,04	3.250.958	83,15	0,04	563.722	14,42	0,06	25.000	0,64	0,09	70.021	1,79	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Trapani	5.577.418	0,06	4.846.227	86,89	0,06	651.877	11,69	0,07	30.000	0,54	0,10	49.314	0,88	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Varese	4.678.894	0,05	3.711.116	79,32	0,05	884.302	18,90	0,09	15.000	0,32	0,05	68.476	1,46	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bari	10.725.403	0,12	9.205.574	85,83	0,12	1.307.354	12,19	0,13	128.000	1,19	0,44	84.475	0,79	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Belluno	2.787.370	0,03	2.257.910	81,01	0,03	497.097	17,83	0,05				32.363	1,16	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bolzano	3.594.829	0,04	2.989.078	83,15	0,04	548.099	15,25	0,06	20.000	0,56	0,07	37.652	1,05	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Caserta	8.248.518	0,09	6.852.772	83,08	0,09	1.176.469	14,26	0,12	140.000	1,70	0,49	79.277	0,96	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Crotone	3.350.191	0,04	2.812.285	83,94	0,04	473.169	14,12	0,05	30.000	0,90	0,10	34.737	1,04	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Foggia	5.344.747	0,06	4.589.648	85,87	0,06	605.907	11,34	0,06	95.000	1,78	0,33	54.192	1,01	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Frosinone	5.363.988	0,06	4.446.432	82,89	0,06	724.831	13,51	0,07	120.000	2,24	0,42	72.725	1,36	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Gorizia	3.363.259	0,04	2.915.353	86,68	0,04	387.673	11,53	0,04	20.000	0,59	0,07	40.233	1,20	0,02

# MINISTERO DELL'INTERNO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Mantova	3.439.363	0,04	2.915.123	84,76	0,04	463.640	13,48	0,05	20.000	0,58	0,07	40.600	1,18	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Oristano	3.849.532	0,04	2.839.457	73,76	0,04	960.378	24,95	0,10	25.000	0,65	0,09	24.697	0,64	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Padova	5.333.164	0,06	4.437.088	83,20	0,06	820.884	15,39	0,08	25.000	0,47	0,09	50.192	0,94	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Piacenza	3.325.160	0,04	2.723.614	81,91	0,03	562.165	16,91	0,06	5.000	0,15	0,02	34.381	1,03	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ravenna	3.630.602	0,04	3.212.277	88,48	0,04	353.562	9,74	0,04	30.000	0,83	0,10	34.763	0,96	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Rimini	3.949.564	0,04	3.004.524	76,07	0,04	867.564	21,97	0,09	40.000	1,01	0,14	37.476	0,95	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Savona	3.679.658	0,04	3.037.721	82,55	0,04	365.959	9,95	0,04	2.000	0,05	0,01	273.978	7,45	0,11
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Sondrio	3.001.414	0,03	2.506.418	83,51	0,03	459.979	15,33	0,05	5.400	0,18	0,02	29.617	0,99	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Trento	3.108.706	0,03	2.690.039	86,53	0,03	360.005	11,58	0,04	10.000	0,32	0,03	48.662	1,57	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Treviso	4.467.394	0,05	3.360.014	75,21	0,04	1.011.093	22,63	0,10	28.000	0,63	0,10	68.287	1,53	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Trieste	5.258.008	0,06	4.577.859	87,06	0,06	623.986	11,87	0,06	6.000	0,11	0,02	50.163	0,95	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Verbano	2.156.102	0,02	1.823.996	84,60	0,02	308.803	14,32	0,03				23.303	1,08	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Vercelli	3.157.651	0,03	2.743.249	86,88	0,04	388.612	12,31	0,04				25.790	0,82	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Viterbo	4.176.618	0,05	3.633.110	86,99	0,05	489.223	11,71	0,05	10.000	0,24	0,03	44.285	1,06	0,02
Uffici Territoriali del Governo - nuove province	6.725.700	0,07	5.054.918	75,16	0,06	1.628.478	24,21	0,16				42.304	0,63	0,02
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>9.064.731.059</b>	<b>100,00</b>	<b>7.802.740.658</b>	<b>86,08</b>	<b>100,00</b>	<b>990.420.406</b>	<b>10,93</b>	<b>100,00</b>	<b>28.786.982</b>	<b>0,32</b>	<b>100,00</b>	<b>242.783.013</b>	<b>2,68</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	374	0,24	25.476.178		25.476.178	
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	862	0,55	46.305.291	764.654	47.069.945	1,62
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	35.694	22,83	1.528.099.423	63.597.334	1.591.696.757	4,00
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	423	0,27	23.525.303	1.061.776	24.587.079	4,32
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	108.856	69,63	5.062.375.155	456.164.361	5.518.539.516	8,27
DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	10.126	6,48	464.998.295	13.683.057	478.681.353	2,86
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>156.335</b>	<b>100,00</b>	<b>7.150.779.645</b>	<b>535.271.182</b>	<b>7.686.050.827</b>	<b>6,96</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	374	25.476.178	68.118	369	25.245.533	68.416	1,36	0,91	(0,44)
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	862	46.305.291	53.718	866	51.468.003	59.461	(0,41)	(10,03)	(9,66)
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	35.694	1.528.099.423	42.811	34.925	1.506.946.464	43.148	2,20	1,40	(0,78)
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	423	23.525.303	55.615	417	23.382.527	56.073	1,44	0,61	(0,82)
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	108.856	5.062.375.155	46.505	110.994	5.137.713.851	46.288	(1,93)	(1,47)	0,47
DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	10.126	464.998.295	45.923	10.168	467.051.965	45.934	(0,42)	(0,44)	(0,02)
TOTALE GENERALE	156.335	7.150.779.645	45.740	157.738	7.211.808.343	45.720	(0,89)	(0,85)	0,04

## MINISTERO DELL'INTERNO

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	79.264	10,47	85,94	18,98	
0002 DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	0,79	99,21	2	4	121.159	14,59	45,07	40,84	
0003 DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	99,12	0,88	1	2	51.046	9,47	87,36	0,69	96,27
0004 DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	10,47	89,53	1	2	103.571	28,61	56,12	17,02	
0005 DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	98,56	1,44	1	2	59.392	10,69	85,36	2,49	92,58
0006 DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	98,29	1,71	3	3	59.212	15,98	79,84	9,70	90,83

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>545.790.320</b>		<b>5.253.538</b>		<b>(29.684.954)</b>		<b>521.358.904</b>
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	538.813.149		5.253.538		(24.581.449)		<b>519.485.238</b>
Supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio e amministrazione generale sul territorio	6.977.171				(5.103.505)		<b>1.873.666</b>
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>97.461.938</b>	<b>26.879.784</b>	<b>13.197.923.233</b>		<b>(17.345.724)</b>	<b>214.023.171</b>	<b>13.518.942.402</b>
Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	56.503.529				(26.789.599)		<b>29.713.930</b>
Elaborazione, quantificazione, e assegnazione dei trasferimenti erariali; determinazione dei rimborsi agli enti locali anche in via perequativa	5.265.199	26.850.555	13.196.814.887		8.949.311	214.023.171	<b>13.451.903.123</b>
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	35.693.210	29.229	1.108.346		494.564		<b>37.325.349</b>
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>6.465.223.255</b>	<b>2.189.928</b>	<b>94.721.572</b>		<b>1.291.473.848</b>	<b>57.266.108</b>	<b>7.910.874.711</b>
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.275.165.773		3.306.365		239.773.085	28.039.457	<b>6.546.284.680</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica					754.604.888		<b>754.604.888</b>
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	190.057.482	2.189.928	91.415.207		297.095.875	29.226.651	<b>609.985.143</b>
<b>Soccorso civile</b>	<b>1.822.054.897</b>		<b>16.212.758</b>		<b>6.974.145</b>	<b>30.954.000</b>	<b>1.876.195.800</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	6.319.304		927.754		(1.852.450)		<b>5.394.608</b>
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	1.815.735.593		15.285.004		8.826.595	30.954.000	<b>1.870.801.192</b>
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>43.810.457</b>		<b>374.568.769</b>		<b>(1.074.509)</b>		<b>417.304.718</b>
Flussi migratori, garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	37.476.589		372.889.046		1.546.476		<b>411.912.111</b>
Rapporti con le confessioni religiose e amministrazione del patrimonio del Fondo Edifici di Culto	6.333.869		1.679.723		(2.620.985)		<b>5.392.607</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>90.390.193</b>		<b>0</b>		<b>46.547.698</b>		<b>136.937.892</b>
Indirizzo politico	29.644.740				(1.782.762)		<b>27.861.978</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	60.745.454				48.330.460		<b>109.075.914</b>
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>5.200.000</b>		<b>50.943.414</b>		<b>56.143.414</b>
Fondi da assegnare			5.200.000		50.943.414		<b>56.143.414</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'INTERNO

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
TOTALE GENERALE	9.064.731.059	29.069.712	13.693.879.870	0	1.347.833.918	302.243.279	24.437.757.841

## ***MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE***

Il Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare è articolato su base direzionale, in applicazione del nuovo Regolamento di organizzazione approvato con D.P.C.M. n. 142 del 10 luglio 2014 in conseguenza del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135.

La struttura del Ministero prevede sette Direzioni Generali (*Direzione generale per la protezione della natura e del mare, Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, il danno ambientale e per i rapporti con l'Unione Europea e gli organismi internazionali, Direzione generale per le valutazioni e le autorizzazioni ambientali, Direzione generale degli affari generali e del personale, Direzione generale per la salvaguardia del territorio e delle acque, Direzione generale per i rifiuti e l'inquinamento, Direzione generale per il clima e l'energia*), coordinate dal *Segretariato Generale*, cui si aggiunge il *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*, all'interno del quale è allocato il centro di costo relativo all'Organismo indipendente di valutazione della performance (OIV), che ha funzioni di valutazione della performance dell'amministrazione e di controllo strategico (d. lgs. 150/2009). Un ulteriore centro di costo è allocato nella *Direzione generale degli affari generali e del personale: Comando Carabinieri per la tutela dell'ambiente*.

Con il vigente Regolamento di organizzazione, il Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare, consta di nove Centri di responsabilità amministrativa - unità organizzativa di primo livello dei Ministeri, ai sensi dell'art. 3 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 – due Centri di responsabilità in più rispetto al precedente assetto organizzativo delineato dal D.P.R. n. 140 del 3 agosto 2009 che, in coerenza con l'art. 37, comma 1 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, prevedeva sei direzioni generali coordinate da un Segretario Generale (sette Centri di responsabilità).

Agli attuali nove Centri di responsabilità si giunge per effetto delle seguenti norme:

- Art. 17, comma 2 del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 195: creazione di un Ispettorato generale cui è preposto un dirigente generale ed ulteriori due dirigenti di livello dirigenziale generale, con incarico conferito, anche in soprannumero rispetto all'attuale dotazione organica, ai sensi dell'articolo 19, comma 10, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni (ossia dirigenti ai quali non è affidata la titolarità di uffici dirigenziali);
- Art. 10, comma 7 del decreto legge 24 giugno 2014, n. 91: L'Ispettorato generale di cui sopra, è trasformato in una Direzione generale individuata dai regolamenti di organizzazione del Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare;
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 22 gennaio 2013, recante la rideterminazione della dotazione organica ai sensi dell'art. 2, comma 5, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95.

Il Ministero non ha strutture periferiche.

Questa Amministrazione svolge prevalentemente compiti di regolamentazione, indirizzo e vigilanza in materia ambientale, in particolare mediante l'istituzione e gestione di aree protette terrestri e marine, la prevenzione e la lotta dell'inquinamento, la regolamentazione e vigilanza sull'utilizzo delle risorse idriche ed il trattamento dei rifiuti, il sostegno alle associazioni ambientaliste, il monitoraggio e la valutazione di impatto

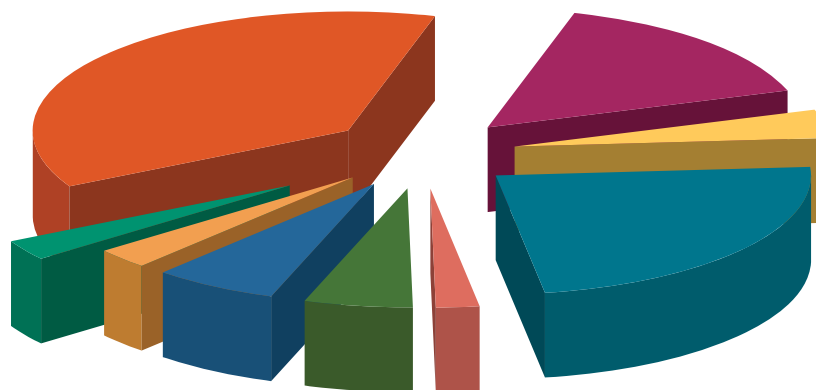
ambientale e valutazione ambientale strategica (VIA e VAS), la prevenzione del dissesto idrogeologico e l'intervento per emergenze derivanti da incidenti industriali, il coordinamento delle Autorità di bacino interregionali. Monitoraggio dell'adozione o attuazione dei piani regionali di gestione dei rifiuti. Monitoraggio e controllo delle situazioni di crisi nelle materie di competenza, anche in raccordo con il Dipartimento della protezione civile della Presidenza del Consiglio dei Ministri.

Inoltre partecipa alla programmazione e all'impiego dei fondi comunitari, alle politiche di coesione, programmazione regionale unitaria, nonché alla gestione dei piani e dei rispettivi fondi assegnati e formulazione di proposte concernenti la ricerca in materia ambientale. Predisporre, con altri Ministeri interessati, dell'allegato al Documento di economia e finanza (DEF) sullo stato di attuazione degli impegni per la riduzione del gas ad effetto serra.

La maggior parte di tali funzioni pubbliche sono delegate a livello territoriale ad appositi enti tecnici, pertanto, i costi propri rappresentano la quota minore del totale dei costi che la Pubblica Amministrazione sostiene per le finalità perseguite in materia ambientale.

## MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	6,34%
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	2,78%
Fondi da assegnare	2,82%
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	37,17%
Ricerca in materia ambientale	15,73%
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	3,81%
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	23,57%
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	2,09%
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	5,68%
Totale:	100,00%

# BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>114.729.275</b>	<b>292.990.828</b>	<b>407.720.103</b>	<b>111.640.070</b>	<b>332.954.302</b>	<b>444.594.372</b>	<b>111.622.242</b>	<b>178.691.917</b>	<b>290.314.159</b>
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	10.520.638	445.255	10.965.893	12.000.057	429.644	12.429.701	12.012.795	449.749	12.462.544
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	10.430.903	9.554.317	19.985.220	10.436.186	9.453.240	19.889.426	10.438.535	9.615.370	20.053.905
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	29.756.767		29.756.767	29.712.495		29.712.495	29.688.031		29.688.031
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	2.676.945	11.916.265	14.593.210	2.677.672	11.943.468	14.621.140	2.678.497	11.943.468	14.621.965
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	12.335.609	182.447.321	194.782.930	7.816.778	222.713.392	230.530.170	7.804.488	67.919.094	75.723.582
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino	41.980.453	81.537.103	123.517.556	41.968.597	81.311.847	123.280.444	41.969.518	81.369.862	123.339.380
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	2.683.740	7.090.567	9.774.307	2.684.939	7.102.711	9.787.650	2.687.837	7.394.374	10.082.211
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	4.344.221		4.344.221	4.343.345		4.343.345	4.342.539		4.342.539
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>46.593</b>	<b>82.380.811</b>	<b>82.427.404</b>	<b>46.569</b>	<b>82.034.436</b>	<b>82.081.005</b>	<b>46.548</b>	<b>81.650.391</b>	<b>81.696.939</b>
Ricerca in materia ambientale	46.593	82.380.811	82.427.404	46.569	82.034.436	82.081.005	46.548	81.650.391	81.696.939
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>18.144.787</b>	<b>949.742</b>	<b>19.094.529</b>	<b>18.153.561</b>	<b>266.335</b>	<b>18.419.896</b>	<b>18.111.777</b>	<b>266.335</b>	<b>18.378.112</b>
Indirizzo politico	9.147.109		9.147.109	9.151.453		9.151.453	9.157.478		9.157.478
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	8.997.679	949.742	9.947.421	9.002.108	266.335	9.268.443	8.954.299	266.335	9.220.634
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>14.800.000</b>	<b>14.800.000</b>		<b>4.000.000</b>	<b>4.000.000</b>			
Fondi da assegnare		14.800.000	14.800.000		4.000.000	4.000.000			

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>132.920.655</b>	<b>391.121.381</b>	<b>524.042.036</b>	<b>129.840.200</b>	<b>419.255.073</b>	<b>549.095.273</b>	<b>129.780.567</b>	<b>260.608.643</b>	<b>390.389.210</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

# MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>804</b>	<b>0,78</b>	<b>114.729.275</b>	<b>86,31</b>	<b>28,14</b>	<b>292.990.828</b>	<b>74,91</b>	<b>71,86</b>	<b>407.720.103</b>	<b>77,80</b>
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	62	0,06	10.520.638	7,91	95,94	445.255	0,11	4,06	10.965.893	2,09
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	39	0,04	10.430.903	7,85	52,19	9.554.317	2,44	47,81	19.985.220	3,81
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	419	0,40	29.756.767	22,39	100,00				29.756.767	5,68
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	28	0,03	2.676.945	2,01	18,34	11.916.265	3,05	81,66	14.593.210	2,78
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	108	0,10	12.335.609	9,28	6,33	182.447.321	46,65	93,67	194.782.930	37,17
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino	102	0,10	41.980.453	31,58	33,99	81.537.103	20,85	66,01	123.517.556	23,57
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	23	0,02	2.683.740	2,02	27,46	7.090.567	1,81	72,54	9.774.307	1,87
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	24	0,02	4.344.221	3,27	100,00				4.344.221	0,83
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>1</b>	<b>0,00</b>	<b>46.593</b>	<b>0,04</b>	<b>0,06</b>	<b>82.380.811</b>	<b>21,06</b>	<b>99,94</b>	<b>82.427.404</b>	<b>15,73</b>
Ricerca in materia ambientale	1	0,00	46.593	0,04	0,06	82.380.811	21,06	99,94	82.427.404	15,73
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>230</b>	<b>0,22</b>	<b>18.144.787</b>	<b>13,65</b>	<b>95,03</b>	<b>949.742</b>	<b>0,24</b>	<b>4,97</b>	<b>19.094.529</b>	<b>3,64</b>
Indirizzo politico	78	0,08	9.147.109	6,88	100,00				9.147.109	1,75
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	152	0,15	8.997.679	6,77	90,45	949.742	0,24	9,55	9.947.421	1,90
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>14.800.000</b>	<b>3,78</b>	<b>100,00</b>	<b>14.800.000</b>	<b>2,82</b>
Fondi da assegnare						14.800.000	3,78	100,00	14.800.000	2,82

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>1.035</b>	<b>100,00</b>	<b>132.920.655</b>	<b>100,00</b>	<b>25,36</b>	<b>391.121.381</b>	<b>100,00</b>	<b>74,64</b>	<b>524.042.036</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	78	7,54	9.147.109	6,88	100,00				9.147.109	1,75
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	78	7,54	9.147.109	6,88	100,00				9.147.109	1,75
Indirizzo politico	78	7,54	9.147.109	6,88	100,00				9.147.109	1,75
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE</b>	102	9,85	41.980.453	31,58	33,99	81.537.103	20,85	66,01	123.517.556	23,57
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	102	9,85	41.980.453	31,58	33,99	81.537.103	20,85	66,01	123.517.556	23,57
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	102	9,85	41.980.453	31,58	33,99	81.537.103	20,85	66,01	123.517.556	23,57
<b>DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI</b>	39	3,72	10.430.903	7,85	52,19	9.554.317	2,44	47,81	19.985.220	3,81
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	39	3,72	10.430.903	7,85	52,19	9.554.317	2,44	47,81	19.985.220	3,81
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	39	3,72	10.430.903	7,85	52,19	9.554.317	2,44	47,81	19.985.220	3,81
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI</b>	62	5,99	10.520.638	7,91	95,94	445.255	0,11	4,06	10.965.893	2,09
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	62	5,99	10.520.638	7,91	95,94	445.255	0,11	4,06	10.965.893	2,09
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	62	5,99	10.520.638	7,91	95,94	445.255	0,11	4,06	10.965.893	2,09
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE</b>	571	55,17	38.754.445	29,16	71,10	15.749.742	4,03	28,90	54.504.187	10,40
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	419	40,48	29.756.767	22,39	100,00			0,00	29.756.767	5,68

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	419	40,48	29.756.767	22,39	100,00			0,00	29.756.767	5,68
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>152</b>	<b>14,68</b>	<b>8.997.679</b>	<b>6,77</b>	<b>90,45</b>	<b>949.742</b>	<b>0,24</b>	<b>9,55</b>	<b>9.947.421</b>	<b>1,90</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	152	14,68	8.997.679	6,77	90,45	949.742	0,24	9,55	9.947.421	1,90
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>14.800.000</b>	<b>3,78</b>	<b>100,00</b>	<b>14.800.000</b>	<b>2,82</b>
Fondi da assegnare						14.800.000	3,78	100,00	14.800.000	2,82
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE</b>	<b>108</b>	<b>10,39</b>	<b>12.335.609</b>	<b>9,28</b>	<b>6,33</b>	<b>182.447.321</b>	<b>46,65</b>	<b>93,67</b>	<b>194.782.930</b>	<b>37,17</b>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	108	10,39	12.335.609	9,28	6,33	182.447.321	46,65	93,67	194.782.930	37,17
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	108	10,39	12.335.609	9,28	6,33	182.447.321	46,65	93,67	194.782.930	37,17
<b>SEGRETERIATO GENERALE</b>	<b>29</b>	<b>2,80</b>	<b>2.723.538</b>	<b>2,05</b>	<b>2,81</b>	<b>94.297.076</b>	<b>24,11</b>	<b>97,19</b>	<b>97.020.614</b>	<b>18,51</b>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	28	2,71	2.676.945	2,01	18,34	11.916.265	3,05	81,66	14.593.210	2,78
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	28	2,71	2.676.945	2,01	18,34	11.916.265	3,05	81,66	14.593.210	2,78
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>1</b>	<b>0,10</b>	<b>46.593</b>	<b>0,04</b>	<b>0,06</b>	<b>82.380.811</b>	<b>21,06</b>	<b>99,94</b>	<b>82.427.404</b>	<b>15,73</b>
Ricerca in materia ambientale	1	0,10	46.593	0,04	0,06	82.380.811	21,06	99,94	82.427.404	15,73
<b>DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO</b>	<b>23</b>	<b>2,22</b>	<b>2.683.740</b>	<b>2,02</b>	<b>27,46</b>	<b>7.090.567</b>	<b>1,81</b>	<b>72,54</b>	<b>9.774.307</b>	<b>1,87</b>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	23	2,22	2.683.740	2,02	27,46	7.090.567	1,81	72,54	9.774.307	1,87
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	23	2,22	2.683.740	2,02	27,46	7.090.567	1,81	72,54	9.774.307	1,87
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA</b>	<b>24</b>	<b>2,32</b>	<b>4.344.221</b>	<b>3,27</b>	<b>100,00</b>				<b>4.344.221</b>	<b>0,83</b>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	24	2,32	4.344.221	3,27	100,00				4.344.221	0,83

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	24	2,32	4.344.221	3,27	100,00				4.344.221	0,83
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>1.035</b>	<b>100,00</b>	<b>132.920.655</b>	<b>100,00</b>	<b>25,36</b>	<b>391.121.381</b>	<b>100,00</b>	<b>74,64</b>	<b>524.042.036</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

## MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

### Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
017.003 Ricerca in materia ambientale	0,06	99,94	15,73			98,84	46.593	0,10			46.052
018.003 Valutazioni e autorizzazioni ambientali	95,94	4,06	2,09	66,82		32,09	169.688	5,99	8,06		54.458
018.005 Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	52,19	47,81	3,81	77,04		22,11	270.933	3,72	11,69		59.899
018.008 Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	100,00		5,68	17,49		82,27	71.019	40,48	2,63		58.426
018.011 Coordinamento generale, informazione e comunicazione	18,34	81,66	2,78	19,02		79,15	95.605	2,71	14,29		75.671
018.012 Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	6,33	93,67	37,17	46,99		44,67	114.750	10,39	5,12		51.256
018.013 Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	33,99	66,01	23,57	87,23		12,33	411.573	9,85	5,88		50.728
018.015 Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	27,46	72,54	1,87	44,27		53,93	116.684	2,22	13,04		62.925
018.016 Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	100,00		0,83	62,97		35,90	181.009	2,32	16,67		64.987
032.002 Indirizzo politico	100,00		1,75	31,18		52,91	117.165	7,54	6,40		61.993
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	90,45	9,55	1,90	15,20		81,80	59.195	14,68	3,29		48.421
033.001 Fondi da assegnare		100,00	2,82								

# BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>60.265.421</b>	<b>60.220.328</b>	<b>60.167.625</b>	<b>(45.093)</b>	<b>(0,07)</b>	<b>(97.797)</b>	<b>(0,16)</b>
Retribuzioni	58.218.841	58.161.554	58.108.851	(57.287)	(0,10)	(109.991)	(0,19)
Altri costi del personale	2.046.580	2.058.774	2.058.774	12.194	0,60	12.194	0,60
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>71.340.698</b>	<b>68.295.825</b>	<b>68.294.928</b>	<b>(3.044.873)</b>	<b>(4,27)</b>	<b>(3.045.770)</b>	<b>(4,27)</b>
Beni di Consumo	613.780	614.977	614.456	1.197	0,20	676	0,11
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	68.932.170	65.781.598	65.781.222	(3.150.572)	(4,57)	(3.150.948)	(4,57)
Altri costi	1.794.748	1.899.250	1.899.250	104.502	5,82	104.502	5,82
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>765.590</b>	<b>765.590</b>	<b>765.590</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Esborso da contenzioso	765.590	765.590	765.590	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>548.946</b>	<b>558.457</b>	<b>552.424</b>	<b>9.511</b>	<b>1,73</b>	<b>3.478</b>	<b>0,63</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>132.920.655</b>	<b>129.840.200</b>	<b>129.780.567</b>	<b>(3.080.455)</b>	<b>(2,37)</b>	<b>(3.140.089)</b>	<b>(2,42)</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>2.989.867</b>	<b>2.658.242</b>	<b>2.314.398</b>	<b>(331.625)</b>	<b>(11,09)</b>	<b>(675.469)</b>	<b>(22,59)</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>391.121.381</b>	<b>419.255.073</b>	<b>260.608.643</b>	<b>28.133.692</b>	<b>7,19</b>	<b>(130.512.738)</b>	<b>(33,37)</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	14.800.000	4.000.000		(10.800.000)	(72,97)	(14.800.000)	(100,00)
Contributi agli investimenti	193.026.355	213.154.467	108.884.209	20.128.112	10,43	(84.142.146)	(43,59)
Trasferimenti correnti	183.295.026	202.100.606	151.724.434	18.805.580	10,26	(31.570.592)	(17,22)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>527.031.903</b>	<b>551.753.515</b>	<b>392.703.608</b>	<b>24.721.612</b>	<b>4,69</b>	<b>(134.328.296)</b>	<b>(25,49)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>60.265.421</b>	<b>57.720.443</b>	<b>56.040.086</b>	<b>2.544.979</b>	<b>4,41</b>	<b>4.225.335</b>	<b>7,54</b>
Retribuzioni	58.218.841	55.653.862	55.028.444	2.564.980	4,61	3.190.398	5,80
Altri costi del personale	2.046.580	2.066.581	1.011.642	(20.001)	(0,97)	1.034.938	102,30
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>71.340.698</b>	<b>72.606.082</b>	<b>84.345.713</b>	<b>(1.265.384)</b>	<b>(1,74)</b>	<b>(13.005.015)</b>	<b>(15,42)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>613.780</b>	<b>612.676</b>	<b>688.830</b>	<b>1.104</b>	<b>0,18</b>	<b>(75.050)</b>	<b>(10,90)</b>
Carta, cancelleria e stampati	134.118	138.493	149.048	(4.375)	(3,16)	(14.930)	(10,02)
Giornali e pubblicazioni	38.100	37.700	29.744	400	1,06	8.356	28,09
Materiali e accessori	441.562	436.483	510.038	5.079	1,16	(68.476)	(13,43)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>68.932.170</b>	<b>70.008.344</b>	<b>80.657.294</b>	<b>(1.076.174)</b>	<b>(1,54)</b>	<b>(11.725.124)</b>	<b>(14,54)</b>
Assicurazioni	17.458	4.400	3.631	13.058	296,77	13.827	380,75
Consulenza	7.588.000	12.736.800	11.399.262	(5.148.800)	(40,42)	(3.811.262)	(33,43)
Formazione e addestramento	1.116.894	2.932.545	1.768.010	(1.815.651)	(61,91)	(651.116)	(36,83)
Manutenzione	927.971	808.056	1.015.706	119.915	14,84	(87.735)	(8,64)
Noleggi, locazioni e leasing	38.816.070	34.809.692	34.112.348	4.006.378	11,51	4.703.722	13,79
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	14.008.099	12.089.661	25.208.315	1.918.438	15,87	(11.200.216)	(44,43)
Promozione	455.000	455.000	609.980			(154.980)	(25,41)
Servizi ausiliari	2.029.930	2.061.274	2.256.518	(31.344)	(1,52)	(226.588)	(10,04)
Servizi per trasferte	2.006.614	2.241.181	2.295.433	(234.567)	(10,47)	(288.819)	(12,58)

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	1.966.134	1.869.735	1.988.091	96.399	5,16	(21.957)	(1,10)
<b>Altri costi</b>	<b>1.794.748</b>	<b>1.985.062</b>	<b>2.999.589</b>	<b>(190.314)</b>	<b>(9,59)</b>	<b>(1.204.841)</b>	<b>(40,17)</b>
Amministrativi	81.767	80.867	73.903	900	1,11	7.864	10,64
Imposte			1.235			(1.235)	(100,00)
Incarichi istituzionali			1.150.551			(1.150.551)	(100,00)
Partecipazione ad organizzazioni	974.642	1.172.952	1.100.566	(198.310)	(16,91)	(125.924)	(11,44)
Tasse	738.339	731.243	673.334	7.096	0,97	65.005	9,65
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>765.590</b>	<b>771.290</b>	<b>22.961.612</b>	<b>(5.700)</b>	<b>(0,74)</b>	<b>(22.196.022)</b>	<b>(96,67)</b>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		5.700		(5.700)	(100,00)	0	
Servizi finanziari		5.700		(5.700)	(100,00)	0	
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>765.590</b>	<b>765.590</b>	<b>22.961.612</b>			<b>(22.196.022)</b>	<b>(96,67)</b>
Costi straordinari			11.443.833			(11.443.833)	(100,00)
Esborso da contenzioso	765.590	765.590	11.517.778			(10.752.188)	(93,35)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>548.946</b>	<b>594.373</b>	<b>685.572</b>	<b>(45.427)</b>	<b>(7,64)</b>	<b>(136.626)</b>	<b>(19,93)</b>
Beni immateriali	7.600	11.260	11.261	(3.660)	(32,50)	(3.661)	(32,51)
Beni mobili	484.742	544.943	630.158	(60.201)	(11,05)	(145.416)	(23,08)
Manutenzioni straordinarie	56.604	38.170	44.153	18.434	48,29	12.451	28,20
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>132.920.655</b>	<b>131.692.188</b>	<b>164.032.983</b>	<b>1.228.468</b>	<b>0,93</b>	<b>(31.112.327)</b>	<b>(18,97)</b>

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	9.147.109	6,88	6.254.850	68,38	10,38	2.851.674	31,18	4,00				40.585	0,44	7,39
Gabinetto ed Uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	8.524.762	6,41	5.791.939	67,94	9,61	2.692.306	31,58	3,77				40.517	0,48	7,38
Organismo indipendente di valutazione della performance	622.346	0,47	462.910	74,38	0,77	159.368	25,61	0,22				68	0,01	0,01
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE</b>	41.980.453	31,58	5.279.684	12,58	8,76	36.621.326	87,23	51,33				79.443	0,19	14,47
Direzione Generale per la protezione della natura e del mare	41.980.453	31,58	5.279.684	12,58	8,76	36.621.326	87,23	51,33				79.443	0,19	14,47
<b>DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI</b>	10.430.903	7,85	2.370.573	22,73	3,93	8.036.453	77,04	11,26				23.877	0,23	4,35
Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, per il danno ambientale e per i rapporti con l'Unione Europea e gli organismi internazionali	10.430.903	7,85	2.370.573	22,73	3,93	8.036.453	77,04	11,26				23.877	0,23	4,35
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI</b>	10.520.638	7,91	3.445.509	32,75	5,72	7.030.163	66,82	9,85				44.966	0,43	8,19
Direzione generale per le valutazioni e le autorizzazioni ambientali	10.520.638	7,91	3.445.509	32,75	5,72	7.030.163	66,82	9,85				44.966	0,43	8,19
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE</b>	38.754.445	29,16	31.947.982	82,44	53,01	6.572.113	16,96	9,21				234.350	0,60	42,69
Direzione Generale degli affari generali e del personale	8.997.679	6,77	7.467.531	82,99	12,39	1.367.713	15,20	1,92				162.435	1,81	29,59
Comando Carabinieri per la tutela dell'ambiente	29.756.767	22,39	24.480.452	82,27	40,62	5.204.400	17,49	7,30				71.915	0,24	13,10
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE</b>	12.335.609	9,28	5.686.955	46,10	9,44	5.796.076	46,99	8,12	765.590	6,21	100,00	86.988	0,71	15,85

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione generale per la salvaguardia del territorio e delle acque	12.335.609	9,28	5.686.955	46,10	9,44	5.796.076	46,99	8,12	765.590	6,21	100,00	86.988	0,71	15,85
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	2.723.538	2,05	2.210.983	81,18	3,67	509.228	18,70	0,71				3.327	0,12	0,61
Segretariato Generale	2.723.538	2,05	2.210.983	81,18	3,67	509.228	18,70	0,71				3.327	0,12	0,61
<b>DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO</b>	2.683.740	2,02	1.467.555	54,68	2,44	1.188.218	44,27	1,67				27.967	1,04	5,09
Direzione generale per i rifiuti e l'inquinamento	2.683.740	2,02	1.467.555	54,68	2,44	1.188.218	44,27	1,67				27.967	1,04	5,09
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA</b>	4.344.221	3,27	1.601.331	36,86	2,66	2.735.447	62,97	3,83				7.443	0,17	1,36
Direzione generale per il clima e l'energia	4.344.221	3,27	1.601.331	36,86	2,66	2.735.447	62,97	3,83				7.443	0,17	1,36
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>132.920.655</b>	<b>100,00</b>	<b>60.265.421</b>	<b>45,34</b>	<b>100,00</b>	<b>71.340.698</b>	<b>53,67</b>	<b>100,00</b>	<b>765.590</b>	<b>0,58</b>	<b>100,00</b>	<b>548.946</b>	<b>0,41</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	78	7,54	4.839.821		4.839.821	
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	102	9,85	5.111.768	62.516	5.174.284	1,21
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	39	3,72	2.290.043	16.079	2.306.122	0,70
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	62	5,99	3.341.406	35.007	3.376.412	1,04
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	571	55,17	30.567.885	1.272.510	31.840.395	4,00
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	108	10,39	5.439.695	70.322	5.510.016	1,28
SEGRETARIATO GENERALE	29	2,80	2.056.112	108.722	2.164.834	5,02
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	23	2,22	1.434.626	12.639	1.447.265	0,87
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	24	2,32	1.552.918	6.774	1.559.693	0,43
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.035</b>	<b>100,00</b>	<b>56.634.273</b>	<b>1.584.568</b>	<b>58.218.841</b>	<b>2,72</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	78	4.839.821	61.993
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	102	5.111.768	50.115
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	39	2.290.043	59.482
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	62	3.341.406	53.894
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	571	30.567.885	53.534
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	108	5.439.695	50.602
SEGRETARIATO GENERALE	29	2.056.112	70.900
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	23	1.434.626	62.375
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	24	1.552.918	64.705

# BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
TOTALE GENERALE	1.035	56.634.273	54.715

# MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	117.165	31,18	52,91	6,40	
0002 DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	33,99	66,01	1	1	411.573	87,23	12,33	5,88	
0004 DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	52,19	47,81	1	1	270.933	77,04	22,11	11,69	
0005 DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	95,94	4,06	1	1	169.688	66,82	32,09	8,06	
0007 DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	71,10	28,90	3	3	67.871	16,96	82,16	2,80	
0008 DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	6,33	93,67	1	1	114.750	46,99	44,67	5,12	
0009 SEGRETARIATO GENERALE	2,81	97,19	2	2	93.915	18,70	79,49	13,79	
0010 DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	27,46	72,54	1	1	116.684	44,27	53,93	13,04	

MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0011 DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	100,00		1	1	181.009	62,97	35,90	16,67	

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>114.729.275</b>	<b>2.989.867</b>	<b>292.990.828</b>		<b>79.033.787</b>	<b>10.160.732</b>	<b>499.904.490</b>
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	10.520.638		445.255		(1.986.837)		<b>8.979.056</b>
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali	10.430.903		9.554.317		25.552.601		<b>45.537.821</b>
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	29.756.767				(9.830.935)		<b>19.925.832</b>
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	2.676.945		11.916.265		1.648.742		<b>16.241.952</b>
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	12.335.609	2.989.867	182.447.321		24.525.294	10.160.732	<b>232.458.823</b>
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	41.980.453		81.537.103		31.006.152		<b>154.523.708</b>
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	2.683.740		7.090.567		428.465		<b>10.202.772</b>
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	4.344.221				7.690.305		<b>12.034.526</b>
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>46.593</b>		<b>82.380.811</b>		<b>(15.430)</b>		<b>82.411.974</b>
Ricerca in materia ambientale	46.593		82.380.811		(15.430)		<b>82.411.974</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>18.144.787</b>		<b>949.742</b>		<b>(29.631)</b>		<b>19.064.899</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Indirizzo politico	9.147.109				750.461		9.897.570
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	8.997.679		949.742		(780.092)		9.167.329
<b>Fondi da ripartire</b>			14.800.000		16.572.425		31.372.425
Fondi da assegnare			14.800.000		16.572.425		31.372.425
<b>TOTALE GENERALE</b>	132.920.655	2.989.867	391.121.381	0	95.561.151	10.160.732	632.753.788

## MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Il Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti è articolato su base dipartimentale in applicazione del Regolamento di organizzazione approvato con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 11 febbraio 2014, n.72 in conseguenza del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135.

La struttura organizzativa prevede due Dipartimenti (*Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici* e il *Dipartimento per i trasporti e la navigazione, gli affari generali ed il personale*) ai quali si aggiunge il *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*, all'interno del quale è allocato il centro di costo relativo all'*Organismo indipendente di valutazione della performance* (OIV), che ha funzioni di valutazione della performance dell'amministrazione e di controllo strategico (d. lgs. 150/2009). La struttura si completa con ulteriori due Centri di responsabilità amministrativa: le *Capitanerie di Porto* ed il *Consiglio superiore dei lavori pubblici*.

Il vigente Regolamento di organizzazione prevede che la *Direzione generale del personale e degli affari generali*, sia incardinata nel *Dipartimento per i trasporti e la navigazione, gli affari generali ed il personale* (con il precedente Regolamento di organizzazione era inserita nel *Dipartimento per le infrastrutture, gli affari generali ed il personale*), e la *Direzione generale per i sistemi informativi e statistici* sia stanziata nel *Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici*. Viceversa, le competenze inerenti l'informatica a carattere specifico, precedentemente assegnate al *Dipartimento per i trasporti terrestri e la navigazione ed i sistemi informativi e statistici*, risultano ora attribuite al *Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici - Direzione generale per i sistemi informativi e statistici*.

Il nuovo assetto organizzativo prevede la concentrazione delle competenze relative al sistema ferroviario ed alle relative infrastrutture presso il *Dipartimento per i trasporti e la navigazione, gli affari generali ed il personale* nella *Direzione generale per il trasporto e le infrastrutture ferroviarie*. Il precedente assetto prevedeva una distribuzione delle attribuzioni tra i due dipartimenti.

Il nuovo Regolamento di organizzazione, in aderenza all'art. 12 comma 78 del D.L. 95/2012, prevede la introduzione di una precipua direzione generale per la vigilanza sulle concessionarie autostradali a sua volta dipendente dal *Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici*.

Rappresentano organi decentrati del Ministero sette (in precedenza nove) *Provveditorati interregionali per le opere pubbliche, dipendenti dal Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici*. Sono, altresì, articolazioni periferiche del Ministero quattro (in precedenza cinque) *Direzioni generali territoriali, dipendenti dal Dipartimento per i trasporti e la navigazione, gli affari generali ed il personale*.

Ai Centri di responsabilità organizzativa fanno capo trentaquattro Centri di costo.

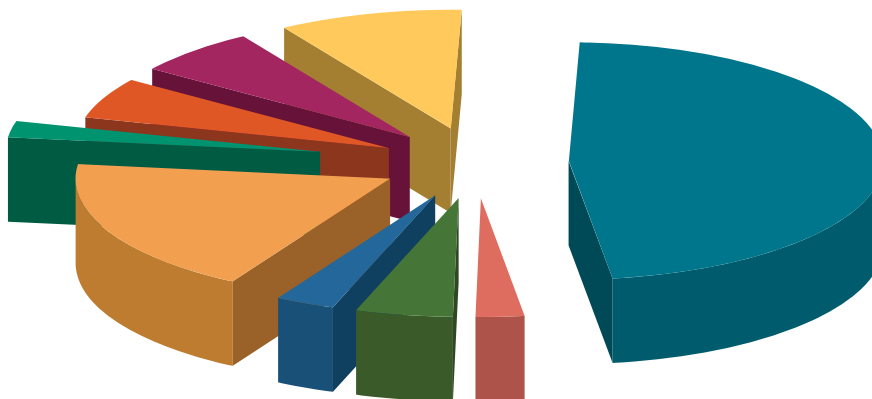
Il Ministero nell'esercizio delle sue attribuzioni ha competenza sulle reti infrastrutturali (stradale, autostradale, ferroviaria, portuale, aeroportuale) a servizio dei mezzi di trasporto, ed esprime il piano generale dei trasporti e della logistica, nonché i piani di settore per i trasporti, compresi i piani urbani di mobilità.

In particolare, svolge le seguenti funzioni che fanno capo ai due ex-ministeri:

- coordinamento dello sviluppo del territorio, programmazione, finanziamento, realizzazione e gestione degli interventi infrastrutturali di interesse nazionale, ad eccezione di quelli in materia di difesa, e conseguente monitoraggio del governo del territorio e all'urbanistica;
- monitoraggio dei progetti internazionali e comunitari;
- programmazione e regolazione dei lavori pubblici. Realizzazione di interventi di edilizia statale, di edilizia residenziale e interventi su strade e autostrade;
- vigilanza e indirizzo su enti e società competenti in materia o concessionarie; convenzioni uniche autostradali e relativi piani economico-finanziari;
- consultive a favore delle Amministrazioni dello Stato nonché di ogni altra Amministrazione pubblica competente alla realizzazione di opere pubbliche;
- proposta del piano generale dei trasporti e della logistica, dei piani urbani della mobilità e della pianificazione di settore per i trasporti;
- indirizzo, vigilanza e controllo in materia di aviazione civile e trasporto aereo comprese le convenzioni con gli enti vigilati e la valutazione dei piani di investimento nel settore aeroportuale;
- regolamentazione della navigazione ed il trasporto marittimo, vigilanza sui porti e sulle autorità portuali;
- demanio marittimo, sicurezza della navigazione e trasporto nelle acque interne;
- regolamentazione e controllo del trasporto terrestre su strada e su ferro, vigilanza e indirizzo su enti e società competenti in materia o concessionarie;
- vigilanza sulla Agenzia nazionale per la sicurezza delle ferrovie e di Organismo investigativo;
- Capitanerie di porto
- ricerca e soccorso in mare e nei laghi maggiori;
- gestione operativa del sistema di controllo del traffico marittimo mercantile;
- vigilanza, prevenzione dei reati in mare e soccorso in mare.

## MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	3,10%
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	18,63%
Politiche abitative, urbane e territoriali	2,06%
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	5,62%
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	6,56%
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	9,40%
Sviluppo e sicurezza della mobilità' locale	47,04%
Sviluppo e sicurezza della mobilità' stradale	2,49%
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	5,11%
Totale:	100,00%

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>141.088.936</b>	<b>3.230.872.971</b>	<b>3.371.961.907</b>	<b>141.140.582</b>	<b>3.167.504.568</b>	<b>3.308.645.150</b>	<b>140.974.740</b>	<b>3.092.622.165</b>	<b>3.233.596.905</b>
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	26.171.895	1.089.430.396	1.115.602.291	26.217.734	971.840.600	998.058.334	26.257.145	1.300.674.025	1.326.931.170
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	25.058.375	15.494.000	40.552.375	25.077.421	15.494.000	40.571.421	24.901.468	15.494.000	40.395.468
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	4.441.907		4.441.907	4.440.239		4.440.239	4.443.158		4.443.158
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali per pubbliche calamità	85.416.760	2.125.948.575	2.211.365.335	85.405.187	2.180.169.968	2.265.575.155	85.372.969	1.776.454.140	1.861.827.109
<b>Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>286.663.813</b>	<b>7.184.964.110</b>	<b>7.471.627.923</b>	<b>289.007.090</b>	<b>6.918.221.310</b>	<b>7.207.228.400</b>	<b>288.147.998</b>	<b>6.133.438.120</b>	<b>6.421.586.118</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	244.973.982	50.192.112	295.166.094	247.375.448	22.662.849	270.038.297	246.490.794	22.979.201	269.469.995
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	11.615.371	82.897.676	94.513.047	11.624.014	80.528.252	92.152.266	11.626.733	75.097.652	86.724.385
Autotrasporto ed intermodalità	6.596.367	106.821.980	113.418.347	6.613.790	93.875.845	100.489.635	6.618.301	50.243.327	56.861.628
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	5.286.476	773.009.945	778.296.421	5.209.206	479.421.917	484.631.123	5.211.851	141.710.977	146.922.828
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	13.494.081	593.414.638	606.908.719	13.478.005	618.395.920	631.873.925	13.490.572	498.802.451	512.293.023
Sviluppo e sicurezza della mobilità locale	4.697.537	5.578.627.759	5.583.325.296	4.706.627	5.623.336.527	5.628.043.154	4.709.746	5.344.604.512	5.349.314.258
<b>Casa e assetto urbanistico</b>	<b>3.428.399</b>	<b>241.521.595</b>	<b>244.949.994</b>	<b>3.482.106</b>	<b>168.507.240</b>	<b>171.989.346</b>	<b>3.536.088</b>	<b>144.870.874</b>	<b>148.406.962</b>
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.428.399	241.521.595	244.949.994	3.482.106	168.507.240	171.989.346	3.536.088	144.870.874	148.406.962
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>663.801.599</b>	<b>3.455.968</b>	<b>667.257.567</b>	<b>663.604.927</b>	<b>3.428.577</b>	<b>667.033.504</b>	<b>663.347.629</b>	<b>3.594.662</b>	<b>666.942.291</b>
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	663.801.599	3.455.968	667.257.567	663.604.927	3.428.577	667.033.504	663.347.629	3.594.662	666.942.291
<b>Ricerca e innovazione</b>		<b>4.205.684</b>	<b>4.205.684</b>		<b>4.208.599</b>	<b>4.208.599</b>		<b>1.663.150</b>	<b>1.663.150</b>
Ricerca nel settore dei trasporti		4.205.684	4.205.684		4.208.599	4.208.599		1.663.150	1.663.150

# BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>56.958.034</b>		<b>56.958.034</b>	<b>56.987.665</b>		<b>56.987.665</b>	<b>56.946.589</b>		<b>56.946.589</b>
Indirizzo politico	12.296.116		12.296.116	12.330.785		12.330.785	12.291.941		12.291.941
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	44.661.917		44.661.917	44.656.880		44.656.880	44.654.649		44.654.649
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>53.366.838</b>	<b>53.366.838</b>		<b>50.000.000</b>	<b>50.000.000</b>		<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>
Fondi da assegnare		53.366.838	53.366.838		50.000.000	50.000.000		100.000.000	100.000.000
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>		<b>94.320</b>	<b>94.320</b>		<b>95.165</b>	<b>95.165</b>		<b>117.388</b>	<b>117.388</b>
Cooperazione economica, finanziaria e infrastrutturale		94.320	94.320		95.165	95.165		117.388	117.388
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>1.151.940.781</b>	<b>10.718.481.486</b>	<b>11.870.422.267</b>	<b>1.154.222.369</b>	<b>10.311.965.459</b>	<b>11.466.187.828</b>	<b>1.152.953.044</b>	<b>9.476.306.359</b>	<b>10.629.259.403</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

# MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

## Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>2.455</b>	<b>0,13</b>	<b>141.088.936</b>	<b>12,25</b>	<b>4,18</b>	<b>3.230.872.971</b>	<b>30,14</b>	<b>95,82</b>	<b>3.371.961.907</b>	<b>28,41</b>
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	275	0,01	26.171.895	2,27	2,35	1.089.430.396	10,16	97,65	1.115.602.291	9,40
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	459	0,02	25.058.375	2,18	61,79	15.494.000	0,14	38,21	40.552.375	0,34
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	55	0,00	4.441.907	0,39	100,00				4.441.907	0,04
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.667	0,09	85.416.760	7,42	3,86	2.125.948.575	19,83	96,14	2.211.365.335	18,63
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>3.970</b>	<b>0,21</b>	<b>286.663.813</b>	<b>24,89</b>	<b>3,84</b>	<b>7.184.964.110</b>	<b>67,03</b>	<b>96,16</b>	<b>7.471.627.923</b>	<b>62,94</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	3.505	0,19	244.973.982	21,27	83,00	50.192.112	0,47	17,00	295.166.094	2,49
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	66	0,00	11.615.371	1,01	12,29	82.897.676	0,77	87,71	94.513.047	0,80
Autotrasporto ed intermodalita'	96	0,01	6.596.367	0,57	5,82	106.821.980	1,00	94,18	113.418.347	0,96
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	74	0,00	5.286.476	0,46	0,68	773.009.945	7,21	99,32	778.296.421	6,56
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	156	0,01	13.494.081	1,17	2,22	593.414.638	5,54	97,78	606.908.719	5,11
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	73	0,00	4.697.537	0,41	0,08	5.578.627.759	52,05	99,92	5.583.325.296	47,04
<b>Casa e assetto urbanistico</b>	<b>64</b>	<b>0,00</b>	<b>3.428.399</b>	<b>0,30</b>	<b>1,40</b>	<b>241.521.595</b>	<b>2,25</b>	<b>98,60</b>	<b>244.949.994</b>	<b>2,06</b>
Politiche abitative, urbane e territoriali	64	0,00	3.428.399	0,30	1,40	241.521.595	2,25	98,60	244.949.994	2,06
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>11.477</b>	<b>0,61</b>	<b>663.801.599</b>	<b>57,62</b>	<b>99,48</b>	<b>3.455.968</b>	<b>0,03</b>	<b>0,52</b>	<b>667.257.567</b>	<b>5,62</b>
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	11.477	0,61	663.801.599	57,62	99,48	3.455.968	0,03	0,52	667.257.567	5,62

# MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

## Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Ricerca e innovazione</b>						<b>4.205.684</b>	<b>0,04</b>	<b>100,00</b>	<b>4.205.684</b>	<b>0,04</b>
Ricerca nel settore dei trasporti						4.205.684	0,04	100,00	4.205.684	0,04
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>812</b>	<b>0,04</b>	<b>56.958.034</b>	<b>4,94</b>	<b>100,00</b>				<b>56.958.034</b>	<b>0,48</b>
Indirizzo politico	175	0,01	12.296.116	1,07	100,00				12.296.116	0,10
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	637	0,03	44.661.917	3,88	100,00				44.661.917	0,38
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>53.366.838</b>	<b>0,50</b>	<b>100,00</b>	<b>53.366.838</b>	<b>0,45</b>
Fondi da assegnare						53.366.838	0,50	100,00	53.366.838	0,45
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>						<b>94.320</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>94.320</b>	<b>0,00</b>
Cooperazione economica, finanziaria e infrastrutturale						94.320	0,00	100,00	94.320	0,00
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>18.777</b>	<b>100,00</b>	<b>1.151.940.781</b>	<b>100,00</b>	<b>9,70</b>	<b>10.718.481.486</b>	<b>100,00</b>	<b>90,30</b>	<b>11.870.422.267</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	175	0,93	12.296.116	1,07	100,00				12.296.116	0,10
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	175	0,93	12.296.116	1,07	100,00				12.296.116	0,10
Indirizzo politico	175	0,93	12.296.116	1,07	100,00				12.296.116	0,10
<b>DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI</b>	2.464	13,12	140.075.428	12,16	3,88	3.472.488.886	32,40	96,12	3.612.564.314	30,43
Infrastrutture pubbliche e logistica	2.400	12,78	136.647.029	11,86	4,06	3.230.872.971	30,14	95,94	3.367.520.000	28,37
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	275	1,47	26.171.895	2,27	2,35	1.089.430.396	10,16	97,65	1.115.602.291	9,40
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	459	2,44	25.058.375	2,18	61,79	15.494.000	0,14	38,21	40.552.375	0,34
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.667	8,87	85.416.760	7,42	3,86	2.125.948.575	19,83	96,14	2.211.365.335	18,63
<b>Casa e assetto urbanistico</b>	64	0,34	3.428.399	0,30	1,40	241.521.595	2,25	98,60	244.949.994	2,06
Politiche abitative, urbane e territoriali	64	0,34	3.428.399	0,30	1,40	241.521.595	2,25	98,60	244.949.994	2,06
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>						94.320		100,00	94.320	
Cooperazione economica, finanziaria e infrastrutturale						94.320		100,00	94.320	
<b>DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI E LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE</b>	4.607	24,53	331.325.730	28,76	4,37	7.242.536.632	67,57	95,63	7.573.862.362	63,80
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	3.970	21,14	286.663.813	24,89	3,84	7.184.964.110	67,03	96,16	7.471.627.923	62,94
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	3.505	18,67	244.973.982	21,27	83,00	50.192.112	0,47	17,00	295.166.094	2,49
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	66	0,35	11.615.371	1,01	12,29	82.897.676	0,77	87,71	94.513.047	0,80
Autotrasporto ed intermodalita'	96	0,51	6.596.367	0,57	5,82	106.821.980	1,00	94,18	113.418.347	0,96

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	74	0,39	5.286.476	0,46	0,68	773.009.945	7,21	99,32	778.296.421	6,56
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	156	0,83	13.494.081	1,17	2,22	593.414.638	5,54	97,78	606.908.719	5,11
Sviluppo e sicurezza della mobilità locale	73	0,39	4.697.537	0,41	0,08	5.578.627.759	52,05	99,92	5.583.325.296	47,04
<b>Ricerca e innovazione</b>						<b>4.205.684</b>	<b>0,04</b>	<b>100,00</b>	<b>4.205.684</b>	<b>0,04</b>
Ricerca nel settore dei trasporti						4.205.684	0,04	100,00	4.205.684	0,04
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>637</b>	<b>3,39</b>	<b>44.661.917</b>	<b>3,88</b>	<b>100,00</b>			<b>0,00</b>	<b>44.661.917</b>	<b>0,38</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	637	3,39	44.661.917	3,88	100,00			0,00	44.661.917	0,38
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>53.366.838</b>	<b>0,50</b>	<b>100,00</b>	<b>53.366.838</b>	<b>0,45</b>
Fondi da assegnare						53.366.838	0,50	100,00	53.366.838	0,45
<b>CAPITANERIE DI PORTO</b>	<b>11.477</b>	<b>61,12</b>	<b>663.801.599</b>	<b>57,62</b>	<b>99,48</b>	<b>3.455.968</b>	<b>0,03</b>	<b>0,52</b>	<b>667.257.567</b>	<b>5,62</b>
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>11.477</b>	<b>61,12</b>	<b>663.801.599</b>	<b>57,62</b>	<b>99,48</b>	<b>3.455.968</b>	<b>0,03</b>	<b>0,52</b>	<b>667.257.567</b>	<b>5,62</b>
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	11.477	61,12	663.801.599	57,62	99,48	3.455.968	0,03	0,52	667.257.567	5,62
<b>CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI</b>	<b>55</b>	<b>0,29</b>	<b>4.441.907</b>	<b>0,39</b>	<b>100,00</b>				<b>4.441.907</b>	<b>0,04</b>
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>55</b>	<b>0,29</b>	<b>4.441.907</b>	<b>0,39</b>	<b>100,00</b>				<b>4.441.907</b>	<b>0,04</b>
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	55	0,29	4.441.907	0,39	100,00				4.441.907	0,04
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>18.777</b>	<b>100,00</b>	<b>1.151.940.781</b>	<b>100,00</b>	<b>9,70</b>	<b>10.718.481.486</b>	<b>100,00</b>	<b>90,30</b>	<b>11.870.422.267</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
004.016 Cooperazione economica, finanziaria e infrastrutturale		100,00	0,00								
007.007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	99,48	0,52	5,62	9,95	93,08	85,75	57.840	61,12	5,71	93,80	49.598
013.001 Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	83,00	17,00	2,49	42,44	85,15	55,16	69.896	18,67	1,46	93,31	38.558
013.002 Autotrasporto ed intermodalita'	5,82	94,18	0,96	27,50		70,23	68.834	0,51	8,35		48.341
013.004 Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	12,29	87,71	0,80	4,86		25,65	176.231	0,35	7,59		45.199
013.005 Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	0,68	99,32	6,56	24,48		73,47	71.497	0,39	13,52		52.528
013.006 Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	0,08	99,92	47,04	24,57		73,72	64.438	0,39	6,86		47.507
013.009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	2,22	97,78	5,11	11,26		50,25	86.428	0,83	5,12		43.433
014.005 Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	61,79	38,21	0,34	17,32	74,15	77,27	54.617	2,44	3,14	80,82	42.201
014.009 Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	100,00		0,04	12,29		85,35	80.762	0,29	32,73		68.927
014.010 Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	3,86	96,14	18,63	14,76	87,03	80,86	51.255	8,87	3,40	89,08	41.443
014.011 Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	2,35	97,65	9,40	42,53		49,07	95.129	1,47	9,09		46.682
017.006 Ricerca nel settore dei trasporti		100,00	0,04								
019.002 Politiche abitative, urbane e territoriali	1,40	98,60	2,06	10,49		88,17	53.569	0,34	9,38		47.229

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
<b>032.002 Indirizzo politico</b>	<b>100,00</b>		<b>0,10</b>	<b>12,58</b>		<b>83,56</b>	<b>70.264</b>	<b>0,93</b>	<b>5,71</b>		<b>58.713</b>
<b>032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>	<b>100,00</b>		<b>0,38</b>	<b>15,89</b>		<b>52,69</b>	<b>70.113</b>	<b>3,39</b>	<b>1,10</b>		<b>36.943</b>
<b>033.001 Fondi da assegnare</b>		<b>100,00</b>	<b>0,45</b>								

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>890.574.119</b>	<b>890.136.018</b>	<b>889.858.085</b>	<b>(438.101)</b>	<b>(0,05)</b>	<b>(716.034)</b>	<b>(0,08)</b>
Retribuzioni	867.978.453	867.537.950	867.260.017	(440.503)	(0,05)	(718.436)	(0,08)
Altri costi del personale	22.595.666	22.598.068	22.598.068	2.402	0,01	2.402	0,01
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>214.028.099</b>	<b>216.573.430</b>	<b>216.573.430</b>	<b>2.545.331</b>	<b>1,19</b>	<b>2.545.331</b>	<b>1,19</b>
Beni di Consumo	30.309.844	30.321.933	30.326.471	12.089	0,04	16.627	0,05
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	165.872.344	169.521.466	169.514.218	3.649.122	2,20	3.641.874	2,20
Altri costi	17.845.911	16.730.031	16.732.741	(1.115.880)	(6,25)	(1.113.170)	(6,24)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>21.210.009</b>	<b>21.210.008</b>	<b>21.210.008</b>	<b>(1)</b>	<b>0,00</b>	<b>(1)</b>	<b>0,00</b>
Costi straordinari	475.721	475.721	475.721	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	20.531.988	20.531.987	20.531.987	(1)	0,00	(1)	0,00
Servizi finanziari	202.300	202.300	202.300	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>26.128.554</b>	<b>26.302.913</b>	<b>25.311.521</b>	<b>174.359</b>	<b>0,67</b>	<b>(817.033)</b>	<b>(3,13)</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>1.151.940.781</b>	<b>1.154.222.369</b>	<b>1.152.953.044</b>	<b>2.281.588</b>	<b>0,20</b>	<b>1.012.263</b>	<b>0,09</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>208.900</b>	<b>208.900</b>	<b>208.900</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>10.718.481.486</b>	<b>10.311.965.459</b>	<b>9.476.306.359</b>	<b>(406.516.027)</b>	<b>(3,79)</b>	<b>(1.242.175.127)</b>	<b>(11,59)</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	1.964.252.571	1.965.197.232	2.917.525.849	944.661	0,05	953.273.278	48,53
Contributi agli investimenti	3.100.765.565	2.780.316.530	1.137.966.455	(320.449.035)	(10,33)	(1.962.799.110)	(63,30)
Trasferimenti correnti	5.653.463.350	5.566.451.697	5.420.814.055	(87.011.653)	(1,54)	(232.649.295)	(4,12)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>11.870.631.167</b>	<b>11.466.396.728</b>	<b>10.629.468.303</b>	<b>(404.234.439)</b>	<b>(3,41)</b>	<b>(1.241.162.864)</b>	<b>(10,46)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>890.574.119</b>	<b>893.512.745</b>	<b>880.545.599</b>	<b>(2.938.626)</b>	<b>(0,33)</b>	<b>10.028.520</b>	<b>1,14</b>
Retribuzioni	867.978.453	880.103.704	856.999.660	(12.125.251)	(1,38)	10.978.793	1,28
Altri costi del personale	22.595.666	13.409.041	23.545.939	9.186.625	68,51	(950.273)	(4,04)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>214.028.099</b>	<b>186.463.128</b>	<b>199.677.032</b>	<b>27.564.971</b>	<b>14,78</b>	<b>14.351.067</b>	<b>7,19</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>30.309.844</b>	<b>27.297.983</b>	<b>29.574.883</b>	<b>3.011.861</b>	<b>11,03</b>	<b>734.961</b>	<b>2,49</b>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	15.000	15.000	18.458			(3.458)	(18,73)
Carta, cancelleria e stampati	9.838.002	8.736.991	6.277.833	1.101.011	12,60	3.560.169	56,71
Giornali e pubblicazioni	171.106	137.665	73.394	33.441	24,29	97.712	133,13
Materiali e accessori	20.285.736	18.408.327	23.205.198	1.877.409	10,20	(2.919.462)	(12,58)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>165.872.344</b>	<b>146.409.802</b>	<b>162.172.683</b>	<b>19.462.542</b>	<b>13,29</b>	<b>3.699.661</b>	<b>2,28</b>
Assicurazioni	709.581	593.379	830.422	116.202	19,58	(120.841)	(14,55)
Consulenza	6.415.593	6.549.476	4.252.658	(133.883)	(2,04)	2.162.935	50,86
Formazione e addestramento	2.524.279	2.324.190	2.683.707	200.089	8,61	(159.428)	(5,94)
Manutenzione	32.836.133	22.890.740	34.800.186	9.945.393	43,45	(1.964.053)	(5,64)
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa			82			(82)	(100,00)
Noleggi, locazioni e leasing	28.131.782	27.490.474	5.268.136	641.308	2,33	22.863.646	434,00
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	22.373.432	21.119.947	21.110.310	1.253.485	5,94	1.263.122	5,98
Promozione	1.139.698	1.203.686	1.073.911	(63.988)	(5,32)	65.787	6,13

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ausiliari	24.180.894	18.321.797	29.838.621	5.859.097	31,98	(5.657.727)	(18,96)
Servizi per trasferte	5.565.972	10.864.408	18.168.518	(5.298.436)	(48,77)	(12.602.546)	(69,36)
Servizi ristorazione	3.190.000	3.190.000	3.198.413			(8.413)	(0,26)
Utenze e canoni	38.804.980	31.861.705	40.947.720	6.943.275	21,79	(2.142.740)	(5,23)
<b>Altri costi</b>	<b>17.845.911</b>	<b>12.755.343</b>	<b>7.929.466</b>	<b>5.090.568</b>	<b>39,91</b>	<b>9.916.445</b>	<b>125,06</b>
Amministrativi	10.474.579	9.586.529	2.496.040	888.050	9,26	7.978.539	319,65
Imposte	4.805	500	3.194	4.305	861,00	1.611	50,42
Incarichi istituzionali	352.000	170.885	491.187	181.115	105,99	(139.187)	(28,34)
Partecipazione ad organizzazioni	41.317	51.928	71.386	(10.611)	(20,43)	(30.069)	(42,12)
Tasse	6.973.210	2.945.501	4.867.659	4.027.709	136,74	2.105.551	43,26
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>21.210.009</b>	<b>43.768.201</b>	<b>99.340.819</b>	<b>(22.558.192)</b>	<b>(51,54)</b>	<b>(78.130.810)</b>	<b>(78,65)</b>
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>202.300</b>	<b>20</b>	<b>647.529</b>	<b>202.280</b>	<b>011.400,00</b>	<b>(445.229)</b>	<b>(68,76)</b>
Servizi finanziari	202.300	20	647.529	202.280	011.400,00	(445.229)	(68,76)
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>21.007.709</b>	<b>43.768.181</b>	<b>98.693.290</b>	<b>(22.760.472)</b>	<b>(52,00)</b>	<b>(77.685.581)</b>	<b>(78,71)</b>
Costi straordinari	475.721	203.206	837.518	272.515	134,11	(361.797)	(43,20)
Esborso da contenzioso	20.531.988	43.564.975	97.855.771	(23.032.987)	(52,87)	(77.323.783)	(79,02)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>26.128.554</b>	<b>25.717.656</b>	<b>22.378.574</b>	<b>410.898</b>	<b>1,60</b>	<b>3.749.980</b>	<b>16,76</b>
Beni immateriali	542.501	553.295	533.420	(10.794)	(1,95)	9.081	1,70
Beni immobili	223.381	190.121	190.121	33.260	17,49	33.260	17,49

# BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

## Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Beni mobili	24.234.038	23.956.403	20.671.871	277.635	1,16	3.562.167	17,23
Manutenzioni straordinarie	1.128.634	1.017.837	983.163	110.797	10,89	145.471	14,80
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.151.940.781</b>	<b>1.149.461.730</b>	<b>1.201.942.024</b>	<b>2.479.051</b>	<b>0,22</b>	<b>(50.001.243)</b>	<b>(4,16)</b>

## MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	12.296.116	1,07	10.603.729	86,24	1,19	1.547.100	12,58	0,72	9.940	0,08	0,05	135.347	1,10	0,52
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	11.525.317	1,00	9.870.531	85,64	1,11	1.514.387	13,14	0,71	9.363	0,08	0,04	131.036	1,14	0,50
Organismo indipendente di valutazione della performance	770.799	0,07	733.198	95,12	0,08	32.713	4,24	0,02	577	0,07	0,00	4.311	0,56	0,02
<b>DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI</b>	140.075.428	12,16	108.435.065	77,41	12,18	28.434.908	20,30	13,29	2.079.279	1,48	9,80	1.126.176	0,80	4,31
Direzione generale per lo sviluppo del territorio, la programmazione ed i progetti internazionali	6.191.717	0,54	5.953.687	96,16	0,67	222.967	3,60	0,10	5.050	0,08	0,02	10.013	0,16	0,04
Direzione generale per l'edilizia statale e gli interventi speciali	3.537.520	0,31	2.941.761	83,16	0,33	588.900	16,65	0,28	5.527	0,16	0,03	1.332	0,04	0,01
Direzione generale per la condizione abitativa	3.428.399	0,30	3.055.658	89,13	0,34	359.681	10,49	0,17	53	0,00	0,00	13.007	0,38	0,05
Direzione generale per le strade e le autostrade e per la vigilanza e la sicurezza nelle infrastrutture stradali	3.442.915	0,30	3.212.683	93,31	0,36	229.240	6,66	0,11	50	0,00	0,00	942	0,03	0,00
Direzione generale per la regolazione ed i contratti pubblici	1.349.910	0,12	1.258.096	93,20	0,14	85.802	6,36	0,04	22	0,00	0,00	5.990	0,44	0,02
Direzione generale per le dighe e le infrastrutture idriche ed elettriche	6.477.734	0,56	4.684.377	72,32	0,53	1.413.096	21,81	0,66	77	0,00	0,00	380.184	5,87	1,46
Direzione generale per la vigilanza sulle concessionarie autostradali	18.357.672	1,59	6.133.639	33,41	0,69	10.522.000	57,32	4,92	1.500.000	8,17	7,07	202.033	1,10	0,77
Direzione generale per i sistemi informativi e statistici	4.371.308	0,38	3.943.793	90,22	0,44	380.272	8,70	0,18				47.243	1,08	0,18
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Piemonte, la Valle d'Aosta e la Liguria	4.635.475	0,40	3.998.805	86,27	0,45	609.400	13,15	0,28	5.100	0,11	0,02	22.170	0,48	0,08
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Lombardia e l'Emilia Romagna	11.876.251	1,03	7.506.486	63,21	0,84	4.326.500	36,43	2,02	17.300	0,15	0,08	25.965	0,22	0,10

## MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Veneto, il Trentino-Alto Adige ed il Friuli-Venezia Giulia	10.996.241	0,95	9.050.736	82,31	1,02	1.793.850	16,31	0,84	11.600	0,11	0,05	140.055	1,27	0,54
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Toscana, le Marche e l'Umbria	9.844.049	0,85	7.833.074	79,57	0,88	1.767.300	17,95	0,83	208.000	2,11	0,98	35.675	0,36	0,14
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Lazio, l'Abruzzo, e la Sardegna	17.223.563	1,50	14.178.906	82,32	1,59	2.681.300	15,57	1,25	323.000	1,88	1,52	40.357	0,23	0,15
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Campania, il Molise, la Puglia e la Basilicata	21.997.726	1,91	20.371.603	92,61	2,29	1.553.100	7,06	0,73	2.500	0,01	0,01	70.523	0,32	0,27
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Sicilia e la Calabria	16.344.948	1,42	14.311.761	87,56	1,61	1.901.500	11,63	0,89	1.000	0,01	0,00	130.687	0,80	0,50
<b>DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI E LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE</b>	331.325.730	28,76	192.163.348	58,00	21,58	117.421.500	35,44	54,86	19.082.379	5,76	89,97	2.658.503	0,80	10,17
Direzione generale del personale e degli affari generali	44.661.917	3,88	31.688.575	70,95	3,56	7.098.000	15,89	3,32	5.713.000	12,79	26,94	162.342	0,36	0,62
Direzione generale per la motorizzazione	24.172.691	2,10	8.706.341	36,02	0,98	14.157.967	58,57	6,62	16.932	0,07	0,08	1.291.451	5,34	4,94
Direzione generale per la sicurezza stradale	12.205.846	1,06	2.665.643	21,84	0,30	9.528.214	78,06	4,45	4.516	0,04	0,02	7.473	0,06	0,03
Direzione generale per il trasporto stradale e per l'intermodalità	5.702.793	0,50	4.086.303	71,65	0,46	1.590.381	27,89	0,74	8.057	0,14	0,04	18.052	0,32	0,07
Direzione generale per il trasporto e le infrastrutture ferroviarie	4.404.967	0,38	3.214.318	72,97	0,36	1.164.493	26,44	0,54	14.359	0,33	0,07	11.797	0,27	0,05
Direzione generale per i sistemi di trasporto ad impianti fissi e il trasporto pubblico locale	4.697.537	0,41	3.523.933	75,02	0,40	1.154.018	24,57	0,54	7.264	0,15	0,03	12.322	0,26	0,05
Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità portuali, le infrastrutture portuali ed il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	13.494.081	1,17	6.929.863	51,35	0,78	1.519.004	11,26	0,71	5.010.633	37,13	23,62	34.581	0,26	0,13

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione generale per gli aeroporti ed il trasporto aereo	11.615.371	1,01	3.035.069	26,13	0,34	564.943	4,86	0,26	8.004.489	68,91	37,74	10.870	0,09	0,04
Direzione Generale Territoriale del Nord - Ovest	61.119.230	5,31	36.926.665	60,42	4,15	23.848.658	39,02	11,14	90.038	0,15	0,42	253.869	0,42	0,97
Direzione Generale Territoriale del Nord - Est	43.994.096	3,82	26.600.635	60,46	2,99	17.092.170	38,85	7,99	64.529	0,15	0,30	236.762	0,54	0,91
Direzione Generale Territoriale del Centro	53.429.645	4,64	32.506.616	60,84	3,65	20.492.141	38,35	9,57	77.366	0,14	0,36	353.522	0,66	1,35
Direzione Generale Territoriale del Sud	50.052.474	4,35	30.885.465	61,71	3,47	18.858.072	37,68	8,81	71.196	0,14	0,34	237.741	0,47	0,91
Direzione Generale per le Investigazioni ferroviarie e marittime	881.509	0,08	750.687	85,16	0,08	129.506	14,69	0,06				1.316	0,15	0,01
Comitato centrale per l'albo degli autotrasportatori	893.574	0,08	643.236	71,98	0,07	223.933	25,06	0,10				26.405	2,95	0,10
<b>CAPITANERIE DI PORTO</b>	663.801.599	57,62	575.511.092	86,70	64,62	66.078.667	9,95	30,87	38.411	0,01	0,18	22.173.429	3,34	84,86
Comando generale delle Capitanerie di Porto	45.963.252	3,99	41.225.924	89,69	4,63	4.342.417	9,45	2,03				394.911	0,86	1,51
Capitanerie di Porto - Uffici periferici	617.838.347	53,63	534.285.168	86,48	59,99	61.736.250	9,99	28,84	38.411	0,01	0,18	21.778.518	3,52	83,35
<b>CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI</b>	4.441.907	0,39	3.860.884	86,92	0,43	545.924	12,29	0,26				35.099	0,79	0,13
Consiglio superiore dei lavori pubblici	4.441.907	0,39	3.860.884	86,92	0,43	545.924	12,29	0,26				35.099	0,79	0,13
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.151.940.781</b>	<b>100,00</b>	<b>890.574.119</b>	<b>77,31</b>	<b>100,00</b>	<b>214.028.099</b>	<b>18,58</b>	<b>100,00</b>	<b>21.210.009</b>	<b>1,84</b>	<b>100,00</b>	<b>26.128.554</b>	<b>2,27</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	175	0,93	10.242.023	32.812	10.274.835	0,32
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	2.464	13,12	103.228.233	1.065.022	104.293.255	1,02
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI E LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	4.607	24,53	178.120.171	2.292.130	180.412.301	1,27
CAPITANERIE DI PORTO	11.477	61,12	558.672.361	10.534.731	569.207.092	1,85
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	55	0,29	3.774.239	16.730	3.790.969	0,44
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>18.777</b>	<b>100,00</b>	<b>854.037.026</b>	<b>13.941.426</b>	<b>867.978.453</b>	<b>1,61</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	175	10.242.023	58.526	177	10.408.987	58.808	(1,13)	(1,60)	(0,48)
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	2.464	103.228.233	41.887	3.026	124.217.150	41.046	(18,57)	(16,90)	2,05
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI E LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	4.607	178.120.171	38.667	4.290	168.948.699	39.384	7,38	5,43	(1,82)
CAPITANERIE DI PORTO	11.477	558.672.361	48.680	11.286	558.761.542	49.511	1,69	(0,02)	(1,68)
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	55	3.774.239	68.623	58	3.888.192	67.038	(5,17)	(2,93)	2,36
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>18.777</b>	<b>854.037.026</b>	<b>45.482</b>	<b>18.837</b>	<b>866.224.570</b>	<b>45.986</b>	<b>(0,31)</b>	<b>(1,41)</b>	<b>(1,10)</b>

## MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	70.264	12,58	83,56	5,71	
0002 DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	3,88	96,12	3	5	56.839	20,30	74,46	4,14	75,28
0003 DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI E LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	4,37	95,63	4	9	71.925	35,44	54,45	2,04	71,00
0004 CAPITANERIE DI PORTO	99,48	0,52	1	1	57.840	9,95	85,75	5,71	93,80
0005 CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	100,00		1	1	80.762	12,29	85,35	32,73	

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>141.088.936</b>	<b>15.714</b>	<b>3.230.872.971</b>		<b>434.639.347</b>		<b>3.806.616.969</b>
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	25.058.375		15.494.000		1.489.244		<b>42.041.619</b>
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	4.441.907				9.055		<b>4.450.962</b>
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	85.416.760	12.078	2.125.948.575		432.826.653		<b>2.644.204.066</b>
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	26.171.895	3.636	1.089.430.396		314.395		<b>1.115.920.322</b>
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>286.663.813</b>	<b>96.562</b>	<b>7.184.964.110</b>		<b>43.465.037</b>	<b>120.000</b>	<b>7.515.309.523</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	244.973.982	82.062	50.192.112		(36.963.926)	120.000	<b>258.404.230</b>
Autotrasporto ed intermodalita'	6.596.367	2.200	106.821.980		(431.708)		<b>112.988.839</b>
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	11.615.371		82.897.676		967.709		<b>95.480.756</b>
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	5.286.476	10.000	773.009.945		(231.689)		<b>778.074.732</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	4.697.537	2.300	5.578.627.759		(818.281)		<b>5.582.509.315</b>
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	13.494.081		593.414.638		80.942.932		<b>687.851.651</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Casa e assetto urbanistico</b>	<b>3.428.399</b>		<b>241.521.595</b>		<b>3.051.677</b>		<b>248.001.671</b>
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.428.399		241.521.595		3.051.677		248.001.671
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>663.801.599</b>		<b>3.455.968</b>		<b>73.136.029</b>	<b>5.027.221</b>	<b>745.420.817</b>
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	663.801.599		3.455.968		73.136.029	5.027.221	745.420.817
<b>Ricerca e innovazione</b>			<b>4.205.684</b>		<b>41.641</b>		<b>4.247.325</b>
Ricerca nel settore dei trasporti			4.205.684		41.641		4.247.325
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>56.958.034</b>	<b>96.624</b>	<b>0</b>		<b>(14.217.391)</b>		<b>42.837.266</b>
Indirizzo politico	12.296.116				687.811		12.983.927
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	44.661.917	96.624			(14.905.202)		29.853.339
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>53.366.838</b>		<b>59.043.015</b>		<b>112.409.853</b>
Fondi da assegnare			53.366.838		59.043.015		112.409.853
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>			<b>94.320</b>				<b>94.320</b>
Cooperazione economica, finanziaria e infrastrutturale			94.320				94.320
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.151.940.781</b>	<b>208.900</b>	<b>10.718.481.486</b>	<b>0</b>	<b>599.159.355</b>	<b>5.147.221</b>	<b>12.474.937.744</b>

## MINISTERO DELLA DIFESA

Al Ministero della Difesa sono riconducibili compiti istituzionali in materia di difesa e sicurezza militare dello Stato, politica militare e partecipazione a missioni a supporto della pace, partecipazione a organismi internazionali di settore, pianificazione generale e operativa delle forze armate e Interforze, pianificazione relativa all'area industriale di interesse della difesa. Più in dettaglio ha compiti:

- di mantenimento dell'operatività delle forze armate italiane quale strumento di difesa nazionale e di partecipazione italiana ad azioni militari internazionali sia direttamente mediante impiego di risorse umane e strumentali dei reparti militari territoriali di Esercito, Marina e Aeronautica, sia indirettamente mediante il mantenimento dell'operatività delle forze armate, quali la sanità e la giustizia militare, e la gestione degli enti dell'area tecnico-industriale della difesa;
- di partecipazione, attraverso l'Arma dei Carabinieri, alle attività di polizia per la tutela dell'ordine pubblico, il contrasto alla criminalità e il controllo del territorio;
- non direttamente connessi al mantenimento dell'operatività delle forze armate (servizi aerei di Stato, rifornimento idrico alle isole minori, controllo del traffico aereo civile su aeroporti militari, ...).

In particolare, i compiti delle Forze Armate fissati dal quadro legislativo nazionale, di seguito riportati in ordine di importanza strategica, sono:

- difesa degli interessi vitali del Paese contro ogni possibile aggressione, al fine di salvaguardare l'integrità del territorio nazionale, la sicurezza e l'integrità delle vie di comunicazione, la sicurezza delle aree di sovranità nazionale e dei connazionali all'estero, ovunque siano minacciati (Operazioni atte a prevenire e contrastare una minaccia militare improvvisa portata al territorio nazionale, anche di natura terroristica; Operazioni rivolte alla tempestiva tutela degli interessi vitali nazionali, ovunque essi siano compromessi; Operazioni rivolte alla difesa collettiva dell'integrità territoriale);
- salvaguardia degli spazi euro-atlantici, nel quadro degli interessi strategici e/o vitali del Paese, attraverso il contributo alla difesa collettiva della NATO;
- contributo alla gestione delle crisi internazionali, mediante la partecipazione ad operazioni di prevenzione e gestione delle crisi, al fine di garantire la pace, la sicurezza, la stabilità e la legalità internazionale, nonché l'affermazione dei diritti fondamentali dell'uomo, nello spirito della Carta delle Nazioni Unite, nell'ambito di organizzazioni internazionali – in primis la NATO, l'UE e l'ONU – e/o di accordi bi-multilaterali, con particolare riguardo alla capacità autonoma europea di gestione delle crisi (Operazioni di mantenimento della pace o "Peace Keeping"; Operazioni di imposizione della pace o "Peace Enforcing"; Operazioni di soccorso umanitario; Operazioni post-conflitto; Operazioni di assistenza militare e attività di "Consultazione e cooperazione");
- concorso alla salvaguardia delle libere istituzioni e svolgimento di compiti specifici in circostanze di pubblica calamità ed in altri casi di straordinaria necessità ed urgenza.

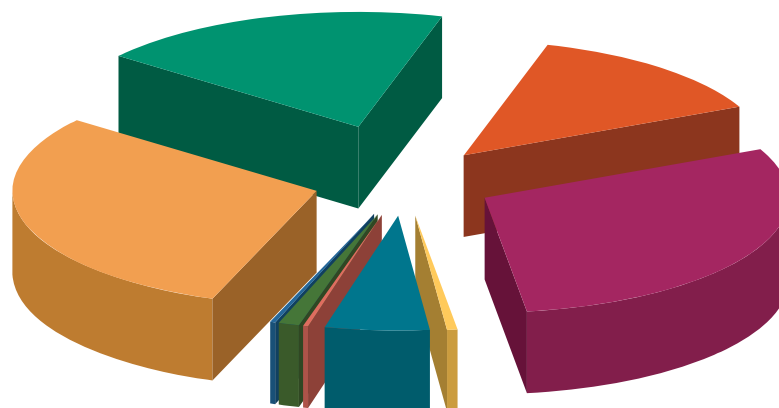
La norma di riferimento per l'organizzazione dell'Amministrazione è il decreto legislativo n. 66 del 15 marzo 2010, recante il Codice dell'ordinamento militare e, in particolare, il libro primo, titolo III, concernente l'organizzazione del Ministero della Difesa.

I centri di responsabilità dell'Amministrazione sono sette: il Gabinetto e gli uffici di diretta collaborazione del Ministro; l'Ufficio centrale del bilancio e degli affari finanziari; il Segretariato generale della Difesa; l'Esercito italiano; la Marina militare; l'Aeronautica militare e l'Arma dei Carabinieri.

Il piano dei centri di costo (trentasei Centri di costo per il triennio 2015-2017) rappresenta la struttura organizzativa degli Stati Maggiori delle Forze Armate, con la connessa articolazione territoriale periferica, e le Direzioni Generali centrali in cui si articola l'amministrazione. Sottordinato al Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro, è allocato il Centro di costo relativo all'Organismo indipendente di valutazione della performance (OIV), che ha funzioni di valutazione della performance dell'amministrazione e di controllo strategico (d.lgs. 150/2009). Con le disposizioni introdotte dalla legge di riforma del bilancio dello Stato che, eleva i documenti economici ad allegati dei documenti di bilancio, si è proceduto ad una più consona individuazione dei centri di costo, in particolare quelli periferici, e quindi delle informazioni economiche al livello di dettaglio richiesto dalla norma. Già a partire dal 2011 sono stati individuati, sulla base del criterio dell'articolazione territoriale, 2 nuovi centri di costo periferici: Strutture periferiche – Italia centrale della Marina Militare e l'Arma dei Carabinieri. Benché tale criterio sia stato condiviso con il Ministero della Difesa e avrebbe dovuto trovare piena attuazione a partire dal Budget previsionale 2013, ad oggi non vi è stata piena attuazione di quanto concordato in merito alla articolazione territoriale di ciascuna Forza Armata in Strutture periferiche: *Italia settentrionale, centrale, meridionale ed insulare*.

## MINISTERO DELLA DIFESA

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	0,19%
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	30,21%
Approntamento e impiego delle forze aeree	18,82%
Approntamento e impiego delle forze navali	13,52%
Approntamento e impiego delle forze terrestri	29,80%
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello strumento militare	0,58%
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	5,41%
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	0,37%
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1,10%
Totale:	100,00%

**BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>18.152.977.116</b>	<b>125.967.653</b>	<b>18.278.944.769</b>	<b>18.744.815.191</b>	<b>123.710.897</b>	<b>18.868.526.088</b>	<b>17.597.380.763</b>	<b>122.770.845</b>	<b>17.720.151.608</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	5.615.405.444		5.615.405.444	5.590.491.845		5.590.491.845	5.590.784.296		5.590.784.296
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.538.695.280		5.538.695.280	5.507.067.947		5.507.067.947	5.500.572.911		5.500.572.911
Approntamento e impiego delle forze navali	2.513.593.550	85.253	2.513.678.803	3.296.157.854	82.047	3.296.239.901	2.385.413.035	81.894	2.385.494.929
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.497.519.866		3.497.519.866	3.368.794.315		3.368.794.315	3.139.590.123		3.139.590.123
Interventi non direttamente connessi con l'operatività dello strumento militare	40.552.610	67.955.373	108.507.983	40.821.524	66.156.359	106.977.883	40.689.696	65.224.548	105.914.244
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	947.210.366	57.927.027	1.005.137.393	941.481.706	57.472.491	998.954.197	940.330.702	57.464.403	997.795.105
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>68.226.733</b>		<b>68.226.733</b>	<b>68.139.401</b>		<b>68.139.401</b>	<b>68.094.890</b>		<b>68.094.890</b>
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	68.226.733		68.226.733	68.139.401		68.139.401	68.094.890		68.094.890
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>74.051.341</b>	<b>155.205.742</b>	<b>229.257.083</b>	<b>72.162.109</b>	<b>155.205.742</b>	<b>227.367.851</b>	<b>72.074.274</b>	<b>155.205.742</b>	<b>227.280.016</b>
Indirizzo politico	25.535.307		25.535.307	25.511.853		25.511.853	25.496.255		25.496.255
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	48.516.034	155.205.742	203.721.776	46.650.256	155.205.742	201.855.998	46.578.019	155.205.742	201.783.761
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>		<b>9.900.000</b>	<b>9.900.000</b>			
Fondi da assegnare		10.000.000	10.000.000		9.900.000	9.900.000			
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>18.295.255.190</b>	<b>291.173.395</b>	<b>18.586.428.585</b>	<b>18.885.116.701</b>	<b>288.816.639</b>	<b>19.173.933.340</b>	<b>17.737.549.927</b>	<b>277.976.587</b>	<b>18.015.526.514</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>297.170</b>	<b>1,00</b>	<b>18.152.977.116</b>	<b>99,22</b>	<b>99,31</b>	<b>125.967.653</b>	<b>43,26</b>	<b>0,69</b>	<b>18.278.944.769</b>	<b>98,35</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	94.383	0,32	5.615.405.444	30,69	100,00				5.615.405.444	30,21
Approntamento e impiego delle forze terrestri	106.643	0,36	5.538.695.280	30,27	100,00				5.538.695.280	29,80
Approntamento e impiego delle forze navali	40.015	0,13	2.513.593.550	13,74	100,00	85.253	0,03	0,00	2.513.678.803	13,52
Approntamento e impiego delle forze aeree	44.119	0,15	3.497.519.866	19,12	100,00				3.497.519.866	18,82
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello strumento militare	184	0,00	40.552.610	0,22	37,37	67.955.373	23,34	62,63	108.507.983	0,58
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.825	0,04	947.210.366	5,18	94,24	57.927.027	19,89	5,76	1.005.137.393	5,41
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>132</b>	<b>0,00</b>	<b>68.226.733</b>	<b>0,37</b>	<b>100,00</b>				<b>68.226.733</b>	<b>0,37</b>
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	132	0,00	68.226.733	0,37	100,00				68.226.733	0,37
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>74.051.341</b>	<b>0,40</b>	<b>32,30</b>	<b>155.205.742</b>	<b>53,30</b>	<b>67,70</b>	<b>229.257.083</b>	<b>1,23</b>
Indirizzo politico	304	0,00	25.535.307	0,14	100,00				25.535.307	0,14
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	696	0,00	48.516.034	0,27	23,81	155.205.742	53,30	76,19	203.721.776	1,10
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>10.000.000</b>	<b>3,43</b>	<b>100,00</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0,05</b>
Fondi da assegnare						10.000.000	3,43	100,00	10.000.000	0,05
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>298.302</b>	<b>100,00</b>	<b>18.295.255.190</b>	<b>100,00</b>	<b>98,43</b>	<b>291.173.395</b>	<b>100,00</b>	<b>1,57</b>	<b>18.586.428.585</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
(in Euro)

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	304	0,10	25.535.307	0,14	100,00				25.535.307	0,14
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	304	0,10	25.535.307	0,14	100,00				25.535.307	0,14
Indirizzo politico	304	0,10	25.535.307	0,14	100,00				25.535.307	0,14
<b>UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI</b>	696	0,23	48.516.034	0,27	23,81	155.205.742	53,30	76,19	203.721.776	1,10
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	696	0,23	48.516.034	0,27	23,81	155.205.742	53,30	76,19	203.721.776	1,10
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	696	0,23	48.516.034	0,27	23,81	155.205.742	53,30	76,19	203.721.776	1,10
<b>SEGRETERIATO GENERALE DELLA DIFESA</b>	12.141	4,07	1.031.729.622	5,64	88,36	135.882.400	46,67	11,64	1.167.612.022	6,28
Difesa e sicurezza del territorio	12.009	4,03	963.502.889	5,27	88,44	125.882.400	43,23	11,56	1.089.385.289	5,86
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello strumento militare	184	0,06	16.292.523	0,09	19,34	67.955.373	23,34	80,66	84.247.896	0,45
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.825	3,96	947.210.366	5,18	94,24	57.927.027	19,89	5,76	1.005.137.393	5,41
<b>Ricerca e innovazione</b>	132	0,04	68.226.733	0,37	100,00			0,00	68.226.733	0,37
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	132	0,04	68.226.733	0,37	100,00			0,00	68.226.733	0,37
<b>Fondi da ripartire</b>						10.000.000	3,43	100,00	10.000.000	0,05
Fondi da assegnare						10.000.000	3,43	100,00	10.000.000	0,05
<b>ESERCITO ITALIANO</b>	106.643	35,75	5.538.695.280	30,27	100,00				5.538.695.280	29,80
Difesa e sicurezza del territorio	106.643	35,75	5.538.695.280	30,27	100,00				5.538.695.280	29,80
Approntamento e impiego delle forze terrestri	106.643	35,75	5.538.695.280	30,27	100,00				5.538.695.280	29,80
<b>MARINA MILITARE</b>	40.015	13,41	2.513.593.550	13,74	100,00	85.253	0,03	0,00	2.513.678.803	13,52

**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>40.015</b>	<b>13,41</b>	<b>2.513.593.550</b>	<b>13,74</b>	<b>100,00</b>	<b>85.253</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	<b>2.513.678.803</b>	<b>13,52</b>
Approntamento e impiego delle forze navali	40.015	13,41	2.513.593.550	13,74	100,00	85.253	0,03	0,00	2.513.678.803	13,52
<b>AERONAUTICA MILITARE</b>	<b>44.119</b>	<b>14,79</b>	<b>3.521.779.953</b>	<b>19,25</b>	<b>100,00</b>				<b>3.521.779.953</b>	<b>18,95</b>
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>44.119</b>	<b>14,79</b>	<b>3.521.779.953</b>	<b>19,25</b>	<b>100,00</b>				<b>3.521.779.953</b>	<b>18,95</b>
Approntamento e impiego delle forze aeree	44.119	14,79	3.497.519.866	19,12	100,00				3.497.519.866	18,82
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello strumento militare			24.260.087	0,13	100,00				24.260.087	0,13
<b>ARMA DEI CARABINIERI</b>	<b>94.383</b>	<b>31,64</b>	<b>5.615.405.444</b>	<b>30,69</b>	<b>100,00</b>				<b>5.615.405.444</b>	<b>30,21</b>
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>94.383</b>	<b>31,64</b>	<b>5.615.405.444</b>	<b>30,69</b>	<b>100,00</b>				<b>5.615.405.444</b>	<b>30,21</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	94.383	31,64	5.615.405.444	30,69	100,00				5.615.405.444	30,21
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	<b>298.302</b>	<b>100,00</b>	<b>18.295.255.190</b>	<b>100,00</b>	<b>98,43</b>	<b>291.173.395</b>	<b>100,00</b>	<b>1,57</b>	<b>18.586.428.585</b>	<b>100,00</b>

**(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI**

**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Rettiruzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
005.001 Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	100,00		30,21	7,81	97,53	90,10	59.496	31,64	1,68	98,03	53.607
005.002 Approntamento e impiego delle forze terrestri	100,00		29,80	16,97	97,93	80,25	51.937	35,75	6,27	98,62	41.680
005.003 Approntamento e impiego delle forze navali	100,00	0,00	13,52	20,61	96,27	74,81	62.816	13,41	4,98	96,54	46.994
005.004 Approntamento e impiego delle forze aeree	100,00		18,82	17,70	97,28	65,44	79.275	14,79	7,22	97,33	51.878
005.005 Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello strumento militare	37,37	62,63	0,58	61,93	59,68	21,66	220.155	0,06	7,82		47.696
005.006 Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	94,24	5,76	5,41	12,12	48,62	75,07	80.104	3,96	22,42	55,43	60.133
017.011 Ricerca tecnologica nel settore della difesa	100,00		0,37	86,56	2,92	11,42	516.752	0,04	25,80	32,34	59.005
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,14	9,93		87,09	83.998	0,10	32,24		73.150
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	23,81	76,19	1,10	6,30	8,56	92,51	69.707	0,23	24,43	10,06	64.484
033.001 Fondi da assegnare		100,00	0,05								

**BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017**  
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>14.626.638.722</b>	<b>14.563.467.110</b>	<b>14.549.147.487</b>	<b>(63.171.612)</b>	<b>(0,43)</b>	<b>(77.491.235)</b>	<b>(0,53)</b>
Retribuzioni	14.468.554.982	14.405.682.406	14.391.347.062	(62.872.576)	(0,43)	(77.207.920)	(0,53)
Altri costi del personale	158.083.740	157.784.704	157.800.425	(299.036)	(0,19)	(283.315)	(0,18)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>2.719.921.684</b>	<b>3.357.871.508</b>	<b>2.227.461.839</b>	<b>637.949.824</b>	<b>23,45</b>	<b>(492.459.845)</b>	<b>(18,11)</b>
Beni di Consumo	1.551.651.245	2.211.216.570	1.064.634.434	659.565.325	42,51	(487.016.811)	(31,39)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.101.311.657	1.079.202.459	1.095.374.926	(22.109.198)	(2,01)	(5.936.731)	(0,54)
Altri costi	66.958.782	67.452.479	67.452.479	493.697	0,74	493.697	0,74
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>26.975.597</b>	<b>26.976.046</b>	<b>26.976.046</b>	<b>449</b>	<b>0,00</b>	<b>449</b>	<b>0,00</b>
Costi straordinari	275.847	276.296	276.296	449	0,16	449	0,16
Esborso da contenzioso	26.663.900	26.663.900	26.663.900	0	0,00	0	0,00
Servizi finanziari	35.850	35.850	35.850	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>921.719.187</b>	<b>936.802.037</b>	<b>933.964.555</b>	<b>15.082.850</b>	<b>1,64</b>	<b>12.245.368</b>	<b>1,33</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>18.295.255.190</b>	<b>18.885.116.701</b>	<b>17.737.549.927</b>	<b>589.861.511</b>	<b>3,12</b>	<b>(557.705.263)</b>	<b>(2,95)</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>531.000</b>	<b>431.000</b>	<b>431.000</b>	<b>(100.000)</b>	<b>(18,83)</b>	<b>(100.000)</b>	<b>(18,83)</b>
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>414.373.000</b>	<b>414.273.000</b>	<b>414.273.000</b>	<b>(100.000)</b>	<b>(0,02)</b>	<b>(100.000)</b>	<b>(0,02)</b>
Altri fondi da ripartire	414.373.000	414.273.000	414.273.000	(100.000)	(0,02)	(100.000)	(0,02)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>291.173.395</b>	<b>288.816.639</b>	<b>277.976.587</b>	<b>(2.356.756)</b>	<b>(0,81)</b>	<b>(13.196.808)</b>	<b>(4,53)</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	10.000.000	9.900.000		(100.000)	(1,00)	(10.000.000)	(100,00)
Contributi agli investimenti	39.229.724	39.229.724	39.229.724	0	0,00	0	0,00
Trasferimenti correnti	241.943.671	239.686.915	238.746.863	(2.256.756)	(0,93)	(3.196.808)	(1,32)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>19.001.332.585</b>	<b>19.588.637.340</b>	<b>18.430.230.514</b>	<b>587.304.755</b>	<b>3,09</b>	<b>(571.102.071)</b>	<b>(3,01)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA

**Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013**  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>14.626.638.722</b>	<b>14.855.153.126</b>	<b>15.013.462.568</b>	<b>(228.514.404)</b>	<b>(1,54)</b>	<b>(386.823.845)</b>	<b>(2,58)</b>
Retribuzioni	14.468.554.982	14.382.788.664	14.274.918.435	85.766.318	0,60	193.636.547	1,36
Altri costi del personale	158.083.740	472.364.462	738.544.133	(314.280.722)	(66,53)	(580.460.393)	(78,60)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>2.719.921.684</b>	<b>3.385.164.006</b>	<b>3.814.362.154</b>	<b>(665.242.322)</b>	<b>(19,65)</b>	<b>(1.094.440.470)</b>	<b>(28,69)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>1.551.651.245</b>	<b>1.952.421.819</b>	<b>2.153.444.887</b>	<b>(400.770.574)</b>	<b>(20,53)</b>	<b>(601.793.642)</b>	<b>(27,95)</b>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	1.225.411.707	1.425.376.067	1.485.504.090	(199.964.360)	(14,03)	(260.092.383)	(17,51)
Carta, cancelleria e stampati	4.458.543	4.605.817	12.210.635	(147.274)	(3,20)	(7.752.092)	(63,49)
Giornali e pubblicazioni	813.993	935.387	1.553.999	(121.394)	(12,98)	(740.006)	(47,62)
Materiali e accessori	320.967.002	521.504.548	654.176.162	(200.537.546)	(38,45)	(333.209.160)	(50,94)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>1.101.311.657</b>	<b>1.358.943.692</b>	<b>1.574.821.292</b>	<b>(257.632.035)</b>	<b>(18,96)</b>	<b>(473.509.635)</b>	<b>(30,07)</b>
Assicurazioni	3.776.094	5.478.088	1.258.393	(1.701.994)	(31,07)	2.517.701	200,07
Consulenza	12.810.678	16.462.379	63.998.672	(3.651.701)	(22,18)	(51.187.994)	(79,98)
Formazione e addestramento	16.325.636	24.297.689	35.070.462	(7.972.053)	(32,81)	(18.744.826)	(53,45)
Manutenzione	69.020.585	201.679.186	240.402.144	(132.658.601)	(65,78)	(171.381.559)	(71,29)
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	185.679.602	174.297.303	221.220.773	11.382.299	6,53	(35.541.171)	(16,07)
Noleggi, locazioni e leasing	204.212.682	207.416.086	219.682.776	(3.203.404)	(1,54)	(15.470.094)	(7,04)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	9.050.232	17.574.156	26.875.129	(8.523.924)	(48,50)	(17.824.897)	(66,32)
Promozione	1.523.369	1.702.088	3.440.013	(178.719)	(10,50)	(1.916.644)	(55,72)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ausiliari	83.234.239	126.338.434	160.479.331	(43.104.195)	(34,12)	(77.245.092)	(48,13)
Servizi per trasferte	19.320.807	41.797.920	58.471.565	(22.477.113)	(53,78)	(39.150.758)	(66,96)
Servizi ristorazione	201.295.894	197.942.689	192.971.737	3.353.205	1,69	8.324.157	4,31
Utenze e canoni	295.061.839	343.957.674	350.950.298	(48.895.835)	(14,22)	(55.888.459)	(15,92)
<b>Altri costi</b>	<b>66.958.782</b>	<b>73.798.495</b>	<b>86.095.975</b>	<b>(6.839.713)</b>	<b>(9,27)</b>	<b>(19.137.193)</b>	<b>(22,23)</b>
Amministrativi	10.421.071	16.171.835	23.933.349	(5.750.764)	(35,56)	(13.512.278)	(56,46)
Imposte	27.765	23.585	186.555	4.180	17,72	(158.790)	(85,12)
Partecipazione ad organizzazioni	46.024	16.991	92.764	29.033	170,87	(46.740)	(50,39)
Tasse	56.463.922	57.586.084	61.883.307	(1.122.162)	(1,95)	(5.419.385)	(8,76)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>26.975.597</b>	<b>27.629.843</b>	<b>21.770.197</b>	<b>(654.246)</b>	<b>(2,37)</b>	<b>5.205.400</b>	<b>23,91</b>
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>35.850</b>	<b>40.187</b>	<b>26.182</b>	<b>(4.337)</b>	<b>(10,79)</b>	<b>9.668</b>	<b>36,93</b>
Servizi finanziari	35.850	40.187	26.182	(4.337)	(10,79)	9.668	36,93
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>26.939.747</b>	<b>27.589.656</b>	<b>21.744.015</b>	<b>(649.909)</b>	<b>(2,36)</b>	<b>5.195.732</b>	<b>23,89</b>
Costi straordinari	275.847	391.776	780.510	(115.929)	(29,59)	(504.663)	(64,66)
Esborso da contenzioso	26.663.900	27.197.880	20.963.505	(533.980)	(1,96)	5.700.395	27,19
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>921.719.187</b>	<b>961.486.086</b>	<b>968.784.185</b>	<b>(39.766.899)</b>	<b>(4,14)</b>	<b>(47.064.998)</b>	<b>(4,86)</b>
Beni immateriali	10.230.509	10.622.336	12.600.858	(391.827)	(3,69)	(2.370.349)	(18,81)
Beni immobili	102.799.740	101.780.497	100.593.191	1.019.243	1,00	2.206.549	2,19
Beni mobili	727.105.481	767.638.503	774.708.478	(40.533.022)	(5,28)	(47.602.997)	(6,14)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Manutenzioni straordinarie	81.583.457	81.444.750	80.881.658	138.707	0,17	701.799	0,87
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>18.295.255.190</b>	<b>19.229.433.061</b>	<b>19.818.379.104</b>	<b>(934.177.871)</b>	<b>(4,86)</b>	<b>(1.523.123.913)</b>	<b>(7,69)</b>

# MINISTERO DELLA DIFESA

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	25.535.307	0,14	22.792.838	89,26	0,16	2.536.661	9,93	0,09				205.808	0,81	0,02
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	24.515.695	0,13	21.835.190	89,07	0,15	2.482.634	10,13	0,09				197.871	0,81	0,02
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.019.612	0,01	957.648	93,92	0,01	54.027	5,30	0,00				7.937	0,78	0,00
<b>UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI</b>	48.516.034	0,27	45.039.035	92,83	0,31	3.057.085	6,30	0,11				419.914	0,87	0,05
Bilancio e affari finanziari - Struttura centrale	5.657.984	0,03	5.077.489	89,74	0,03	427.365	7,55	0,02				153.130	2,71	0,02
Ufficio Centrale di Ispezioni amministrative	5.028.963	0,03	4.806.790	95,58	0,03	189.777	3,77	0,01				32.396	0,64	0,00
Magistratura militare	24.648.131	0,13	23.893.736	96,94	0,16	618.060	2,51	0,02				136.335	0,55	0,01
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura centrale	7.092.701	0,04	6.517.042	91,88	0,04	502.484	7,08	0,02				73.175	1,03	0,01
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura periferica	4.152.668	0,02	2.982.287	71,82	0,02	1.170.033	28,18	0,04				348	0,01	0,00
Ordinariato Militare	1.935.587	0,01	1.761.691	91,02	0,01	149.366	7,72	0,01				24.530	1,27	0,00
<b>SEGRETARIATO GENERALE DELLA DIFESA</b>	1.031.729.622	5,64	786.020.111	76,18	5,37	174.814.808	16,94	6,43	25.930.850	2,51	96,13	44.963.853	4,36	4,88
Uffici di staff del Segretario generale	115.446.844	0,63	40.963.189	35,48	0,28	63.741.359	55,21	2,34	9.351.960	8,10	34,67	1.390.336	1,20	0,15
Segretariato generale - Struttura periferica	70.209.454	0,38	62.974.202	89,69	0,43	6.380.249	9,09	0,23	35.850	0,05	0,13	819.153	1,17	0,09
Armamenti navali - Struttura centrale	17.890.646	0,10	15.922.276	89,00	0,11	1.735.597	9,70	0,06	8.000	0,04	0,03	224.773	1,26	0,02
Armamenti navali - Struttura periferica	12.394.488	0,07	11.487.566	92,68	0,08	745.920	6,02	0,03				161.002	1,30	0,02

# MINISTERO DELLA DIFESA

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Armamenti aeronautici - Struttura centrale	21.083.267	0,12	16.660.064	79,02	0,11	2.647.404	12,56	0,10	1.004.689	4,77	3,72	771.110	3,66	0,08
Armamenti aeronautici - Struttura periferica	11.886.198	0,06	11.122.804	93,58	0,08	690.083	5,81	0,03				73.311	0,62	0,01
Telecomunicazioni, informatica e tecnologie avanzate - Struttura centrale	25.170.142	0,14	17.657.420	70,15	0,12	1.454.543	5,78	0,05	2.179	0,01	0,01	6.056.000	24,06	0,66
Lavori e demanio - Struttura centrale	26.152.488	0,14	15.561.956	59,50	0,11	2.850.303	10,90	0,10	3.427.834	13,11	12,71	4.312.395	16,49	0,47
Lavori e demanio - Struttura periferica	2.256.575	0,01	1.680.274	74,46	0,01	152.333	6,75	0,01				423.968	18,79	0,05
Personale militare	52.435.280	0,29	43.592.093	83,14	0,30	4.057.731	7,74	0,15	2.810.000	5,36	10,42	1.975.456	3,77	0,21
Personale civile	16.538.319	0,09	14.691.196	88,83	0,10	1.057.278	6,39	0,04	410.225	2,48	1,52	379.620	2,30	0,04
Armamenti terrestri - Struttura centrale	22.402.149	0,12	17.460.832	77,94	0,12	1.391.422	6,21	0,05	29.086	0,13	0,11	3.520.809	15,72	0,38
Armamenti terrestri - Struttura periferica	19.989.751	0,11	17.067.292	85,38	0,12	2.319.717	11,60	0,09				602.742	3,02	0,07
Previdenza Militare	29.101.243	0,16	18.920.454	65,02	0,13	1.117.555	3,84	0,04	8.825.500	30,33	32,72	237.734	0,82	0,03
Stato Maggiore Difesa - Struttura centrale	228.813.259	1,25	158.594.656	69,31	1,08	57.413.916	25,09	2,11				12.804.687	5,60	1,39
Stato Maggiore Difesa - Struttura periferica	339.192.055	1,85	303.176.333	89,38	2,07	25.060.784	7,39	0,92				10.954.938	3,23	1,19
Commissariato e servizi generali - Struttura centrale	14.212.374	0,08	12.568.096	88,43	0,09	1.427.722	10,05	0,05	25.527	0,18	0,09	191.029	1,34	0,02
Commissariato e servizi generali - Struttura periferica	6.555.091	0,04	5.919.409	90,30	0,04	570.892	8,71	0,02				64.790	0,99	0,01
<b>ESERCITO ITALIANO</b>	5.538.695.280	30,27	4.475.657.097	80,81	30,60	939.724.341	16,97	34,55	123.900	0,00	0,46	123.189.942	2,22	13,37
Esercito Italiano - Struttura centrale	114.500.115	0,63	107.129.025	93,56	0,73	3.264.803	2,85	0,12	10.430	0,01	0,04	4.095.857	3,58	0,44

# MINISTERO DELLA DIFESA

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Esercito Italiano - Struttura periferica	5.424.195.165	29,65	4.368.528.072	80,54	29,87	936.459.538	17,26	34,43	113.470	0,00	0,42	119.094.085	2,20	12,92
<b>MARINA MILITARE</b>	2.513.593.550	13,74	1.898.823.560	75,54	12,98	517.932.218	20,61	19,04	157.410	0,01	0,58	96.680.362	3,85	10,49
Marina Militare - Struttura centrale	93.838.959	0,51	87.220.050	92,95	0,60	5.715.889	6,09	0,21				903.020	0,96	0,10
Marina Militare - Struttura periferica	2.199.792.295	12,02	1.611.501.850	73,26	11,02	495.603.147	22,53	18,22	125.774	0,01	0,47	92.561.524	4,21	10,04
Marina Militare - Strutture periferiche - Italia centrale	219.962.296	1,20	200.101.660	90,97	1,37	16.613.182	7,55	0,61	31.636	0,01	0,12	3.215.818	1,46	0,35
<b>AERONAUTICA MILITARE</b>	3.521.779.953	19,25	2.306.076.778	65,48	15,77	643.334.290	18,27	23,65	238.437	0,01	0,88	572.130.448	16,25	62,07
Aeronautica Militare - Struttura centrale	95.069.377	0,52	86.367.939	90,85	0,59	6.102.215	6,42	0,22	1.842	0,00	0,01	2.597.381	2,73	0,28
Aeronautica Militare - Struttura periferica	3.426.710.575	18,73	2.219.708.838	64,78	15,18	637.232.075	18,60	23,43	236.595	0,01	0,88	569.533.067	16,62	61,79
<b>ARMA DEI CARABINIERI</b>	5.615.405.444	30,69	5.092.229.303	90,68	34,81	438.522.281	7,81	16,12	525.000	0,01	1,95	84.128.860	1,50	9,13
Arma dei Carabinieri - Struttura centrale	138.595.584	0,76	125.781.314	90,75	0,86	10.643.529	7,68	0,39	110.000	0,08	0,41	2.060.741	1,49	0,22
Arma dei Carabinieri - Struttura periferica	4.147.605.429	22,67	3.760.859.810	90,68	25,71	320.909.064	7,74	11,80	311.250	0,01	1,15	65.525.305	1,58	7,11
Arma dei Carabinieri - Strutture periferiche - Italia centrale	1.329.204.431	7,27	1.205.588.179	90,70	8,24	106.969.688	8,05	3,93	103.750	0,01	0,38	16.542.814	1,24	1,79
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>18.295.255.190</b>	<b>100,00</b>	<b>14.626.638.722</b>	<b>79,95</b>	<b>100,00</b>	<b>2.719.921.684</b>	<b>14,87</b>	<b>100,00</b>	<b>26.975.597</b>	<b>0,15</b>	<b>100,00</b>	<b>921.719.187</b>	<b>5,04</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	304	0,10	20.873.508	1.364.130	22.237.638	6,13
UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI	696	0,23	44.012.054	868.822	44.880.876	1,94
SEGRETARIATO GENERALE DELLA DIFESA	12.141	4,07	701.945.624	25.693.019	727.638.644	3,53
ESERCITO ITALIANO	106.643	35,75	4.372.077.126	72.848.404	4.444.925.530	1,64
MARINA MILITARE	40.015	13,41	1.834.462.231	46.017.591	1.880.479.822	2,45
AERONAUTICA MILITARE	44.119	14,79	2.250.186.248	38.620.102	2.288.806.350	1,69
ARMA DEI CARABINIERI	94.383	31,64	4.754.297.108	305.289.014	5.059.586.122	6,03
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>298.302</b>	<b>100,00</b>	<b>13.977.853.900</b>	<b>490.701.082</b>	<b>14.468.554.982</b>	<b>3,39</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	304	20.873.508	68.663	303	20.546.662	67.811	0,33	1,59	1,26
UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI	696	44.012.054	63.236	680	42.244.598	62.097	2,31	4,18	1,83
SEGRETARIATO GENERALE DELLA DIFESA	12.141	701.945.624	57.816	12.363	705.348.663	57.055	(1,79)	(0,48)	1,33
ESERCITO ITALIANO	106.643	4.372.077.126	40.997	106.601	4.183.623.552	39.246	0,04	4,50	4,46
MARINA MILITARE	40.015	1.834.462.231	45.844	40.596	1.786.433.579	44.006	(1,43)	2,69	4,18
AERONAUTICA MILITARE	44.119	2.250.186.248	51.003	44.218	2.206.563.870	49.903	(0,22)	1,98	2,20
ARMA DEI CARABINIERI	94.383	4.754.297.108	50.372	98.430	4.937.779.389	50.165	(4,11)	(3,72)	0,41
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>298.302</b>	<b>13.977.853.900</b>	<b>46.858</b>	<b>303.189</b>	<b>13.882.540.313</b>	<b>45.788</b>	<b>(1,61)</b>	<b>0,69</b>	<b>2,34</b>

# MINISTERO DELLA DIFESA

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	83.998	9,93	87,09	32,24	
0002 UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI	23,81	76,19	1	1	69.707	6,30	92,51	24,43	10,06
0003 SEGRETARIATO GENERALE DELLA DIFESA	88,36	11,64	3	4	84.979	16,94	70,53	22,24	54,34
0004 ESERCITO ITALIANO	100,00		1	1	51.937	16,97	80,25	6,27	98,62
0005 MARINA MILITARE	100,00	0,00	1	1	62.816	20,61	74,81	4,98	96,54
0006 AERONAUTICA MILITARE	100,00		1	2	79.825	18,27	64,99	7,22	97,33
0007 ARMA DEI CARABINIERI	100,00		1	1	59.496	7,81	90,10	1,68	98,03

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>18.152.977.116</b>	<b>531.000</b>	<b>125.967.653</b>	<b>414.373.000</b>	<b>422.263.015</b>	<b>85.000.000</b>	<b>19.201.111.784</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	5.615.405.444	75.000			(14.176.620)	35.000.000	<b>5.636.303.824</b>
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.538.695.280				(872.591.686)		<b>4.666.103.594</b>
Approntamento e impiego delle forze navali	2.513.593.550		85.253		(569.983.968)		<b>1.943.694.835</b>
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.497.519.866				(1.054.073.155)		<b>2.443.446.711</b>
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello strumento militare	40.552.610		67.955.373	414.373.000	(26.082.979)		<b>496.798.004</b>
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	947.210.366	456.000	57.927.027		2.959.171.423	50.000.000	<b>4.014.764.816</b>
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>68.226.733</b>		<b>0</b>		<b>(10.087.097)</b>		<b>58.139.636</b>
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	68.226.733				(10.087.097)		<b>58.139.636</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>74.051.341</b>		<b>155.205.742</b>		<b>19.956.897</b>		<b>249.213.980</b>
Indirizzo politico	25.535.307				(2.573.100)		<b>22.962.207</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	48.516.034		155.205.742		22.529.997		<b>226.251.773</b>
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>10.000.000</b>		<b>258.335.365</b>		<b>268.335.365</b>
Fondi da assegnare			10.000.000		258.335.365		<b>268.335.365</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA DIFESA

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
TOTALE GENERALE	18.295.255.190	531.000	291.173.395	414.373.000	690.468.180	85.000.000	19.776.800.765

## ***MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI***

Il Ministero delle Politiche agricole, alimentari e forestali elabora e coordina le linee politiche agricole, forestali, agroalimentari e per la pesca a livello nazionale, europeo e internazionale. In particolare, svolge principalmente la propria attività nell'ambito delle politiche a sostegno dell'agricoltura e nell'ambito delle politiche per la conservazione della flora e della fauna. Inoltre, attraverso il *Corpo Forestale dello Stato*, esercita un importante ruolo in materia di ordine pubblico, sicurezza e soccorso civile.

Di seguito sono indicati i principali compiti del Ministero:

- linee di tutela e di difesa delle identità dei produttori italiani a partire da quelli lattiero caseari e vitivinicoli, sostenendo e promuovendo le innovazioni e le efficienze di prodotto e di filiera;
- tutela anche in sede internazionale delle DOP ed IGP, anche con sistemi di incentivi e sostegno alla promozione;
- lotta contro le truffe, le sofisticazioni e le adulterazioni, migliorando ed aumentando il sistema dei controlli;
- rilancio della pesca nazionale con l'applicazione del programma di interventi comunitari previsti e di tutela delle coste e delle specie indigene, e con la promozione della cultura alimentare ittica;
- sviluppo settore ippico e competenze connesse a giochi e scommesse delle corse di cavalli ai sensi del DPR 8/4/1998 n.169;
- investimenti per ottenere la diversificazione economica e la promozione dei modelli d'impresa e di filiera efficienti e competitivi;
- investimenti di tutela del patrimonio culturale contadino e del sistema rurale, attraverso la promozione della qualità e la tutela dell'origine e delle specificità territoriali;
- riduzione della spesa amministrativa e selezione delle priorità d'investimento per le infrastrutture (piano irriguo nazionale, sistema delle assicurazioni dal rischio);
- salvaguardia delle risorse agro-ambientali, forestali e paesaggistiche, tutela del patrimonio naturalistico;
- protezione civile.

L'Amministrazione è composta da cinque centri di responsabilità: *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro; Dipartimento delle politiche europee e internazionali dello sviluppo rurale; Dipartimento delle politiche competitive della qualità agroalimentare, ippiche e della pesca; Ispettorato centrale della tutela della qualità e repressione frodi dei prodotti agroalimentari; Corpo forestale dello Stato.*

Gli uffici periferici sono:

- il centro di costo *Uffici e laboratori periferici del Dipartimento dell'Ispettorato centrale per il controllo della qualità dei prodotti agroalimentari;*
- il centro di costo della *Struttura periferica del Corpo forestale dello Stato.*

Il Corpo Forestale dello Stato svolge attività di polizia giudiziaria e con Legge 3 febbraio 2011, n.4, art.4, comma 7, il Corpo forestale è stato inserito nelle sezioni di Polizia giudiziaria.

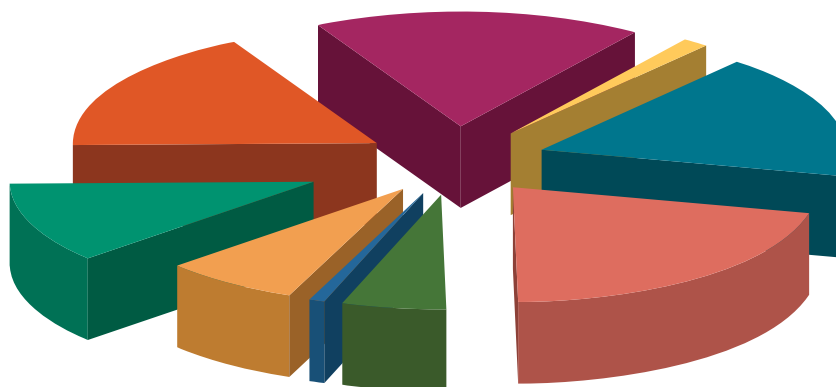
L'ultimo decreto organizzativo è il DPCM 27 febbraio 2012, n. 105 recante organizzazione del Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali, a norma dell'articolo 2, comma 10- ter, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135.

Il 2015 sarà l'anno di prima applicazione della riforma della Politica Agricola Comune, (Conservazione delle risorse naturali, alle foreste, alla montagna, alla biodiversità, alla valorizzazione del paesaggio rurale, alla mitigazione dei cambiamenti climatici) varata dal legislatore europeo a fine 2013 e definita nel 2014. Al Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali e' affidato il compito di coordinare i tavoli di discussione nazionali per l'adozione delle ulteriori scelte demandate.

Inoltre sono da segnalare le Leggi n. 69 del 2014 e n. 89 del 2014 che destinano risorse l'evento mondiale Expo 2015.

## MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	0,81%
Fondi da assegnare	7,18%
Interventi per soccorsi	11,58%
Politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	17,38%
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	17,53%
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1,33%
Sicurezza pubblica in ambito rurale e montano	17,44%
Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversità	21,13%
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	5,62%
Totale:	100,00%

# BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>93.696.651</b>	<b>301.571.610</b>	<b>395.268.261</b>	<b>93.401.684</b>	<b>305.591.880</b>	<b>398.993.564</b>	<b>93.725.437</b>	<b>303.136.256</b>	<b>396.861.693</b>
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	15.076.207	155.867.956	170.944.163	15.086.313	153.253.727	168.340.040	15.146.508	150.490.771	165.637.279
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	54.844.475		54.844.475	54.896.339		54.896.339	54.958.955		54.958.955
Politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	23.775.968	145.703.654	169.479.622	23.419.031	152.338.153	175.757.184	23.619.974	152.645.485	176.265.459
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>206.014.605</b>	<b>70.133</b>	<b>206.084.738</b>	<b>214.517.568</b>	<b>67.674</b>	<b>214.585.242</b>	<b>211.539.137</b>	<b>67.477</b>	<b>211.606.614</b>
Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversità	206.014.605	70.133	206.084.738	214.517.568	67.674	214.585.242	211.539.137	67.477	211.606.614
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>170.105.109</b>		<b>170.105.109</b>	<b>170.102.723</b>		<b>170.102.723</b>	<b>171.346.733</b>		<b>171.346.733</b>
Sicurezza pubblica in ambito rurale e montano	170.105.109		170.105.109	170.102.723		170.102.723	171.346.733		171.346.733
<b>Soccorso civile</b>	<b>112.981.573</b>		<b>112.981.573</b>	<b>119.869.124</b>		<b>119.869.124</b>	<b>118.149.497</b>		<b>118.149.497</b>
Interventi per soccorsi	112.981.573		112.981.573	119.869.124		119.869.124	118.149.497		118.149.497
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>18.156.900</b>	<b>2.729.654</b>	<b>20.886.554</b>	<b>17.911.398</b>	<b>2.730.427</b>	<b>20.641.825</b>	<b>17.919.637</b>	<b>2.730.427</b>	<b>20.650.064</b>
Indirizzo politico	7.925.791		7.925.791	7.960.220		7.960.220	8.018.696		8.018.696
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	10.231.109	2.729.654	12.960.763	9.951.178	2.730.427	12.681.605	9.900.941	2.730.427	12.631.368
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>70.000.000</b>	<b>70.000.000</b>		<b>123.800.000</b>	<b>123.800.000</b>		<b>150.000.000</b>	<b>150.000.000</b>
Fondi da assegnare		70.000.000	70.000.000		123.800.000	123.800.000		150.000.000	150.000.000

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>600.954.837</b>	<b>374.371.397</b>	<b>975.326.234</b>	<b>615.802.496</b>	<b>432.189.981</b>	<b>1.047.992.477</b>	<b>612.680.441</b>	<b>455.934.160</b>	<b>1.068.614.601</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

# MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>1.353</b>	<b>0,13</b>	<b>93.696.651</b>	<b>15,59</b>	<b>23,70</b>	<b>301.571.610</b>	<b>80,55</b>	<b>76,30</b>	<b>395.268.261</b>	<b>40,53</b>
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	204	0,02	15.076.207	2,51	8,82	155.867.956	41,63	91,18	170.944.163	17,53
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	815	0,08	54.844.475	9,13	100,00				54.844.475	5,62
Politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	334	0,03	23.775.968	3,96	14,03	145.703.654	38,92	85,97	169.479.622	17,38
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>4.034</b>	<b>0,38</b>	<b>206.014.605</b>	<b>34,28</b>	<b>99,97</b>	<b>70.133</b>	<b>0,02</b>	<b>0,03</b>	<b>206.084.738</b>	<b>21,13</b>
Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversità	4.034	0,38	206.014.605	34,28	99,97	70.133	0,02	0,03	206.084.738	21,13
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>3.256</b>	<b>0,30</b>	<b>170.105.109</b>	<b>28,31</b>	<b>100,00</b>				<b>170.105.109</b>	<b>17,44</b>
Sicurezza pubblica in ambito rurale e montano	3.256	0,30	170.105.109	28,31	100,00				170.105.109	17,44
<b>Soccorso civile</b>	<b>1.824</b>	<b>0,17</b>	<b>112.981.573</b>	<b>18,80</b>	<b>100,00</b>				<b>112.981.573</b>	<b>11,58</b>
Interventi per soccorsi	1.824	0,17	112.981.573	18,80	100,00				112.981.573	11,58
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>219</b>	<b>0,02</b>	<b>18.156.900</b>	<b>3,02</b>	<b>86,93</b>	<b>2.729.654</b>	<b>0,73</b>	<b>13,07</b>	<b>20.886.554</b>	<b>2,14</b>
Indirizzo politico	83	0,01	7.925.791	1,32	100,00				7.925.791	0,81
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	136	0,01	10.231.109	1,70	78,94	2.729.654	0,73	21,06	12.960.763	1,33
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>70.000.000</b>	<b>18,70</b>	<b>100,00</b>	<b>70.000.000</b>	<b>7,18</b>
Fondi da assegnare						70.000.000	18,70	100,00	70.000.000	7,18

## MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

### Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
TOTALE GENERALE (*)	10.686	100,00	600.954.837	100,00	61,62	374.371.397	100,00	38,38	975.326.234	100,00

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	83	0,78	7.925.791	1,32	100,00				7.925.791	0,81
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	83	0,78	7.925.791	1,32	100,00				7.925.791	0,81
Indirizzo politico	83	0,78	7.925.791	1,32	100,00				7.925.791	0,81
<b>DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE</b>	204	1,91	15.076.207	2,51	8,82	155.867.956	41,63	91,18	170.944.163	17,53
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	204	1,91	15.076.207	2,51	8,82	155.867.956	41,63	91,18	170.944.163	17,53
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	204	1,91	15.076.207	2,51	8,82	155.867.956	41,63	91,18	170.944.163	17,53
<b>DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA</b>	470	4,40	34.007.077	5,66	13,47	218.433.308	58,35	86,53	252.440.385	25,88
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	334	3,12	23.775.968	3,96	14,03	145.703.654	38,92	85,97	169.479.622	17,38
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	334	3,12	23.775.968	3,96	14,03	145.703.654	38,92	85,97	169.479.622	17,38
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	136	1,28	10.231.109	1,70	78,94	2.729.654	0,73	21,06	12.960.763	1,33
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	136	1,28	10.231.109	1,70	78,94	2.729.654	0,73	21,06	12.960.763	1,33
<b>Fondi da ripartire</b>						70.000.000	18,70	100,00	70.000.000	7,18
Fondi da assegnare						70.000.000	18,70	100,00	70.000.000	7,18
<b>DIPARTIMENTO DELL'ISPettorato CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E DELLA REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI</b>	815	7,63	54.844.475	9,13	100,00				54.844.475	5,62

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	815	7,63	54.844.475	9,13	100,00				54.844.475	5,62
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	815	7,63	54.844.475	9,13	100,00				54.844.475	5,62
<b>CORPO FORESTALE DELLO STATO</b>	9.114	85,29	489.101.286	81,39	99,99	70.133	0,02	0,01	489.171.419	50,15
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	4.034	37,75	206.014.605	34,28	99,97	70.133	0,02	0,03	206.084.738	21,13
Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversita'	4.034	37,75	206.014.605	34,28	99,97	70.133	0,02	0,03	206.084.738	21,13
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	3.256	30,47	170.105.109	28,31	100,00			0,00	170.105.109	17,44
Sicurezza pubblica in ambito rurale e montano	3.256	30,47	170.105.109	28,31	100,00			0,00	170.105.109	17,44
<b>Soccorso civile</b>	1.824	17,07	112.981.573	18,80	100,00			0,00	112.981.573	11,58
Interventi per soccorsi	1.824	17,07	112.981.573	18,80	100,00			0,00	112.981.573	11,58
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	10.686	100,00	600.954.837	100,00	61,62	374.371.397	100,00	38,38	975.326.234	100,00

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

## MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
007.006 Sicurezza pubblica in ambito rurale e montano	100,00		17,44	6,11	61,82	90,08	52.244	30,47	5,65	53,53	47.059
008.001 Interventi per soccorsi	100,00		11,58	15,61	67,59	80,37	61.942	17,07	1,75	63,76	49.784
009.002 Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	8,82	91,18	17,53	17,16		75,52	73.968	1,91	7,85		55.860
009.005 Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	100,00		5,62	21,26	74,68	73,03	67.268	7,63	3,14	79,03	49.126
009.006 Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	14,03	85,97	17,38	20,39		71,81	71.254	3,12	5,39		51.167
018.007 Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversita'	99,97	0,03	21,13	6,39	67,59	87,19	51.070	37,75	1,07	65,17	44.526
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,81	18,47		72,95	95.491	0,78	20,48		69.666
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	78,94	21,06	1,33	22,82		64,75	75.019	1,28	3,67		48.572
033.001 Fondi da assegnare		100,00	7,18								

# BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>516.691.965</b>	<b>532.417.492</b>	<b>528.767.747</b>	<b>15.725.527</b>	<b>3,04</b>	<b>12.075.782</b>	<b>2,34</b>
Retribuzioni	504.568.721	520.268.191	516.618.446	15.699.470	3,11	12.049.725	2,39
Altri costi del personale	12.123.244	12.149.301	12.149.301	26.057	0,21	26.057	0,21
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>64.081.315</b>	<b>63.158.180</b>	<b>63.189.044</b>	<b>(923.135)</b>	<b>(1,44)</b>	<b>(892.271)</b>	<b>(1,39)</b>
Beni di Consumo	9.186.954	9.187.197	9.187.197	243	0,00	243	0,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	51.874.550	50.960.172	50.991.036	(914.378)	(1,76)	(883.514)	(1,70)
Altri costi	3.019.811	3.010.811	3.010.811	(9.000)	(0,30)	(9.000)	(0,30)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>703.722</b>	<b>703.722</b>	<b>703.722</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Costi straordinari	50.000	50.000	50.000	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	653.629	653.629	653.629	0	0,00	0	0,00
Servizi finanziari	93	93	93	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>19.477.835</b>	<b>19.523.102</b>	<b>20.019.928</b>	<b>45.267</b>	<b>0,23</b>	<b>542.093</b>	<b>2,78</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>600.954.837</b>	<b>615.802.496</b>	<b>612.680.441</b>	<b>14.847.659</b>	<b>2,41</b>	<b>11.725.604</b>	<b>1,90</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>374.371.397</b>	<b>432.189.981</b>	<b>455.934.160</b>	<b>57.818.584</b>	<b>15,44</b>	<b>81.562.763</b>	<b>21,79</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	60.000.000	108.800.000	150.000.000	48.800.000	81,33	90.000.000	150,00
Contributi agli investimenti	52.050.604	55.836.213	37.317.133	3.785.609	7,27	(14.733.471)	(28,31)
Trasferimenti correnti	262.320.793	267.553.768	268.617.027	5.232.975	1,99	6.296.234	2,40
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>975.326.234</b>	<b>1.047.992.477</b>	<b>1.068.614.601</b>	<b>72.666.243</b>	<b>7,45</b>	<b>93.288.367</b>	<b>9,56</b>

# BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>516.691.965</b>	<b>509.421.202</b>	<b>541.713.940</b>	<b>7.270.763</b>	<b>1,43</b>	<b>(25.021.975)</b>	<b>(4,62)</b>
Retribuzioni	504.568.721	495.977.771	530.357.003	8.590.950	1,73	(25.788.282)	(4,86)
Altri costi del personale	12.123.244	13.443.431	11.356.937	(1.320.187)	(9,82)	766.307	6,75
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>64.081.315</b>	<b>69.899.143</b>	<b>66.020.436</b>	<b>(5.817.828)</b>	<b>(8,32)</b>	<b>(1.939.121)</b>	<b>(2,94)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>9.186.954</b>	<b>13.012.775</b>	<b>7.655.439</b>	<b>(3.825.821)</b>	<b>(29,40)</b>	<b>1.531.515</b>	<b>20,01</b>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	200.000	200.000	200.000			0	
Carta, cancelleria e stampati	589.922	689.559	516.085	(99.637)	(14,45)	73.838	14,31
Giornali e pubblicazioni	141.585	141.340	132.288	245	0,17	9.297	7,03
Materiali e accessori	8.255.447	11.981.876	6.807.067	(3.726.429)	(31,10)	1.448.380	21,28
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>51.874.550</b>	<b>53.513.541</b>	<b>55.972.335</b>	<b>(1.638.991)</b>	<b>(3,06)</b>	<b>(4.097.785)</b>	<b>(7,32)</b>
Assicurazioni	3.374.010	3.329.480	3.206.566	44.530	1,34	167.444	5,22
Consulenza	151.400	151.400	492.132			(340.732)	(69,24)
Formazione e addestramento	1.413.488	884.597	929.571	528.891	59,79	483.917	52,06
Manutenzione	20.431.461	21.065.955	19.690.545	(634.494)	(3,01)	740.916	3,76
Noleggi, locazioni e leasing	9.471.045	9.815.758	9.709.159	(344.713)	(3,51)	(238.114)	(2,45)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	962.308	1.070.813	987.472	(108.505)	(10,13)	(25.164)	(2,55)
Promozione	16.000	35.702	15.092	(19.702)	(55,18)	908	6,02
Servizi ausiliari	3.708.323	3.565.934	6.605.219	142.389	3,99	(2.896.896)	(43,86)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi per trasferte	2.186.184	3.314.228	3.777.418	(1.128.044)	(34,04)	(1.591.234)	(42,12)
Servizi ristorazione	360.550	360.550	648.550			(288.000)	(44,41)
Utenze e canoni	9.799.781	9.919.124	9.910.613	(119.343)	(1,20)	(110.832)	(1,12)
<b>Altri costi</b>	<b>3.019.811</b>	<b>3.372.827</b>	<b>2.392.662</b>	<b>(353.016)</b>	<b>(10,47)</b>	<b>627.149</b>	<b>26,21</b>
Amministrativi	811.075	794.360	818.361	16.715	2,10	(7.286)	(0,89)
Imposte	29.900	29.500	29.907	400	1,36	(7)	(0,02)
Tasse	2.178.836	2.548.967	1.544.394	(370.131)	(14,52)	634.442	41,08
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>703.722</b>	<b>567.620</b>	<b>3.711.500</b>	<b>136.102</b>	<b>23,98</b>	<b>(3.007.778)</b>	<b>(81,04)</b>
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>93</b>		<b>99</b>	<b>93</b>		<b>(6)</b>	<b>(6,40)</b>
Servizi finanziari	93		99	93		(6)	(6,40)
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>703.629</b>	<b>567.620</b>	<b>3.711.400</b>	<b>136.009</b>	<b>23,96</b>	<b>(3.007.771)</b>	<b>(81,04)</b>
Costi straordinari	50.000		2.742.497	50.000		(2.692.497)	(98,18)
Esborso da contenzioso	653.629	567.620	968.903	86.009	15,15	(315.274)	(32,54)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>19.477.835</b>	<b>18.658.148</b>	<b>18.068.603</b>	<b>819.687</b>	<b>4,39</b>	<b>1.409.232</b>	<b>7,80</b>
Beni immateriali	3.554.161	2.927.105	2.205.611	627.056	21,42	1.348.550	61,14
Beni immobili	30.803	30.803	30.803			0	0,00
Beni mobili	12.734.071	12.691.742	12.961.528	42.329	0,33	(227.457)	(1,75)
Manutenzioni straordinarie	3.158.800	3.008.498	2.870.662	150.302	5,00	288.138	10,04

# BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	600.954.837	598.546.113	629.514.479	2.408.724	0,40	(28.559.642)	(4,54)

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	7.925.791	1,32	5.973.620	75,37	1,16	1.464.231	18,47	2,28				487.940	6,16	2,51
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	6.812.346	1,13	4.972.707	73,00	0,96	1.380.334	20,26	2,15				459.305	6,74	2,36
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.113.446	0,19	1.000.914	89,89	0,19	83.897	7,53	0,13				28.635	2,57	0,15
<b>DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE</b>	15.076.207	2,51	11.763.397	78,03	2,28	2.586.700	17,16	4,04				726.110	4,82	3,73
Direzione Generale delle politiche internazionali e dell'Unione Europea	6.854.632	1,14	5.378.428	78,46	1,04	1.087.897	15,87	1,70				388.307	5,66	1,99
Direzione Generale dello Sviluppo Rurale	8.221.575	1,37	6.384.969	77,66	1,24	1.498.803	18,23	2,34				337.803	4,11	1,73
<b>DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA</b>	34.007.077	5,66	24.504.644	72,06	4,74	7.182.955	21,12	11,21	60.000	0,18	8,53	2.259.478	6,64	11,60
Direzione generale per la promozione della qualità agroalimentare e dell'ippica	11.904.959	1,98	9.322.028	78,30	1,80	2.001.105	16,81	3,12				581.826	4,89	2,99
Direzione Generale degli affari generali, delle risorse umane e per i rapporti con le regioni e gli enti territoriali	14.804.750	2,46	10.632.910	71,82	2,06	3.059.517	20,67	4,77	60.000	0,41	8,53	1.052.323	7,11	5,40
Direzione Generale della pesca marittima e dell'acquacoltura	7.297.368	1,21	4.549.706	62,35	0,88	2.122.333	29,08	3,31				625.329	8,57	3,21
<b>DIPARTIMENTO DELL'ISPettorato CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E DELLA REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI</b>	54.844.475	9,13	40.725.596	74,26	7,88	11.659.806	21,26	18,20	543.102	0,99	77,18	1.915.971	3,49	9,84
Direzione generale della prevenzione e del contrasto alle frodi agro-alimentari	4.585.250	0,76	3.416.434	74,51	0,66	873.277	19,05	1,36	38.004	0,83	5,40	257.535	5,62	1,32

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione generale per il riconoscimento degli organismi di controllo e certificazione e tutela del consumatore	3.353.198	0,56	2.723.373	81,22	0,53	437.380	13,04	0,68	39.000	1,16	5,54	153.445	4,58	0,79
Uffici e Laboratori periferici	40.955.547	6,82	30.018.914	73,30	5,81	9.191.859	22,44	14,34	371.098	0,91	52,73	1.373.676	3,35	7,05
Comando Carabinieri politiche agricole e alimentari	5.950.480	0,99	4.566.875	76,75	0,88	1.157.290	19,45	1,81	95.000	1,60	13,50	131.315	2,21	0,67
<b>CORPO FORESTALE DELLO STATO</b>	489.101.286	81,39	433.724.707	88,68	83,94	41.187.623	8,42	64,27	100.620	0,02	14,30	14.088.336	2,88	72,33
Corpo Forestale dello Stato - Struttura centrale	168.334.177	28,01	156.785.436	93,14	30,34	6.597.723	3,92	10,30	100.620	0,06	14,30	4.850.398	2,88	24,90
Corpo Forestale dello Stato - Struttura periferica	320.767.110	53,38	276.939.272	86,34	53,60	34.589.900	10,78	53,98				9.237.938	2,88	47,43
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>600.954.837</b>	<b>100,00</b>	<b>516.691.965</b>	<b>85,98</b>	<b>100,00</b>	<b>64.081.315</b>	<b>10,66</b>	<b>100,00</b>	<b>703.722</b>	<b>0,12</b>	<b>100,00</b>	<b>19.477.835</b>	<b>3,24</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	83	0,78	5.782.245		5.782.245	
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	204	1,91	10.667.257	718.178	11.385.434	6,31
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	470	4,40	21.818.013	1.879.757	23.697.771	7,93
DIPARTIMENTO DELL'ISPettorato CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E DELLA REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	815	7,63	38.355.972	1.697.091	40.053.063	4,24
CORPO FORESTALE DELLO STATO	9.114	85,29	417.324.454	6.325.754	423.650.207	1,49
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>10.686</b>	<b>100,00</b>	<b>493.947.941</b>	<b>10.620.780</b>	<b>504.568.721</b>	<b>2,10</b>

# BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 e 2014 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015			Budget Rivisto 2014			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	83	5.782.245	69.666	83	5.510.851	66.396	0,00	4,92	4,92
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	204	10.667.257	52.337	196	10.385.799	52.905	3,83	2,71	(1,07)
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTAR IPPICHE E DELLA PESCA	470	21.818.013	46.415	477	22.507.317	47.213	(1,40)	(3,06)	(1,69)
DIPARTIMENTO DELL'ISPettorato CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E DI REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	815	38.355.972	47.045	820	38.310.535	46.711	(0,59)	0,12	0,71
CORPO FORESTALE DELLO STATO	9.114	417.324.454	45.789	9.122	411.861.408	45.150	(0,09)	1,33	1,42
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>10.686</b>	<b>493.947.941</b>	<b>46.223</b>	<b>10.698</b>	<b>488.575.909</b>	<b>45.669</b>	<b>(0,11)</b>	<b>1,10</b>	<b>1,21</b>

## MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	95.491	18,47	72,95	20,48	
0002 DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	8,82	91,18	1	1	73.968	17,16	75,52	7,85	
0003 DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	13,47	86,53	3	3	72.346	21,12	69,68	4,89	
0004 DIPARTIMENTO DELL' ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E DELLA REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	100,00		1	1	67.268	21,26	73,03	3,14	79,03
0005 CORPO FORESTALE DELLO STATO	99,99	0,01	3	3	53.665	8,42	86,62	2,84	60,73

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>93.696.651</b>		<b>301.571.610</b>		<b>162.879.626</b>		<b>558.147.886</b>
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	15.076.207		155.867.956		81.778.790		<b>252.722.953</b>
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	54.844.475				(14.575.764)		<b>40.268.711</b>
Politiche competitive, della qualità" agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	23.775.968		145.703.654		95.676.600		<b>265.156.222</b>
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>206.014.605</b>		<b>70.133</b>		<b>(10.092.074)</b>		<b>195.992.664</b>
Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversità	206.014.605		70.133		(10.092.074)		<b>195.992.664</b>
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>170.105.109</b>		<b>0</b>		<b>3.952.310</b>		<b>174.057.419</b>
Sicurezza pubblica in ambito rurale e montano	170.105.109				3.952.310		<b>174.057.419</b>
<b>Soccorso civile</b>	<b>112.981.573</b>		<b>0</b>		<b>18.730.945</b>		<b>131.712.518</b>
Interventi per soccorsi	112.981.573				18.730.945		<b>131.712.518</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>18.156.900</b>		<b>2.729.654</b>		<b>315.159</b>		<b>21.201.713</b>
Indirizzo politico	7.925.791				810.747		<b>8.736.538</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	10.231.109		2.729.654		(495.588)		<b>12.465.175</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Fondi da ripartire			70.000.000		14.175.080		84.175.080
Fondi da assegnare			70.000.000		14.175.080		84.175.080
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>600.954.837</b>	<b>0</b>	<b>374.371.397</b>	<b>0</b>	<b>189.961.046</b>	<b>0</b>	<b>1.165.287.280</b>

## **MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**

---

Il Ministero per i Beni e le attività culturali si occupa prevalentemente della cultura, dello spettacolo, della tutela e della conservazione del patrimonio archeologico, artistico, architettonico e del paesaggio e delle politiche turistiche nazionali; in particolare, svolge le funzioni di spettanza statale in materia di:

- tutela, gestione, valorizzazione e fruizione del patrimonio culturale;
- salvaguardia del paesaggio e dei beni ambientali;
- promozione delle attività culturali, dello spettacolo anche tramite la promozione delle produzioni cinematografiche, radiotelevisive e multimediali;
- promozione del libro e sviluppo dei servizi bibliografici e bibliotecari nazionali;
- conservazione e sorveglianza del patrimonio archivistico e documentario di proprietà dello Stato e nella sua accessibilità alla pubblica e gratuita consultazione;
- promozione della cultura urbanistica e architettonica e partecipazione alla progettazione di opere destinate ad attività culturali;
- programmazione, coordinamento e promozione delle politiche turistiche nazionali; relazioni internazionali e rapporti con le associazioni di categoria e imprese del settore;
- tutela del Patrimonio Culturale, svolta dal nucleo dei Carabinieri che opera alle dipendenze funzionali del Ministro per il contrasto delle violazioni di legge in materia di patrimonio culturale.

L'organizzazione del Ministero dei Beni e delle attività culturali e del turismo è disciplinata dal DPCM di riorganizzazione del 29 agosto 2014, n. 171.

Una prima riorganizzazione, è stata disposta in parte con il decreto-Legge 31 maggio 2014, n. 83 recante "Disposizioni urgenti per la tutela del patrimonio culturale, lo sviluppo della cultura e il rilancio del turismo" convertito, con modificazioni, dalla legge 29 luglio 2014, n. 106, con il quale l'art. 14, comma 1, prevede per l'attuazione del DL 95/2014 che *"ai fini delle misure di riordino finalizzate a conseguire riduzioni di spesa, il Ministero si articola in uffici dirigenziali generali centrali e periferici, coordinati da un segretario generale, e in non più di due uffici dirigenziali generali presso il Gabinetto del Ministro. Il numero degli uffici dirigenziali generali, incluso il Segretario generale, non può essere superiore a ventiquattro"*.

Pertanto, in base al numero degli uffici dirigenziali generali stabiliti dalla predetta legge, è stata ridisegnata la nuova struttura del Ministero, passando dalle precedenti trentuno posizioni dirigenziali generali a ventiquattro, mentre le posizioni dirigenziali non generali sono state ridotte da 198 a 167.

La nuova articolazione ha previsto la creazione di quattro nuove Direzioni generali centrali (da dieci diventano quattordici):

*Segretariato generale; Direzione generale Educazione e ricerca; Direzione generale Archeologia; Direzione generale Belle arti e paesaggio; Direzione generale Arte e architettura contemporanee e periferie urbane; Direzione generale Spettacolo; Direzione generale Cinema; Direzione generale Turismo; Direzione generale Musei; Direzione generale Archivi; Direzione generale Biblioteche; Direzione generale Organizzazione;*

*Direzione generale Bilancio*, nonché *Gabinetto e Uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*; rispetto alla struttura precedente alcune Direzioni generali sono state riconfermate interamente provvedendo per alcune soltanto ad una ridenominazione più snella (*Gabinetto, Archivi, Biblioteche, Cinema, Spettacolo e Turismo*); in altre sono state suddivise le competenze (Belle arti e paesaggio ha ceduto le competenze alla nuova *Arte e architettura contemporanea e periferie urbane*; l'ex *Direzione generale per l'organizzazione, gli affari generali, l'innovazione, il bilancio ed il personale* è stata sdoppiata in due direzioni generali *Organizzazione e Bilancio*; la prima cura gli affari generali del personale, la seconda il bilancio e in generale le risorse finanziarie del Ministero; la nuova *Direzione Educazione e Ricerca* ha acquisito le competenze dell'ex DGOAGIP in materia di formazione del personale e della ricerca avendo acquisito le competenze dal *Segretariato generale degli Istituti centrali*; la nuova *direzione dei Musei* ha acquisito le relative competenze dalle direzioni generali *Archeologia e Belle Arti e paesaggio*, quando nell'ambito delle sovrintendenze era presente anche la parte museale.

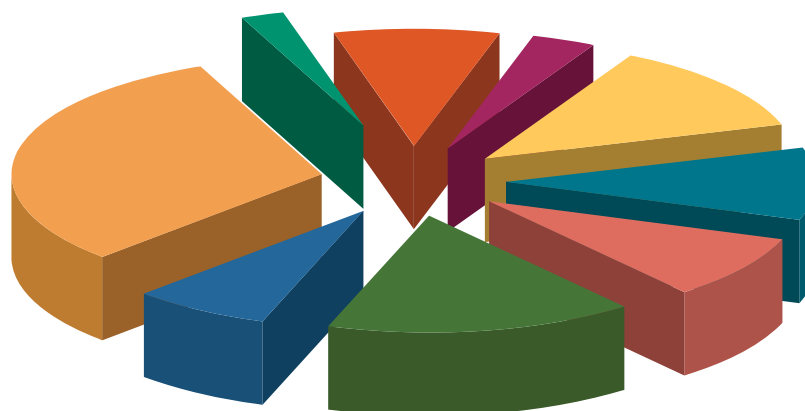
A livello periferico venti istituti e luoghi della cultura statali di eccezionale valore archeologico, storico, artistico e architettonico, sono state trasformati in soprintendenze dotate di autonomia scientifica, finanziaria, contabile e organizzativa elevandone nove al grado di uffici dirigenziali generali: *Colosseo ed area archeologica di Roma, Pompei, Ercolano e Stabia, Galleria degli Uffizi, Pinacoteca di Brera, Reggia di Caserta, Gallerie dell'Accademia di Venezia, Museo di Capodimonte, Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea di Roma e Galleria Borghese*. Gli altri 11 Istituti, il cui direttore riveste il ruolo di dirigente di livello non generale, sono: *Museo Nazionale Romano; Museo Archeologico Nazionale di Taranto; Galleria dell'Accademia di Firenze; Museo Archeologico Nazionale di Napoli; Museo nazionale d'arte antica di Roma; Museo Archeologico Nazionale di Reggio Calabria; Galleria Estense di Modena; Galleria Sabauda di Torino; Palazzo Reale di Genova; Museo Nazionale del Bargello; Paestum*.

Con questa riorganizzazione si è inteso dare integrazione tra cultura e turismo, valorizzare i musei italiani e le arti contemporanee, semplificare l'amministrazione periferica, rivedendo le linee di comando tra centro e periferia, nonché rilanciare le politiche di innovazione e di formazione e valorizzazione del personale MIBACT.

Presso il Ministero opera il Comando Carabinieri per la tutela del patrimonio culturale, che risponde funzionalmente al Ministro e che è incaricato del recupero dei beni culturali trafugati o illecitamente esportati, in collegamento funzionale con l'Interpol e le altre polizie transfrontaliere.

## MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	7,28%
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	31,16%
Sviluppo e competitività del turismo	2,20%
Tutela dei beni archeologici	8,53%
Tutela del patrimonio culturale	3,33%
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	12,61%
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	9,95%
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	8,84%
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	16,11%
Totale:	100,00%

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici</b>	<b>868.420.560</b>	<b>532.892.956</b>	<b>1.401.313.516</b>	<b>869.071.354</b>	<b>533.783.127</b>	<b>1.402.854.481</b>	<b>871.240.959</b>	<b>531.849.326</b>	<b>1.403.090.285</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	9.849.982	461.550.314	471.400.296	9.847.676	459.186.261	469.033.937	9.845.858	457.668.970	467.514.828
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	15.399.314		15.399.314	15.383.150		15.383.150	15.368.436		15.368.436
Tutela dei beni archeologici	128.638.182	394.870	129.033.052	128.895.092	394.876	129.289.968	130.417.011	394.876	130.811.887
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	150.471.939		150.471.939	150.596.173		150.596.173	150.730.511		150.730.511
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	105.767.648	27.941.469	133.709.117	105.406.112	29.043.236	134.449.348	105.186.855	29.039.892	134.226.747
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	174.125.685	16.587.177	190.712.862	174.499.486	18.635.134	193.134.620	174.885.285	18.635.134	193.520.419
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	243.674.891	100.000	243.774.891	243.829.607		243.829.607	244.058.121		244.058.121
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	5.000.304	1.312.000	6.312.304	5.040.570	1.315.000	6.355.570	5.081.104	1.315.000	6.396.104
Tutela del patrimonio culturale	32.024.696	18.373.900	50.398.596	32.093.746	18.945.311	51.039.057	32.176.070	18.945.311	51.121.381
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanee e delle periferie urbane	3.467.919	6.633.226	10.101.145	3.479.742	6.263.309	9.743.051	3.491.708	5.850.143	9.341.851
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>23.440.596</b>	<b>298.123</b>	<b>23.738.719</b>	<b>23.475.294</b>	<b>298.123</b>	<b>23.773.417</b>	<b>23.511.773</b>	<b>298.123</b>	<b>23.809.896</b>
Ricerca, educazione e formazione, in materia di beni e attivita' culturali	23.440.596	298.123	23.738.719	23.475.294	298.123	23.773.417	23.511.773	298.123	23.809.896
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>28.396.937</b>	<b>10.353.222</b>	<b>38.750.159</b>	<b>28.547.485</b>	<b>9.373.299</b>	<b>37.920.784</b>	<b>28.599.373</b>	<b>9.373.299</b>	<b>37.972.672</b>
Indirizzo politico	9.833.781		9.833.781	9.889.875		9.889.875	9.946.239		9.946.239
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	18.563.156	10.353.222	28.916.378	18.657.611	9.373.299	28.030.910	18.653.134	9.373.299	28.026.433
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>15.800.000</b>	<b>15.800.000</b>		<b>6.600.000</b>	<b>6.600.000</b>			

# BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

## Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Fondi da assegnare		15.800.000	15.800.000		6.600.000	6.600.000			
<b>Turismo</b>	<b>2.721.911</b>	<b>30.578.737</b>	<b>33.300.648</b>	<b>2.330.486</b>	<b>30.604.742</b>	<b>32.935.228</b>	<b>2.344.234</b>	<b>30.604.742</b>	<b>32.948.976</b>
Sviluppo e competitività del turismo	2.721.911	30.578.737	33.300.648	2.330.486	30.604.742	32.935.228	2.344.234	30.604.742	32.948.976
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>922.980.004</b>	<b>589.923.038</b>	<b>1.512.903.042</b>	<b>923.424.619</b>	<b>580.659.291</b>	<b>1.504.083.910</b>	<b>925.696.339</b>	<b>572.125.490</b>	<b>1.497.821.829</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

# MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

## Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	<b>17.572</b>	<b>0,96</b>	<b>868.420.560</b>	<b>94,09</b>	<b>61,97</b>	<b>532.892.956</b>	<b>90,33</b>	<b>38,03</b>	<b>1.401.313.516</b>	<b>92,62</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	146	0,01	9.849.982	1,07	2,09	461.550.314	78,24	97,91	471.400.296	31,16
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	254	0,01	15.399.314	1,67	100,00				15.399.314	1,02
Tutela dei beni archeologici	2.565	0,14	128.638.182	13,94	99,69	394.870	0,07	0,31	129.033.052	8,53
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	2.684	0,15	150.471.939	16,30	100,00				150.471.939	9,95
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	1.993	0,11	105.767.648	11,46	79,10	27.941.469	4,74	20,90	133.709.117	8,84
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	3.244	0,18	174.125.685	18,87	91,30	16.587.177	2,81	8,70	190.712.862	12,61
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	5.993	0,33	243.674.891	26,40	99,96	100.000	0,02	0,04	243.774.891	16,11
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	63	0,00	5.000.304	0,54	79,22	1.312.000	0,22	20,78	6.312.304	0,42
Tutela del patrimonio culturale	593	0,03	32.024.696	3,47	63,54	18.373.900	3,11	36,46	50.398.596	3,33
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanee e delle periferie urbane	38	0,00	3.467.919	0,38	34,33	6.633.226	1,12	65,67	10.101.145	0,67
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>392</b>	<b>0,02</b>	<b>23.440.596</b>	<b>2,54</b>	<b>98,74</b>	<b>298.123</b>	<b>0,05</b>	<b>1,26</b>	<b>23.738.719</b>	<b>1,57</b>
Ricerca, educazione e formazione, in materia di beni e attività culturali	392	0,02	23.440.596	2,54	98,74	298.123	0,05	1,26	23.738.719	1,57
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>376</b>	<b>0,02</b>	<b>28.396.937</b>	<b>3,08</b>	<b>73,28</b>	<b>10.353.222</b>	<b>1,76</b>	<b>26,72</b>	<b>38.750.159</b>	<b>2,56</b>
Indirizzo politico	131	0,01	9.833.781	1,07	100,00				9.833.781	0,65
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	245	0,01	18.563.156	2,01	64,20	10.353.222	1,76	35,80	28.916.378	1,91

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Fondi da ripartire						15.800.000	2,68	100,00	15.800.000	1,04
Fondi da assegnare						15.800.000	2,68	100,00	15.800.000	1,04
Turismo	35	0,00	2.721.911	0,29	8,17	30.578.737	5,18	91,83	33.300.648	2,20
Sviluppo e competitivita' del turismo	35	0,00	2.721.911	0,29	8,17	30.578.737	5,18	91,83	33.300.648	2,20
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>18.375</b>	<b>100,00</b>	<b>922.980.004</b>	<b>100,00</b>	<b>61,01</b>	<b>589.923.038</b>	<b>100,00</b>	<b>38,99</b>	<b>1.512.903.042</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	385	2,10	25.233.095	2,73	100,00				25.233.095	1,67
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	254	1,38	15.399.314	1,67	100,00				15.399.314	1,02
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	254	1,38	15.399.314	1,67	100,00				15.399.314	1,02
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	131	0,71	9.833.781	1,07	100,00				9.833.781	0,65
Indirizzo politico	131	0,71	9.833.781	1,07	100,00				9.833.781	0,65
<b>SEGRETERIATO GENERALE</b>	63	0,34	5.000.304	0,54	79,22	1.312.000	0,22	20,78	6.312.304	0,42
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	63	0,34	5.000.304	0,54	79,22	1.312.000	0,22	20,78	6.312.304	0,42
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	63	0,34	5.000.304	0,54	79,22	1.312.000	0,22	20,78	6.312.304	0,42
<b>DIREZIONE GENERALE ARCHIVI</b>	2.684	14,60	150.471.939	16,30	100,00				150.471.939	9,95
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	2.684	14,60	150.471.939	16,30	100,00				150.471.939	9,95
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	2.684	14,60	150.471.939	16,30	100,00				150.471.939	9,95
<b>DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI</b>	1.993	10,85	105.767.648	11,46	79,10	27.941.469	4,74	20,90	133.709.117	8,84
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	1.993	10,85	105.767.648	11,46	79,10	27.941.469	4,74	20,90	133.709.117	8,84
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	1.993	10,85	105.767.648	11,46	79,10	27.941.469	4,74	20,90	133.709.117	8,84
<b>DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA</b>	2.565	13,96	128.638.182	13,94	99,69	394.870	0,07	0,31	129.033.052	8,53
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	2.565	13,96	128.638.182	13,94	99,69	394.870	0,07	0,31	129.033.052	8,53
Tutela dei beni archeologici	2.565	13,96	128.638.182	13,94	99,69	394.870	0,07	0,31	129.033.052	8,53

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO</b>	<b>63</b>	<b>0,34</b>	<b>4.544.322</b>	<b>0,49</b>	<b>1,31</b>	<b>341.820.892</b>	<b>57,94</b>	<b>98,69</b>	<b>346.365.214</b>	<b>22,89</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	63	0,34	4.544.322	0,49	1,31	341.820.892	57,94	98,69	346.365.214	22,89
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	63	0,34	4.544.322	0,49	1,31	341.820.892	57,94	98,69	346.365.214	22,89
<b>DIREZIONE GENERALE CINEMA</b>	<b>82</b>	<b>0,45</b>	<b>5.305.660</b>	<b>0,57</b>	<b>4,24</b>	<b>119.729.422</b>	<b>20,30</b>	<b>95,76</b>	<b>125.035.082</b>	<b>8,26</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	82	0,45	5.305.660	0,57	4,24	119.729.422	20,30	95,76	125.035.082	8,26
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	82	0,45	5.305.660	0,57	4,24	119.729.422	20,30	95,76	125.035.082	8,26
<b>DIREZIONE GENERALE BELLE ARTI E PAESAGGIO</b>	<b>3.244</b>	<b>17,65</b>	<b>174.125.685</b>	<b>18,87</b>	<b>91,30</b>	<b>16.587.177</b>	<b>2,81</b>	<b>8,70</b>	<b>190.712.862</b>	<b>12,61</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	3.244	17,65	174.125.685	18,87	91,30	16.587.177	2,81	8,70	190.712.862	12,61
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	3.244	17,65	174.125.685	18,87	91,30	16.587.177	2,81	8,70	190.712.862	12,61
<b>DIREZIONE GENERALE BILANCIO</b>	<b>649</b>	<b>3,53</b>	<b>36.826.539</b>	<b>3,99</b>	<b>51,87</b>	<b>34.173.900</b>	<b>5,79</b>	<b>48,13</b>	<b>71.000.439</b>	<b>4,69</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	593	3,23	32.024.696	3,47	63,54	18.373.900	3,11	36,46	50.398.596	3,33
Tutela del patrimonio culturale	593	3,23	32.024.696	3,47	63,54	18.373.900	3,11	36,46	50.398.596	3,33
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>56</b>	<b>0,30</b>	<b>4.801.842</b>	<b>0,52</b>	<b>100,00</b>			<b>0,00</b>	<b>4.801.842</b>	<b>0,32</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	56	0,30	4.801.842	0,52	100,00			0,00	4.801.842	0,32
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>15.800.000</b>	<b>2,68</b>	<b>100,00</b>	<b>15.800.000</b>	<b>1,04</b>
Fondi da assegnare						15.800.000	2,68	100,00	15.800.000	1,04
<b>DIREZIONE GENERALE TURISMO</b>	<b>35</b>	<b>0,19</b>	<b>2.721.911</b>	<b>0,29</b>	<b>8,17</b>	<b>30.578.737</b>	<b>5,18</b>	<b>91,83</b>	<b>33.300.648</b>	<b>2,20</b>
Turismo	35	0,19	2.721.911	0,29	8,17	30.578.737	5,18	91,83	33.300.648	2,20
Sviluppo e competitività del turismo	35	0,19	2.721.911	0,29	8,17	30.578.737	5,18	91,83	33.300.648	2,20

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA</b>	392	2,14	23.440.596	2,54	98,74	298.123	0,05	1,26	23.738.719	1,57
Ricerca e innovazione	392	2,14	23.440.596	2,54	98,74	298.123	0,05	1,26	23.738.719	1,57
Ricerca, educazione e formazione, in materia di beni e attivita' culturali	392	2,14	23.440.596	2,54	98,74	298.123	0,05	1,26	23.738.719	1,57
<b>DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE</b>	38	0,20	3.467.919	0,38	34,33	6.633.226	1,12	65,67	10.101.145	0,67
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	38	0,20	3.467.919	0,38	34,33	6.633.226	1,12	65,67	10.101.145	0,67
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanee e delle periferie urbane	38	0,20	3.467.919	0,38	34,33	6.633.226	1,12	65,67	10.101.145	0,67
<b>DIREZIONE GENERALE MUSEI</b>	5.993	32,61	243.674.891	26,40	99,96	100.000	0,02	0,04	243.774.891	16,11
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	5.993	32,61	243.674.891	26,40	99,96	100.000	0,02	0,04	243.774.891	16,11
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	5.993	32,61	243.674.891	26,40	99,96	100.000	0,02	0,04	243.774.891	16,11
<b>DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE</b>	189	1,03	13.761.314	1,49	57,07	10.353.222	1,76	42,93	24.114.536	1,59
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	189	1,03	13.761.314	1,49	57,07	10.353.222	1,76	42,93	24.114.536	1,59
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	189	1,03	13.761.314	1,49	57,07	10.353.222	1,76	42,93	24.114.536	1,59
<b>TOTALE GENERALE(*)</b>	18.375	100,00	922.980.004	100,00	61,01	589.923.038	100,00	38,99	1.512.903.042	100,00

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**
**Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015**

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
017.004 Ricerca, educazione e formazione, in materia di beni e attivita' culturali	98,74	1,26	1,57	14,82		79,82	59.732	2,14	8,66		47.678
021.002 Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	2,09	97,91	31,16	33,20		64,72	67.693	0,79	4,81		43.814
021.005 Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	100,00		1,02	11,35		88,59	60.627	1,38	3,54		53.709
021.006 Tutela dei beni archeologici	99,69	0,31	8,53	17,08	89,48	79,62	50.147	13,96	0,86	94,71	39.928
021.009 Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	100,00		9,95	24,78	95,98	71,40	56.072	14,60	0,89	97,12	40.034
021.010 Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	79,10	20,90	8,84	20,31	68,21	75,15	53.075	10,85	0,85	73,50	39.884
021.012 Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	91,30	8,70	12,61	19,33	87,01	76,26	53.676	17,65	1,11	94,52	40.932
021.013 Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	99,96	0,04	16,11	9,41	97,75	87,98	40.663	32,61	0,65	99,26	35.775
021.014 Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	79,22	20,78	0,42	26,48		67,63	79.282	0,34	14,27		53.618
021.015 Tutela del patrimonio culturale	63,54	36,46	3,33	15,59	100,00	77,73	53.973	3,23	2,87	100,00	41.955
021.016 Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanee e delle periferie urbane	34,33	65,67	0,67	41,81		51,71	92.158	0,20	5,31		47.656
031.001 Sviluppo e competitivita' del turismo	8,17	91,83	2,20	17,26		78,80	77.769	0,19	8,57		61.282

## MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,65	16,94		78,43	75.067	0,71	10,69		58.873
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	64,20	35,80	1,91	40,81		53,96	75.709	1,33	3,26		40.851
033.001 Fondi da assegnare		100,00	1,04								

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

## Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>736.887.709</b>	<b>735.763.720</b>	<b>736.358.411</b>	<b>(1.123.989)</b>	<b>(0,15)</b>	<b>(529.298)</b>	<b>(0,07)</b>
Retribuzioni	725.176.359	724.052.383	723.291.838	(1.123.976)	(0,15)	(1.884.521)	(0,26)
Altri costi del personale	11.711.350	11.711.337	13.066.573	(13)	0,00	1.355.223	11,57
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>163.319.049</b>	<b>162.855.088</b>	<b>162.530.808</b>	<b>(463.961)</b>	<b>(0,28)</b>	<b>(788.241)</b>	<b>(0,48)</b>
Beni di Consumo	5.489.216	5.444.639	5.434.389	(44.577)	(0,81)	(54.827)	(1,00)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	151.753.821	151.346.892	151.033.892	(406.929)	(0,27)	(719.929)	(0,47)
Altri costi	6.076.012	6.063.557	6.062.527	(12.455)	(0,20)	(13.485)	(0,22)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.307.061</b>	<b>1.307.068</b>	<b>1.307.068</b>	<b>7</b>	<b>0,00</b>	<b>7</b>	<b>0,00</b>
Costi straordinari	242.631	242.629	242.629	(2)	0,00	(2)	0,00
Esborso da contenzioso	1.064.130	1.064.139	1.064.139	9	0,00	9	0,00
Servizi finanziari	300	300	300	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>21.466.185</b>	<b>23.498.743</b>	<b>25.500.052</b>	<b>2.032.558</b>	<b>9,47</b>	<b>4.033.867</b>	<b>18,79</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>922.980.004</b>	<b>923.424.619</b>	<b>925.696.339</b>	<b>444.615</b>	<b>0,05</b>	<b>2.716.335</b>	<b>0,29</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>15.459.801</b>	<b>13.671.201</b>	<b>11.793.502</b>	<b>(1.788.600)</b>	<b>(11,57)</b>	<b>(3.666.299)</b>	<b>(23,72)</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>589.923.038</b>	<b>580.659.291</b>	<b>572.125.490</b>	<b>(9.263.747)</b>	<b>(1,57)</b>	<b>(17.797.548)</b>	<b>(3,02)</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	15.800.000	6.600.000		(9.200.000)	(58,23)	(15.800.000)	(100,00)
Contributi agli investimenti	152.006.746	154.058.726	152.128.269	2.051.980	1,35	121.523	0,08
Trasferimenti correnti	422.116.292	420.000.565	419.997.221	(2.115.727)	(0,50)	(2.119.071)	(0,50)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.528.362.843</b>	<b>1.517.755.111</b>	<b>1.509.615.331</b>	<b>(10.607.732)</b>	<b>(0,69)</b>	<b>(18.747.512)</b>	<b>(1,23)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>736.887.709</b>	<b>743.221.197</b>	<b>736.941.363</b>	<b>(6.333.488)</b>	<b>(0,85)</b>	<b>(53.654)</b>	<b>(0,01)</b>
Retribuzioni	725.176.359	729.776.038	724.334.709	(4.599.679)	(0,63)	841.650	0,12
Altri costi del personale	11.711.350	13.445.159	12.606.654	(1.733.809)	(12,90)	(895.304)	(7,10)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>163.319.049</b>	<b>163.549.776</b>	<b>145.178.593</b>	<b>(230.727)</b>	<b>(0,14)</b>	<b>18.140.456</b>	<b>12,50</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>5.489.216</b>	<b>6.017.004</b>	<b>5.654.354</b>	<b>(527.788)</b>	<b>(8,77)</b>	<b>(165.138)</b>	<b>(2,92)</b>
Carta, cancelleria e stampati	1.360.542	1.448.138	1.346.140	(87.596)	(6,05)	14.402	1,07
Giornali e pubblicazioni	601.943	811.139	610.623	(209.196)	(25,79)	(8.680)	(1,42)
Materiali e accessori	3.526.731	3.757.727	3.697.591	(230.996)	(6,15)	(170.860)	(4,62)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>151.753.821</b>	<b>151.366.362</b>	<b>133.505.646</b>	<b>387.459</b>	<b>0,26</b>	<b>18.248.175</b>	<b>13,67</b>
Assicurazioni	313.772	309.895	191.652	3.877	1,25	122.120	63,72
Consulenza	908.784	1.167.948	1.040.336	(259.164)	(22,19)	(131.552)	(12,65)
Formazione e addestramento	312.978	282.420	329.717	30.558	10,82	(16.739)	(5,08)
Manutenzione	25.424.036	26.175.278	22.174.383	(751.242)	(2,87)	3.249.653	14,65
Noleggi, locazioni e leasing	35.299.457	35.326.900	33.167.388	(27.443)	(0,08)	2.132.069	6,43
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	9.823.495	8.425.735	12.291.732	1.397.760	16,59	(2.468.237)	(20,08)
Promozione	2.692.921	2.845.830	2.936.595	(152.909)	(5,37)	(243.674)	(8,30)
Servizi ausiliari	42.568.711	42.974.377	30.628.577	(405.666)	(0,94)	11.940.134	38,98
Servizi per trasferte	2.002.378	2.015.193	1.864.654	(12.815)	(0,64)	137.724	7,39

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	32.407.289	31.842.786	28.880.612	564.503	1,77	3.526.677	12,21
<b>Altri costi</b>	<b>6.076.012</b>	<b>6.166.410</b>	<b>6.018.592</b>	<b>(90.398)</b>	<b>(1,47)</b>	<b>57.420</b>	<b>0,95</b>
Amministrativi	1.020.318	1.210.014	996.020	(189.696)	(15,68)	24.298	2,44
Imposte	79.603	93.371	109.112	(13.768)	(14,75)	(29.509)	(27,04)
Incarichi istituzionali			10.226			(10.226)	(100,00)
Partecipazione ad organizzazioni	86.500	86.500	142.145			(55.645)	(39,15)
Tasse	4.889.591	4.776.525	4.761.089	113.066	2,37	128.502	2,70
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.307.061</b>	<b>3.254.020</b>	<b>17.307.733</b>	<b>(1.946.959)</b>	<b>(59,83)</b>	<b>(16.000.672)</b>	<b>(92,45)</b>
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>300</b>	<b>1.800</b>	<b>7.419</b>	<b>(1.500)</b>	<b>(83,33)</b>	<b>(7.119)</b>	<b>(95,96)</b>
Servizi finanziari	300	1.800	7.419	(1.500)	(83,33)	(7.119)	(95,96)
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>1.306.761</b>	<b>3.252.220</b>	<b>17.300.314</b>	<b>(1.945.459)</b>	<b>(59,82)</b>	<b>(15.993.553)</b>	<b>(92,45)</b>
Costi straordinari	242.631	242.118	1.676.823	513	0,21	(1.434.192)	(85,53)
Esborso da contenzioso	1.064.130	3.010.102	15.623.491	(1.945.972)	(64,65)	(14.559.361)	(93,19)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>21.466.185</b>	<b>19.580.093</b>	<b>17.888.051</b>	<b>1.886.092</b>	<b>9,63</b>	<b>3.578.134</b>	<b>20,00</b>
Beni immateriali	515.704	476.536	535.196	39.168	8,22	(19.492)	(3,64)
Beni immobili	2.326.537	2.114.253	1.850.800	212.284	10,04	475.737	25,70
Beni mobili	6.312.486	5.770.554	5.792.496	541.932	9,39	519.990	8,98
Manutenzioni straordinarie	12.311.458	11.218.750	9.709.560	1.092.708	9,74	2.601.898	26,80

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	922.980.004	929.605.086	917.315.740	(6.625.082)	(0,71)	5.664.264	0,62

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	25.233.095	2,73	21.499.330	85,20	2,92	3.413.401	13,53	2,09				320.364	1,27	1,49
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	9.192.627	1,00	7.315.412	79,58	0,99	1.588.309	17,28	0,97				288.906	3,14	1,35
Comando Carabinieri Tutela Patrimonio Culturale	15.399.314	1,67	13.641.993	88,59	1,85	1.748.000	11,35	1,07				9.321	0,06	0,04
Organismo indipendente di valutazione della performance	641.154	0,07	541.925	84,52	0,07	77.092	12,02	0,05				22.137	3,45	0,10
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	5.000.304	0,54	3.476.685	69,53	0,47	1.323.996	26,48	0,81				199.623	3,99	0,93
Segretariato generale	5.000.304	0,54	3.476.685	69,53	0,47	1.323.996	26,48	0,81				199.623	3,99	0,93
<b>DIREZIONE GENERALE ARCHIVI</b>	150.471.939	16,30	109.208.798	72,58	14,82	37.286.037	24,78	22,83				3.977.104	2,64	18,53
Direzione Generale archivi	6.043.568	0,65	3.669.430	60,72	0,50	2.219.484	36,72	1,36				154.654	2,56	0,72
Archivi di Stato e soprintendenze archivistiche	144.428.371	15,65	105.539.368	73,07	14,32	35.066.553	24,28	21,47				3.822.450	2,65	17,81
<b>DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI</b>	105.767.648	11,46	80.748.400	76,35	10,96	21.482.388	20,31	13,15				3.536.860	3,34	16,48
Direzione Generale biblioteche	33.624.461	3,64	21.862.890	65,02	2,97	10.430.328	31,02	6,39				1.331.243	3,96	6,20
Biblioteche e istituti culturali	72.143.186	7,82	58.885.509	81,62	7,99	11.052.060	15,32	6,77				2.205.617	3,06	10,27
<b>DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA</b>	128.638.182	13,94	103.931.398	80,79	14,10	21.976.208	17,08	13,46	344.531	0,27	26,36	2.386.045	1,85	11,12
Direzione Generale archeologia	13.531.103	1,47	6.313.237	46,66	0,86	6.841.316	50,56	4,19	180.539	1,33	13,81	196.011	1,45	0,91
Soprintendenze archeologia	115.107.079	12,47	97.618.161	84,81	13,25	15.134.892	13,15	9,27	163.992	0,14	12,55	2.190.034	1,90	10,20

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO</b>	4.544.322	0,49	2.923.877	64,34	0,40	1.601.975	35,25	0,98				18.470	0,41	0,09
Direzione Generale spettacolo	4.544.322	0,49	2.923.877	64,34	0,40	1.601.975	35,25	0,98				18.470	0,41	0,09
<b>DIREZIONE GENERALE CINEMA</b>	5.305.660	0,57	3.624.971	68,32	0,49	1.668.050	31,44	1,02				12.639	0,24	0,06
Direzione Generale cinema	5.305.660	0,57	3.624.971	68,32	0,49	1.668.050	31,44	1,02				12.639	0,24	0,06
<b>DIREZIONE GENERALE BELLE ARTI E PAESAGGIO</b>	174.125.685	18,87	135.957.461	78,08	18,45	33.664.480	19,33	20,61	95.512	0,05	7,31	4.408.232	2,53	20,54
Direzione Generale belle arti e paesaggio	22.619.303	2,45	8.812.937	38,96	1,20	13.049.064	57,69	7,99	7.200	0,03	0,55	750.102	3,32	3,49
Soprintendenze belle arti e paesaggio	151.506.381	16,41	127.144.523	83,92	17,25	20.615.416	13,61	12,62	88.312	0,06	6,76	3.658.130	2,41	17,04
<b>DIREZIONE GENERALE BILANCIO</b>	36.826.539	3,99	28.145.610	76,43	3,82	6.986.178	18,97	4,28	22.410	0,06	1,71	1.672.341	4,54	7,79
Direzione Generale bilancio	4.801.842	0,52	2.640.724	54,99	0,36	1.993.716	41,52	1,22	5.810	0,12	0,44	161.592	3,37	0,75
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Abruzzo	1.867.188	0,20	1.526.372	81,75	0,21	298.150	15,97	0,18				42.666	2,29	0,20
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Basilicata	1.498.120	0,16	1.230.083	82,11	0,17	225.299	15,04	0,14				42.738	2,85	0,20
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Calabria	1.461.803	0,16	994.453	68,03	0,13	396.400	27,12	0,24				70.950	4,85	0,33
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Campania	2.796.490	0,30	2.451.436	87,66	0,33	167.980	6,01	0,10	16.600	0,59	1,27	160.474	5,74	0,75
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Emilia Romagna	3.062.642	0,33	2.438.384	79,62	0,33	470.250	15,35	0,29				154.008	5,03	0,72
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Friuli Venezia Giulia	1.692.449	0,18	1.007.491	59,53	0,14	555.700	32,83	0,34				129.258	7,64	0,60

# MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Lazio	3.618.275	0,39	2.237.107	61,83	0,30	971.596	26,85	0,59				409.572	11,32	1,91
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Liguria	1.384.656	0,15	1.197.622	86,49	0,16	105.880	7,65	0,06				81.154	5,86	0,38
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Lombardia	1.744.554	0,19	1.344.287	77,06	0,18	359.939	20,63	0,22				40.328	2,31	0,19
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo delle Marche	1.226.715	0,13	1.058.687	86,30	0,14	142.570	11,62	0,09				25.458	2,08	0,12
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Molise	1.002.628	0,11	835.227	83,30	0,11	154.200	15,38	0,09				13.201	1,32	0,06
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Piemonte	2.307.323	0,25	1.769.322	76,68	0,24	384.250	16,65	0,24				153.751	6,66	0,72
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Puglia	1.797.483	0,19	1.564.236	87,02	0,21	204.967	11,40	0,13				28.280	1,57	0,13
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Sardegna	1.207.808	0,13	1.039.103	86,03	0,14	127.200	10,53	0,08				41.505	3,44	0,19
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Toscana	2.274.888	0,25	2.088.949	91,83	0,28	147.781	6,50	0,09				38.158	1,68	0,18
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Umbria	1.755.703	0,19	1.537.043	87,55	0,21	149.455	8,51	0,09				69.205	3,94	0,32
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Veneto	1.325.972	0,14	1.185.084	89,37	0,16	130.845	9,87	0,08				10.043	0,76	0,05
<b>DIREZIONE GENERALE TURISMO</b>	2.721.911	0,29	2.205.862	81,04	0,30	469.801	17,26	0,29				46.248	1,70	0,22
Direzione Generale Turismo	2.721.911	0,29	2.205.862	81,04	0,30	469.801	17,26	0,29				46.248	1,70	0,22
<b>DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA</b>	23.440.596	2,54	19.056.921	81,30	2,59	3.473.789	14,82	2,13	1.462	0,01	0,11	908.424	3,88	4,23

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione Generale educazione e ricerca	1.321.881	0,14	889.657	67,30	0,12	398.744	30,16	0,24	1.162	0,09	0,09	32.318	2,44	0,15
Istituto centrale del restauro e la conservazione del patrimonio archivistico e librario	3.885.974	0,42	3.191.154	82,12	0,43	325.900	8,39	0,20	100	0,00	0,01	368.820	9,49	1,72
Opificio delle pietre dure	6.407.865	0,69	4.707.102	73,46	0,64	1.641.480	25,62	1,01				59.283	0,93	0,28
Istituto superiore per la conservazione e il restauro	7.642.890	0,83	6.727.281	88,02	0,91	657.300	8,60	0,40	200	0,00	0,02	258.109	3,38	1,20
Istituto centrale del catalogo e della documentazione	4.181.986	0,45	3.541.727	84,69	0,48	450.365	10,77	0,28				189.894	4,54	0,88
<b>DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE</b>	3.467.919	0,38	1.933.877	55,76	0,26	1.449.896	41,81	0,89	800	0,02	0,06	83.346	2,40	0,39
Direzione Generale arte e architettura contemporanee e periferie urbane	3.467.919	0,38	1.933.877	55,76	0,26	1.449.896	41,81	0,89	800	0,02	0,06	83.346	2,40	0,39
<b>DIREZIONE GENERALE MUSEI</b>	243.674.891	26,40	216.464.329	88,83	29,38	22.940.453	9,41	14,05	826.077	0,34	63,20	3.444.032	1,41	16,04
Direzione Generale musei	5.473.284	0,59	2.445.778	44,69	0,33	2.260.881	41,31	1,38	700.000	12,79	53,56	66.625	1,22	0,31
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Abruzzo	4.378.219	0,47	2.981.951	68,11	0,40	1.190.000	27,18	0,73	7.597	0,17	0,58	198.671	4,54	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Basilicata	6.189.477	0,67	4.793.209	77,44	0,65	1.190.000	19,23	0,73	7.597	0,12	0,58	198.671	3,21	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Calabria	8.061.327	0,87	6.665.059	82,68	0,90	1.190.000	14,76	0,73	7.597	0,09	0,58	198.671	2,46	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Campania	51.013.271	5,53	49.617.003	97,26	6,73	1.190.000	2,33	0,73	7.597	0,01	0,58	198.671	0,39	0,93

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Emilia Romagna	11.143.831	1,21	9.747.563	87,47	1,32	1.190.000	10,68	0,73	7.597	0,07	0,58	198.671	1,78	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Friuli Venezia Giulia	5.294.728	0,57	3.898.460	73,63	0,53	1.190.000	22,48	0,73	7.597	0,14	0,58	198.671	3,75	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Lazio	45.248.198	4,90	43.851.930	96,91	5,95	1.190.000	2,63	0,73	7.597	0,02	0,58	198.671	0,44	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Liguria	5.616.798	0,61	4.220.530	75,14	0,57	1.190.000	21,19	0,73	7.597	0,14	0,58	198.671	3,54	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Lombardia	12.460.010	1,35	11.063.742	88,79	1,50	1.190.000	9,55	0,73	7.597	0,06	0,58	198.671	1,59	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo delle Marche	8.957.672	0,97	7.561.404	84,41	1,03	1.190.000	13,28	0,73	7.597	0,08	0,58	198.671	2,22	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Molise	2.795.116	0,30	1.175.598	42,06	0,16	1.414.786	50,62	0,87	6.061	0,22	0,46	198.671	7,11	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Piemonte	9.086.631	0,98	7.690.363	84,63	1,04	1.190.000	13,10	0,73	7.597	0,08	0,58	198.671	2,19	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Puglia	8.465.875	0,92	7.069.607	83,51	0,96	1.190.000	14,06	0,73	7.597	0,09	0,58	198.671	2,35	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Sardegna	7.681.636	0,83	6.285.368	81,82	0,85	1.190.000	15,49	0,73	7.597	0,10	0,58	198.671	2,59	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Toscana	32.609.332	3,53	30.989.814	95,03	4,21	1.414.786	4,34	0,87	6.061	0,02	0,46	198.671	0,61	0,93
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Umbria	7.971.040	0,86	6.574.772	82,48	0,89	1.190.000	14,93	0,73	7.597	0,10	0,58	198.671	2,49	0,93

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Veneto	11.228.446	1,22	9.832.178	87,56	1,33	1.190.000	10,60	0,73	7.597	0,07	0,58	198.671	1,77	0,93
<b>DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE</b>	13.761.314	1,49	7.710.191	56,03	1,05	5.582.397	40,57	3,42	16.269	0,12	1,24	452.457	3,29	2,11
Direzione Generale organizzazione	13.761.314	1,49	7.710.191	56,03	1,05	5.582.397	40,57	3,42	16.269	0,12	1,24	452.457	3,29	2,11
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>922.980.004</b>	<b>100,00</b>	<b>736.887.709</b>	<b>79,84</b>	<b>100,00</b>	<b>163.319.049</b>	<b>17,69</b>	<b>100,00</b>	<b>1.307.061</b>	<b>0,14</b>	<b>100,00</b>	<b>21.466.185</b>	<b>2,33</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	385	2,10	21.352.705	1.625	21.354.330	0,01
SEGRETARIATO GENERALE	63	0,34	3.282.528	99.187	3.381.715	2,93
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	2.684	14,60	107.332.009	99.394	107.431.403	0,09
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	1.993	10,85	79.374.993	105.407	79.480.400	0,13
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA	2.565	13,96	102.319.399	104.426	102.423.825	0,10
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	63	0,34	2.807.791	16.421	2.824.212	0,58
DIREZIONE GENERALE CINEMA	82	0,45	3.532.976	18.159	3.551.135	0,51
DIREZIONE GENERALE BELLE ARTI E PAESAGGIO	3.244	17,65	132.780.082	5.211	132.785.293	0,00
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	649	3,53	27.273.740	172.809	27.446.550	0,63
DIREZIONE GENERALE TURISMO	35	0,19	2.143.561	1.317	2.144.878	0,06

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	392	2,14	18.696.995	13.214	18.710.209	0,07
DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	38	0,20	1.791.911	1.366	1.793.277	0,08
DIREZIONE GENERALE MUSEI	5.993	32,61	214.202.777	182.797	214.385.574	0,09
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	189	1,03	7.461.208	2.350	7.463.559	0,03
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>18.375</b>	<b>100,00</b>	<b>724.352.675</b>	<b>823.684</b>	<b>725.176.359</b>	<b>0,11</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	385	21.352.705	55.462
SEGRETARIATO GENERALE	63	3.282.528	52.046
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	2.684	107.332.009	39.997
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	1.993	79.374.993	39.831
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA	2.565	102.319.399	39.887
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	63	2.807.791	44.469
DIREZIONE GENERALE CINEMA	82	3.532.976	42.892
DIREZIONE GENERALE BELLE ARTI E PAESAGGIO	3.244	132.780.082	40.931
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	649	27.273.740	42.015
DIREZIONE GENERALE TURISMO	35	2.143.561	61.245

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	392	18.696.995	47.644
DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	38	1.791.911	47.619
DIREZIONE GENERALE MUSEI	5.993	214.202.777	35.745
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	189	7.461.208	39.394
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>18.375</b>	<b>724.352.675</b>	<b>39.420</b>

**MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO**
**Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015**

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		2	2	65.541	13,53	84,63	5,97	
0002 SEGRETARIATO GENERALE	79,22	20,78	1	1	79.282	26,48	67,63	14,27	
0005 DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	100,00		1	1	56.072	24,78	71,40	0,89	97,12
0006 DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	79,10	20,90	1	1	53.075	20,31	75,15	0,85	73,50
0007 DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA	99,69	0,31	1	1	50.147	17,08	79,62	0,86	94,71
0008 DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	1,31	98,69	1	1	71.972	35,25	62,15	4,75	
0011 DIREZIONE GENERALE CINEMA	4,24	95,76	1	1	64.413	31,44	66,93	4,86	
0014 DIREZIONE GENERALE BELLE ARTI E PAESAGGIO	91,30	8,70	1	1	53.676	19,33	76,26	1,11	94,52
0015 DIREZIONE GENERALE BILANCIO	51,87	48,13	3	3	56.731	18,97	74,53	3,24	91,41

## MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0016 DIREZIONE GENERALE TURISMO	8,17	91,83	1	1	77.769	17,26	78,80	8,57	
0017 DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	98,74	1,26	1	1	59.732	14,82	79,82	8,66	
0018 DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	34,33	65,67	1	1	92.158	41,81	51,71	5,31	
0019 DIREZIONE GENERALE MUSEI	99,96	0,04	1	1	40.663	9,41	87,98	0,65	99,26
0020 DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	57,07	42,93	1	1	72.657	40,57	54,24	2,11	

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	<b>868.420.560</b>	<b>15.459.801</b>	<b>532.892.956</b>		<b>(50.602.713)</b>	<b>41.907.104</b>	<b>1.408.077.708</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo	9.849.982		461.550.314		9.305.371		<b>480.705.667</b>
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	15.399.314				(10.057.415)		<b>5.341.899</b>
Tutela dei beni archeologici	128.638.182		394.870		(13.240.532)	774	<b>115.793.294</b>
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	150.471.939				(18.730.925)		<b>131.741.014</b>
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	105.767.648		27.941.469		(14.842.913)		<b>118.866.204</b>
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	174.125.685	183.802	16.587.177		(33.894.631)	145.399	<b>157.147.432</b>
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	243.674.891		100.000		(41.900.781)		<b>201.874.110</b>
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	5.000.304		1.312.000		(1.038.399)		<b>5.273.905</b>
Tutela del patrimonio culturale	32.024.696	15.275.999	18.373.900		70.360.848	41.760.815	<b>177.796.258</b>
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanee e delle periferie urbane	3.467.919		6.633.226		3.436.664	116	<b>13.537.925</b>
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>23.440.596</b>		<b>298.123</b>		<b>(7.556.931)</b>		<b>16.181.788</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Ricerca, educazione e formazione, in materia di beni e attivita' culturali	23.440.596		298.123		(7.556.931)		16.181.788
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>28.396.937</b>		<b>10.353.222</b>		<b>(4.574.327)</b>		<b>34.175.832</b>
Indirizzo politico	9.833.781				(1.070.896)		8.762.885
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	18.563.156		10.353.222		(3.503.431)		25.412.947
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>15.800.000</b>		<b>89.263.384</b>		<b>105.063.384</b>
Fondi da assegnare			15.800.000		89.263.384		105.063.384
<b>Turismo</b>	<b>2.721.911</b>		<b>30.578.737</b>		<b>(420.638)</b>		<b>32.880.010</b>
Sviluppo e competitivita' del turismo	2.721.911		30.578.737		(420.638)		32.880.010
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>922.980.004</b>	<b>15.459.801</b>	<b>589.923.038</b>	<b>0</b>	<b>26.108.775</b>	<b>41.907.104</b>	<b>1.596.378.722</b>

## MINISTERO DELLA SALUTE

Al Ministero della Salute compete un'azione di *governance* volta a garantire, su tutto il territorio nazionale, attraverso la loro determinazione, i livelli essenziali delle prestazioni concernenti il diritto alla salute, su cui, secondo l'art. 117 della Costituzione, lo Stato ha potestà a legislazione concorrente con le le Regioni a cui spetta la potestà legislativa, salvo che per la determinazione dei principi fondamentali, riservata alla legislazione dello Stato in via esclusiva.

In sintesi i compiti del Ministero sono i seguenti:

- funzioni spettanti allo Stato in materia di tutela della salute umana;
- coordinamento del Sistema sanitario nazionale, di sanità veterinaria, di tutela della salute nei luoghi di lavoro, di igiene e sicurezza degli alimenti;
- garanzia dell'equità del Sistema sanitario, della qualità, dell'efficienza e della trasparenza;
- collaborazione con le Regioni per la valutazione delle realtà sanitarie;
- tracciare le linee dell'innovazione e del cambiamento e fronteggiare i grandi pericoli che minacciano la salute.

Il quadro di riferimento organizzativo–istituzionale del Ministero della Salute è profondamente mutato in attuazione del regolamento di organizzazione, DPCM. 11 febbraio 2014 n. 59 emanato ai sensi dell'art. 2 del decreto legge n. 95/2012, e dell'art. 1, comma 6, del D.L. 30 dicembre 2013, n. 150, che ha portato ad una revisione della struttura organizzativa del Ministero articolata in Dipartimenti ad una per Direzioni Generali, e all'attribuzione ai nuovi centri di responsabilità di specifiche competenze.

Con il nuovo riordino organizzativo l'amministrazione della Salute ha provveduto a rivedere anche la struttura dei sottostanti Centri di costo.

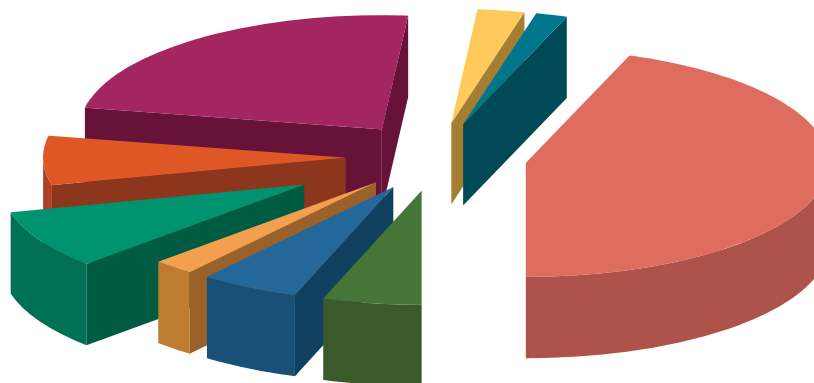
La configurazione attuale del Ministero rispecchia quella rappresentata nel Bilancio finanziario di previsione 2015-2017 ed è organizzata in dodici Direzioni generali, coordinate da un Segretario generale, a cui si aggiunge il Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro, all'interno del quale è allocato il centro di costo relativo all'Organismo indipendente di valutazione della performance (OIV) che ha funzioni di valutazione della performance dell'amministrazione e di controllo strategico (d.lgs. 150/2009).

I nuovi centri di responsabilità assumono le seguenti denominazioni: Direzione generale della prevenzione sanitaria; Direzione generale della programmazione sanitaria; Direzione generale delle professioni sanitarie e delle risorse umane del Servizio sanitario nazionale; Direzione generale dei dispositivi medici e del servizio farmaceutico; Direzione generale della ricerca e dell'innovazione in sanità; Direzione generale della vigilanza sugli enti e della sicurezza delle cure; Direzione generale della sanità animale e dei farmaci veterinari; Direzione generale per l'igiene e la sicurezza degli alimenti e la nutrizione; Direzione generale della digitalizzazione, del sistema informativo sanitario e della statistica; Direzione generale degli organi collegiali per la tutela della salute; Direzione generale della comunicazione e dei rapporti europei e internazionali; Direzione generale del personale, dell'organizzazione e del bilancio.

Come previsto dall'art. 19 comma 2 del Regolamento, sono in fase di completamento le attività per gli ulteriori adempimenti di carattere organizzativo.

## MINISTERO DELLA SALUTE

### Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



Altri programmi	5,20%
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanità pubblica veterinaria e attività e coordinamento in ambito internazionale	2,22%
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	8,43%
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	7,01%
Ricerca per il settore della sanità pubblica	23,22%
Sanità pubblica veterinaria	2,52%
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1,81%
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	44,27%
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	5,33%
Totale:	100,00%

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE

### Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Tutela della salute</b>	<b>220.955.091</b>	<b>673.700.154</b>	<b>894.655.245</b>	<b>220.381.270</b>	<b>625.141.047</b>	<b>845.522.317</b>	<b>219.958.879</b>	<b>624.534.246</b>	<b>844.493.125</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.811.750	50.102.671	102.914.421	52.715.955	49.959.997	102.675.952	52.753.958	49.951.514	102.705.472
Sanita' pubblica veterinaria	30.212.823	527.608	30.740.431	30.247.380	529.107	30.776.487	30.142.259	529.107	30.671.366
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	16.320.712	69.305.570	85.626.282	15.806.399	69.324.801	85.131.200	15.951.121	69.324.801	85.275.922
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	8.852.284	139.250	8.991.534	8.823.983	139.568	8.963.551	8.616.052	139.568	8.755.620
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	65.084.707		65.084.707	65.189.278		65.189.278	65.236.342		65.236.342
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	9.459.819	17.673.498	27.133.317	9.451.102	17.673.611	27.124.713	9.449.111	17.673.611	27.122.722
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	5.630.518	534.959.179	540.589.697	5.620.453	486.553.713	492.174.166	5.473.348	485.957.968	491.431.316
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	9.751.169	961.878	10.713.047	9.736.498	929.750	10.666.248	9.731.730	927.177	10.658.907
Attivita' consultiva per la tutela della salute	3.073.490		3.073.490	3.068.898		3.068.898	3.047.564		3.047.564
Sistemi informativi per la tutela della salute e il govern del Servizio Sanitario Nazionale	7.729.795		7.729.795	7.719.211		7.719.211	7.616.215		7.616.215
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	6.258.606		6.258.606	6.249.743		6.249.743	6.204.075		6.204.075
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	5.769.419	30.500	5.799.919	5.752.368	30.500	5.782.868	5.737.105	30.500	5.767.605
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>4.813.133</b>	<b>279.760.451</b>	<b>284.573.584</b>	<b>4.782.798</b>	<b>277.559.000</b>	<b>282.341.798</b>	<b>4.691.617</b>	<b>275.559.000</b>	<b>280.250.617</b>
Ricerca per il settore della sanita' pubblica	3.771.949	279.760.451	283.532.400	3.771.774	277.559.000	281.330.774	3.728.587	275.559.000	279.287.587
Ricerca per il settore zooprofilattico	1.041.184		1.041.184	1.011.023		1.011.023	963.029		963.029

**BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Costi degli anni 2015, 2016 e 2017 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	Budget 2015			Budget 2016			Budget 2017		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>25.730.927</b>	<b>6.223.445</b>	<b>31.954.372</b>	<b>25.731.511</b>	<b>6.236.282</b>	<b>31.967.793</b>	<b>25.671.088</b>	<b>6.236.282</b>	<b>31.907.370</b>
Indirizzo politico	9.840.662		9.840.662	9.836.353		9.836.353	9.796.305		9.796.305
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.890.265	6.223.445	22.113.710	15.895.158	6.236.282	22.131.440	15.874.782	6.236.282	22.111.064
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>		<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>			
Fondi da assegnare		10.000.000	10.000.000		10.000.000	10.000.000			
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>251.499.152</b>	<b>969.684.050</b>	<b>1.221.183.202</b>	<b>250.895.578</b>	<b>918.936.329</b>	<b>1.169.831.907</b>	<b>250.321.584</b>	<b>906.329.528</b>	<b>1.156.651.112</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Tutela della salute</b>	<b>2.683</b>	<b>0,86</b>	<b>220.955.091</b>	<b>87,86</b>	<b>24,70</b>	<b>673.700.154</b>	<b>69,48</b>	<b>75,30</b>	<b>894.655.245</b>	<b>73,26</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	710	0,23	52.811.750	21,00	51,32	50.102.671	5,17	48,68	102.914.421	8,43
Sanita' pubblica veterinaria	365	0,12	30.212.823	12,01	98,28	527.608	0,05	1,72	30.740.431	2,52
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	124	0,04	16.320.712	6,49	19,06	69.305.570	7,15	80,94	85.626.282	7,01
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	89	0,03	8.852.284	3,52	98,45	139.250	0,01	1,55	8.991.534	0,74
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	972	0,31	65.084.707	25,88	100,00				65.084.707	5,33
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	62	0,02	9.459.819	3,76	34,86	17.673.498	1,82	65,14	27.133.317	2,22
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	57	0,02	5.630.518	2,24	1,04	534.959.179	55,17	98,96	540.589.697	44,27
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	96	0,03	9.751.169	3,88	91,02	961.878	0,10	8,98	10.713.047	0,88
Attivita' consultiva per la tutela della salute	29	0,01	3.073.490	1,22	100,00				3.073.490	0,25
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	40	0,01	7.729.795	3,07	100,00				7.729.795	0,63
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	72	0,02	6.258.606	2,49	100,00				6.258.606	0,51
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	67	0,02	5.769.419	2,29	99,47	30.500	0,00	0,53	5.799.919	0,47

**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Costi dell'anno 2015 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni /Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot. A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/ tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>49</b>	<b>0,02</b>	<b>4.813.133</b>	<b>1,91</b>	<b>1,69</b>	<b>279.760.451</b>	<b>28,85</b>	<b>98,31</b>	<b>284.573.584</b>	<b>23,30</b>
Ricerca per il settore della sanità pubblica	40	0,01	3.771.949	1,50	1,33	279.760.451	28,85	98,67	283.532.400	23,22
Ricerca per il settore zooprofilattico	8	0,00	1.041.184	0,41	100,00				1.041.184	0,09
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>374</b>	<b>0,12</b>	<b>25.730.927</b>	<b>10,23</b>	<b>80,52</b>	<b>6.223.445</b>	<b>0,64</b>	<b>19,48</b>	<b>31.954.372</b>	<b>2,62</b>
Indirizzo politico	144	0,05	9.840.662	3,91	100,00				9.840.662	0,81
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	230	0,07	15.890.265	6,32	71,86	6.223.445	0,64	28,14	22.113.710	1,81
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>10.000.000</b>	<b>1,03</b>	<b>100,00</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0,82</b>
Fondi da assegnare						10.000.000	1,03	100,00	10.000.000	0,82
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>3.105</b>	<b>100,00</b>	<b>251.499.152</b>	<b>100,00</b>	<b>20,59</b>	<b>969.684.050</b>	<b>100,00</b>	<b>79,41</b>	<b>1.221.183.202</b>	<b>100,00</b>

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	144	4,64	9.840.662	3,91	100,00				9.840.662	0,81
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	144	4,64	9.840.662	3,91	100,00				9.840.662	0,81
Indirizzo politico	144	4,64	9.840.662	3,91	100,00				9.840.662	0,81
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'</b>	40	1,30	3.771.949	1,50	1,33	279.760.451	28,85	98,67	283.532.400	23,22
Ricerca e innovazione	40	1,30	3.771.949	1,50	1,33	279.760.451	28,85	98,67	283.532.400	23,22
Ricerca per il settore della sanità' pubblica	40	1,30	3.771.949	1,50	1,33	279.760.451	28,85	98,67	283.532.400	23,22
<b>DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO</b>	89	2,85	8.852.284	3,52	98,45	139.250	0,01	1,55	8.991.534	0,74
Tutela della salute	89	2,85	8.852.284	3,52	98,45	139.250	0,01	1,55	8.991.534	0,74
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	89	2,85	8.852.284	3,52	98,45	139.250	0,01	1,55	8.991.534	0,74
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI</b>	373	12,01	31.254.007	12,43	98,34	527.608	0,05	1,66	31.781.615	2,60
Tutela della salute	365	11,75	30.212.823	12,01	98,28	527.608	0,05	1,72	30.740.431	2,52
Sanità' pubblica veterinaria	365	11,75	30.212.823	12,01	98,28	527.608	0,05	1,72	30.740.431	2,52
Ricerca e innovazione	8	0,26	1.041.184	0,41	100,00			0,00	1.041.184	0,09
Ricerca per il settore zooprofilattico	8	0,26	1.041.184	0,41	100,00			0,00	1.041.184	0,09
<b>DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO</b>	1.202	38,71	80.974.972	32,20	83,31	16.223.445	1,67	16,69	97.198.417	7,96
Tutela della salute	972	31,30	65.084.707	25,88	100,00			0,00	65.084.707	5,33
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	972	31,30	65.084.707	25,88	100,00			0,00	65.084.707	5,33
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	230	7,41	15.890.265	6,32	71,86	6.223.445	0,64	28,14	22.113.710	1,81

**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	230	7,41	15.890.265	6,32	71,86	6.223.445	0,64	28,14	22.113.710	1,81
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>10.000.000</b>	<b>1,03</b>	<b>100,00</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0,82</b>
Fondi da assegnare						10.000.000	1,03	100,00	10.000.000	0,82
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA</b>	<b>710</b>	<b>22,86</b>	<b>52.811.750</b>	<b>21,00</b>	<b>51,32</b>	<b>50.102.671</b>	<b>5,17</b>	<b>48,68</b>	<b>102.914.421</b>	<b>8,43</b>
<b>Tutela della salute</b>	<b>710</b>	<b>22,86</b>	<b>52.811.750</b>	<b>21,00</b>	<b>51,32</b>	<b>50.102.671</b>	<b>5,17</b>	<b>48,68</b>	<b>102.914.421</b>	<b>8,43</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	710	22,86	52.811.750	21,00	51,32	50.102.671	5,17	48,68	102.914.421	8,43
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI DELLA SICUREZZA DELLE CURE</b>	<b>57</b>	<b>1,84</b>	<b>5.630.518</b>	<b>2,24</b>	<b>1,04</b>	<b>534.959.179</b>	<b>55,17</b>	<b>98,96</b>	<b>540.589.697</b>	<b>44,27</b>
<b>Tutela della salute</b>	<b>57</b>	<b>1,84</b>	<b>5.630.518</b>	<b>2,24</b>	<b>1,04</b>	<b>534.959.179</b>	<b>55,17</b>	<b>98,96</b>	<b>540.589.697</b>	<b>44,27</b>
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	57	1,84	5.630.518	2,24	1,04	534.959.179	55,17	98,96	540.589.697	44,27
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI ED INTERNAZIONALI</b>	<b>62</b>	<b>2,01</b>	<b>9.459.819</b>	<b>3,76</b>	<b>34,86</b>	<b>17.673.498</b>	<b>1,82</b>	<b>65,14</b>	<b>27.133.317</b>	<b>2,22</b>
<b>Tutela della salute</b>	<b>62</b>	<b>2,01</b>	<b>9.459.819</b>	<b>3,76</b>	<b>34,86</b>	<b>17.673.498</b>	<b>1,82</b>	<b>65,14</b>	<b>27.133.317</b>	<b>2,22</b>
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	62	2,01	9.459.819	3,76	34,86	17.673.498	1,82	65,14	27.133.317	2,22
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA</b>	<b>124</b>	<b>3,99</b>	<b>16.320.712</b>	<b>6,49</b>	<b>19,06</b>	<b>69.305.570</b>	<b>7,15</b>	<b>80,94</b>	<b>85.626.282</b>	<b>7,01</b>
<b>Tutela della salute</b>	<b>124</b>	<b>3,99</b>	<b>16.320.712</b>	<b>6,49</b>	<b>19,06</b>	<b>69.305.570</b>	<b>7,15</b>	<b>80,94</b>	<b>85.626.282</b>	<b>7,01</b>
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	124	3,99	16.320.712	6,49	19,06	69.305.570	7,15	80,94	85.626.282	7,01

**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA</b>	<b>40</b>	<b>1,29</b>	<b>7.729.795</b>	<b>3,07</b>	<b>100,00</b>				<b>7.729.795</b>	<b>0,63</b>
Tutela della salute	40	1,29	7.729.795	3,07	100,00				7.729.795	0,63
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	40	1,29	7.729.795	3,07	100,00				7.729.795	0,63
<b>DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE</b>	<b>72</b>	<b>2,32</b>	<b>6.258.606</b>	<b>2,49</b>	<b>100,00</b>				<b>6.258.606</b>	<b>0,51</b>
Tutela della salute	72	2,32	6.258.606	2,49	100,00				6.258.606	0,51
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	72	2,32	6.258.606	2,49	100,00				6.258.606	0,51
<b>DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE</b>	<b>96</b>	<b>3,09</b>	<b>9.751.169</b>	<b>3,88</b>	<b>91,02</b>	<b>961.878</b>	<b>0,10</b>	<b>8,98</b>	<b>10.713.047</b>	<b>0,88</b>
Tutela della salute	96	3,09	9.751.169	3,88	91,02	961.878	0,10	8,98	10.713.047	0,88
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	96	3,09	9.751.169	3,88	91,02	961.878	0,10	8,98	10.713.047	0,88
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE</b>	<b>29</b>	<b>0,93</b>	<b>3.073.490</b>	<b>1,22</b>	<b>100,00</b>				<b>3.073.490</b>	<b>0,25</b>
Tutela della salute	29	0,93	3.073.490	1,22	100,00				3.073.490	0,25
Attività consultiva per la tutela della salute	29	0,93	3.073.490	1,22	100,00				3.073.490	0,25
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	<b>67</b>	<b>2,16</b>	<b>5.769.419</b>	<b>2,29</b>	<b>99,47</b>	<b>30.500</b>		<b>0,53</b>	<b>5.799.919</b>	<b>0,47</b>
Tutela della salute	67	2,16	5.769.419	2,29	99,47	30.500		0,53	5.799.919	0,47
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	67	2,16	5.769.419	2,29	99,47	30.500		0,53	5.799.919	0,47

**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2015 per struttura organizzativa e destinazione**  
**(in Euro)**

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	Totale Costi PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	Totale Costi (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
TOTALE GENERALE(*)	3.105	100,00	251.499.152	100,00	20,59	969.684.050	100,00	79,41	1.221.183.202	100,00

(\*) AL NETTO DI FONDI DA ASSEGNARE E ONERI FINANZIARI

## MINISTERO DELLA SALUTE

### Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
017.020 Ricerca per il settore della sanita' pubblica	1,33	98,67	23,22	19,68		76,57	93.527	1,30	24,80		71.618
017.021 Ricerca per il settore zooprofilattico	100,00		0,09	16,01		68,08	126.974	0,26	26,83		86.445
020.001 Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	51,32	48,68	8,43	16,39	71,01	80,66	74.383	22,86	18,45	80,28	59.998
020.002 Sanita' pubblica veterinaria	98,28	1,72	2,52	9,04	74,22	88,63	82.820	11,75	23,52	79,22	73.406
020.003 Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	19,06	80,94	7,01	38,83		58,37	131.619	3,99	33,06		76.826
020.004 Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	98,45	1,55	0,74	14,02		78,74	99.924	2,85	43,18		78.683
020.005 Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	100,00		5,33	15,60		83,60	66.960	31,30	1,34		55.979
020.006 Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	34,86	65,14	2,22	51,19		46,90	151.721	2,01	24,06		71.161
020.007 Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	1,04	98,96	44,27	19,38		72,35	98.781	1,84	31,58		71.473
020.008 Sicurezza degli alimenti e nutrizione	91,02	8,98	0,88	17,42		80,26	101.575	3,09	28,13		81.526
020.009 Attivita' consultiva per la tutela della salute	100,00		0,25	19,44		77,50	105.982	0,93	37,93		82.136

# MINISTERO DELLA SALUTE

## Quadro degli indicatori per Programma per l'anno 2015

Programma	Incidenza % costi propri / costi totali	Incidenza % costi dislocati /costi totali	Incidenza % costi del programma sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
020.010 Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	100,00		0,63	52,70		37,82	193.245	1,29	17,50		73.090
020.011 Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	100,00		0,51	19,57		74,76	86.925	2,32	15,28		64.982
020.012 Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	99,47	0,53	0,47	9,95		87,15	86.111	2,16	17,91		75.047
032.002 Indirizzo politico	100,00		0,81	17,61		78,55	68.338	4,64	6,25		53.677
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	71,86	28,14	1,81	22,03		73,22	69.088	7,41	5,22		50.584
033.001 Fondi da assegnare		100,00	0,82								

**BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Confronto per natura dei costi degli anni 2015, 2016 e 2017**  
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget						
	2015 (A)	2016 (B)	2017 (C)	Variazione (B - A)	Variazione % (B - A) / A	Variazione (C - A)	Variazione % (C - A) / A
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>197.036.867</b>	<b>196.842.721</b>	<b>196.663.660</b>	<b>(194.146)</b>	<b>(0,10)</b>	<b>(373.207)</b>	<b>(0,19)</b>
Retribuzioni	194.595.964	194.401.329	194.222.265	(194.635)	(0,10)	(373.699)	(0,19)
Altri costi del personale	2.440.903	2.441.392	2.441.395	489	0,02	492	0,02
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>49.365.963</b>	<b>48.985.693</b>	<b>49.137.447</b>	<b>(380.270)</b>	<b>(0,77)</b>	<b>(228.516)</b>	<b>(0,46)</b>
Beni di Consumo	1.831.812	1.832.132	1.832.132	320	0,02	320	0,02
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	46.560.016	46.177.647	46.329.401	(382.369)	(0,82)	(230.615)	(0,50)
Altri costi	974.135	975.914	975.914	1.779	0,18	1.779	0,18
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>46.003</b>	<b>46.003</b>	<b>46.003</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Esborso da contenzioso	46.003	46.003	46.003	0	0,00	0	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>5.050.319</b>	<b>5.021.161</b>	<b>4.474.474</b>	<b>(29.158)</b>	<b>(0,58)</b>	<b>(575.845)</b>	<b>(11,40)</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>251.499.152</b>	<b>250.895.578</b>	<b>250.321.584</b>	<b>(603.574)</b>	<b>(0,24)</b>	<b>(1.177.568)</b>	<b>(0,47)</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>969.684.050</b>	<b>918.936.329</b>	<b>906.329.528</b>	<b>(50.747.721)</b>	<b>(5,23)</b>	<b>(63.354.522)</b>	<b>(6,53)</b>
Altri trasferimenti in c/capitale	10.048.248	10.046.941	46.805	(1.307)	(0,01)	(10.001.443)	(99,53)
Trasferimenti correnti	959.635.802	908.889.388	906.282.723	(50.746.414)	(5,29)	(53.353.079)	(5,56)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.221.183.202</b>	<b>1.169.831.907</b>	<b>1.156.651.112</b>	<b>(51.351.295)</b>	<b>(4,21)</b>	<b>(64.532.090)</b>	<b>(5,28)</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE

**Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013**  
(in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>197.036.867</b>	<b>198.026.080</b>	<b>196.686.982</b>	<b>(989.214)</b>	<b>(0,50)</b>	<b>349.885</b>	<b>0,18</b>
Retribuzioni	194.595.964	195.793.438	194.547.902	(1.197.475)	(0,61)	48.062	0,02
Altri costi del personale	2.440.903	2.232.642	2.139.080	208.261	9,33	301.823	14,11
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>49.365.963</b>	<b>54.731.268</b>	<b>69.740.420</b>	<b>(5.365.305)</b>	<b>(9,80)</b>	<b>(20.374.457)</b>	<b>(29,21)</b>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>1.831.812</b>	<b>2.127.717</b>	<b>3.366.219</b>	<b>(295.905)</b>	<b>(13,91)</b>	<b>(1.534.407)</b>	<b>(45,58)</b>
Carta, cancelleria e stampati	393.745	380.443	435.885	13.302	3,50	(42.140)	(9,67)
Giornali e pubblicazioni	63.975	67.276	50.135	(3.301)	(4,91)	13.840	27,61
Materiali e accessori	1.374.092	1.679.998	2.880.199	(305.906)	(18,21)	(1.506.107)	(52,29)
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>46.560.016</b>	<b>51.505.285</b>	<b>65.575.315</b>	<b>(4.945.269)</b>	<b>(9,60)</b>	<b>(19.015.299)</b>	<b>(29,00)</b>
Assicurazioni	51.500	53.996	52.833	(2.496)	(4,62)	(1.333)	(2,52)
Consulenza	7.870.816	8.140.637	17.909.977	(269.821)	(3,31)	(10.039.161)	(56,05)
Formazione e addestramento	499.856	470.860	764.090	28.996	6,16	(264.234)	(34,58)
Manutenzione	2.993.136	3.217.023	3.930.951	(223.887)	(6,96)	(937.815)	(23,86)
Noleggi, locazioni e leasing	17.844.218	19.752.779	18.400.320	(1.908.561)	(9,66)	(556.102)	(3,02)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	3.456.391	4.172.506	9.861.651	(716.115)	(17,16)	(6.405.260)	(64,95)
Promozione	4.018.199	5.222.698	4.180.742	(1.204.499)	(23,06)	(162.543)	(3,89)
Servizi ausiliari	3.129.821	3.449.893	3.325.110	(320.072)	(9,28)	(195.289)	(5,87)
Servizi per trasferte	1.741.002	2.128.807	2.468.510	(387.805)	(18,22)	(727.508)	(29,47)

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE

### Confronto per natura dei costi propri degli anni 2015, 2014, 2013 (in Euro)

Piano dei conti	Budget a DLB 2015 (A)	Budget rivisto 2014 (B)	Consuntivo 2013 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	4.955.077	4.896.086	4.681.130	58.991	1,20	273.947	5,85
<b>Altri costi</b>	<b>974.135</b>	<b>1.098.266</b>	<b>798.886</b>	<b>(124.131)</b>	<b>(11,30)</b>	<b>175.249</b>	<b>21,94</b>
Amministrativi	282.769	298.355	281.955	(15.586)	(5,22)	814	0,29
Imposte	1.566	1.865	1.716	(299)	(16,03)	(150)	(8,74)
Incarichi istituzionali	14.465	17.504	15.578	(3.039)	(17,36)	(1.113)	(7,14)
Tasse	675.335	780.542	499.637	(105.207)	(13,48)	175.698	35,17
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>46.003</b>	<b>46.003</b>	<b>2.347.907</b>		0,00	<b>(2.301.904)</b>	<b>(98,04)</b>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi			2.303			(2.303)	(100,00)
Servizi finanziari			2.303			(2.303)	(100,00)
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>46.003</b>	<b>46.003</b>	<b>2.345.605</b>			<b>(2.299.602)</b>	<b>(98,04)</b>
Costi straordinari			1.066			(1.066)	(100,00)
Esborso da contenzioso	46.003	46.003	2.344.539			(2.298.536)	(98,04)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>5.050.319</b>	<b>4.691.050</b>	<b>5.848.030</b>	<b>359.269</b>	7,66	<b>(797.711)</b>	<b>(13,64)</b>
Beni immateriali	3.732.211	3.345.968	4.394.957	386.243	11,54	(662.746)	(15,08)
Beni immobili	1.215	1.215	1.215			0	(0,04)
Beni mobili	1.296.846	1.323.954	1.427.452	(27.108)	(2,05)	(130.606)	(9,15)
Manutenzioni straordinarie	20.047	19.913	24.406	134	0,67	(4.359)	(17,86)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>251.499.152</b>	<b>257.494.401</b>	<b>274.623.340</b>	<b>(5.995.250)</b>	<b>(2,33)</b>	<b>(23.124.188)</b>	<b>(8,42)</b>

# MINISTERO DELLA SALUTE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	9.840.662	3,91	7.916.576	80,45	4,02	1.733.401	17,61	3,51				190.685	1,94	3,78
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	9.048.908	3,60	7.208.224	79,66	3,66	1.656.911	18,31	3,36				183.773	2,03	3,64
Organismo indipendente di valutazione della performance	791.754	0,31	708.352	89,47	0,36	76.490	9,66	0,15				6.912	0,87	0,14
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'</b>	3.771.949	1,50	2.944.001	78,05	1,49	742.453	19,68	1,50				85.495	2,27	1,69
Direzione generale della ricerca e dell'innovazione in sanità	3.771.949	1,50	2.944.001	78,05	1,49	742.453	19,68	1,50				85.495	2,27	1,69
<b>DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO</b>	8.852.284	3,52	7.081.457	80,00	3,59	1.241.301	14,02	2,51				529.526	5,98	10,49
Direzione generale dei dispositivi medici e del servizio farmaceutico	8.852.284	3,52	7.081.457	80,00	3,59	1.241.301	14,02	2,51				529.526	5,98	10,49
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI</b>	31.254.007	12,43	27.818.990	89,01	14,12	2.899.310	9,28	5,87				535.707	1,71	10,61
Direzione generale della sanità animale e dei farmaci veterinari	8.831.175	3,51	6.984.739	79,09	3,54	1.667.141	18,88	3,38				179.295	2,03	3,55
Uffici veterinari per gli adempimenti comunitari (UVAC) e posto di ispezione frontiera (PIF)	22.422.832	8,92	20.834.251	92,92	10,57	1.232.169	5,50	2,50				356.412	1,59	7,06
<b>DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO</b>	80.974.972	32,20	66.376.743	81,97	33,69	13.652.818	16,86	27,66	46.003	0,06	100,00	899.408	1,11	17,81
Direzione generale del personale, dell'organizzazione e del bilancio	15.890.265	6,32	11.965.220	75,30	6,07	3.500.499	22,03	7,09	46.003	0,29	100,00	378.543	2,38	7,50
Comando Carabinieri per la tutela della salute	65.084.707	25,88	54.411.523	83,60	27,61	10.152.319	15,60	20,57				520.865	0,80	10,31
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA</b>	52.811.750	21,00	43.294.211	81,98	21,97	8.657.248	16,39	17,54				860.291	1,63	17,03
Direzione generale della prevenzione sanitaria	15.311.239	6,09	10.951.313	71,52	5,56	3.928.666	25,66	7,96				431.260	2,82	8,54

# MINISTERO DELLA SALUTE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Uffici di sanità (USMAF - SASN)	37.500.512	14,91	32.342.899	86,25	16,41	4.728.582	12,61	9,58				429.031	1,14	8,50
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI DELLA SICUREZZA DELLE CURE</b>	5.630.518	2,24	4.167.804	74,02	2,12	1.091.083	19,38	2,21				371.631	6,60	7,36
Direzione generale della vigilanza sugli enti e della sicurezza delle cure	5.630.518	2,24	4.167.804	74,02	2,12	1.091.083	19,38	2,21				371.631	6,60	7,36
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI ED INTERNAZIONALI</b>	9.459.819	3,76	4.523.968	47,82	2,30	4.842.777	51,19	9,81				93.074	0,98	1,84
Direzione generale della comunicazione dei rapporti europei ed internazionali	9.459.819	3,76	4.523.968	47,82	2,30	4.842.777	51,19	9,81				93.074	0,98	1,84
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA</b>	16.320.712	6,49	9.690.976	59,38	4,92	6.337.304	38,83	12,84				292.432	1,79	5,79
Direzione generale della programmazione sanitaria	16.320.712	6,49	9.690.976	59,38	4,92	6.337.304	38,83	12,84				292.432	1,79	5,79
<b>DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA</b>	7.729.795	3,07	2.977.084	38,51	1,51	4.073.515	52,70	8,25				679.196	8,79	13,45
Direzione generale della digitalizzazione del sistema informativo sanitario e della statistica	7.729.795	3,07	2.977.084	38,51	1,51	4.073.515	52,70	8,25				679.196	8,79	13,45
<b>DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE</b>	6.258.606	2,49	4.774.467	76,29	2,42	1.224.708	19,57	2,48				259.431	4,15	5,14
Direzione generale delle professioni sanitarie e delle risorse umane del servizio sanitario nazionale	6.258.606	2,49	4.774.467	76,29	2,42	1.224.708	19,57	2,48				259.431	4,15	5,14
<b>DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE</b>	9.751.169	3,88	7.944.666	81,47	4,03	1.698.354	17,42	3,44				108.149	1,11	2,14
Direzione generale dell'igiene e la sicurezza degli alimenti e la nutrizione	9.751.169	3,88	7.944.666	81,47	4,03	1.698.354	17,42	3,44				108.149	1,11	2,14

# MINISTERO DELLA SALUTE

## Sintesi dei costi dell' anno 2015 per struttura organizzativa e per macroaggregati (in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE</b>	3.073.490	1,22	2.420.915	78,77	1,23	597.444	19,44	1,21				55.131	1,79	1,09
Direzione generale degli organi collegiali per la tutela della salute	3.073.490	1,22	2.420.915	78,77	1,23	597.444	19,44	1,21				55.131	1,79	1,09
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	5.769.419	2,29	5.105.009	88,48	2,59	574.247	9,95	1,16				90.163	1,56	1,79
Segretariato generale	5.769.419	2,29	5.105.009	88,48	2,59	574.247	9,95	1,16				90.163	1,56	1,79
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>251.499.152</b>	<b>100,00</b>	<b>197.036.867</b>	<b>78,34</b>	<b>100,00</b>	<b>49.365.963</b>	<b>19,63</b>	<b>100,00</b>	<b>46.003</b>	<b>0,02</b>	<b>100,00</b>	<b>5.050.319</b>	<b>2,01</b>	<b>100,00</b>

**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	144	4,64	7.729.494		7.729.494	
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	40	1,30	2.874.249	14.118	2.888.367	0,49
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	89	2,85	6.957.284	13.281	6.970.565	0,19
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	373	12,01	27.474.131	13.310	27.487.441	0,05
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.202	38,71	65.809.231	236.502	66.045.733	0,36
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	710	22,86	42.473.375	124.855	42.598.229	0,29
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI DELLA SICUREZZA DELLE CURE	57	1,84	4.052.206	21.755	4.073.961	0,53
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI ED INTERNAZIONALI	62	2,01	4.408.473	28.405	4.436.877	0,64
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	124	3,99	9.444.056	82.402	9.526.458	0,86
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	40	1,29	2.910.603	12.985	2.923.587	0,44

# MINISTERO DELLA SALUTE

## Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa (in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	72	2,32	4.661.684	17.014	4.678.698	0,36
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	96	3,09	7.817.989	8.469	7.826.459	0,11
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	29	0,93	2.372.159	9.773	2.381.932	0,41
SEGRETARIATO GENERALE	67	2,16	5.025.742	2.421	5.028.163	0,05
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.105</b>	<b>100,00</b>	<b>194.010.676</b>	<b>585.287</b>	<b>194.595.964</b>	<b>0,30</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE

### Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	144	7.729.494	53.677
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	40	2.874.249	71.268
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	89	6.957.284	78.534
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	373	27.474.131	73.657
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.202	65.809.231	54.750
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	710	42.473.375	59.822
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI DELLA SICUREZZA DELLE CURE	57	4.052.206	71.091
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI ED INTERNAZIONALI	62	4.408.473	70.705
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	124	9.444.056	76.162
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	40	2.910.603	72.765

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE

## Costi medi delle Retribuzioni ordinarie dell'anno 2015 per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget 2015		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	72	4.661.684	64.746
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	96	7.817.989	81.437
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	29	2.372.159	81.799
SEGRETARIATO GENERALE	67	5.025.742	75.011
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.105</b>	<b>194.010.676</b>	<b>62.478</b>

## MINISTERO DELLA SALUTE

### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00		1	1	68.338	17,61	78,55	6,25	
0002 DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	1,33	98,67	1	1	93.527	19,68	76,57	24,80	
0003 DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	98,45	1,55	1	1	99.924	14,02	78,74	43,18	
0004 DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	98,34	1,66	2	2	83.791	9,28	87,95	23,59	77,48
0005 DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	83,31	16,69	3	3	67.367	16,86	81,56	2,08	
0006 DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	51,32	48,68	1	1	74.383	16,39	80,66	18,45	80,28
0007 DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI DELLA SICUREZZA DELLE CURE	1,04	98,96	1	1	98.781	19,38	72,35	31,58	
0008 DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI ED INTERNAZIONALI	34,86	65,14	1	1	151.721	51,19	46,90	24,06	
0009 DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	19,06	80,94	1	1	131.619	38,83	58,37	33,06	

# MINISTERO DELLA SALUTE

## Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale per l'anno 2015

Centri di Responsabilità	Incidenza % Costi propri su costi totali	Incidenza % Costi dislocati su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0010 DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	100,00		1	1	193.245	52,70	37,82	17,50	
0011 DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	100,00		1	1	86.925	19,57	74,76	15,28	
0012 DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	91,02	8,98	1	1	101.575	17,42	80,26	28,13	
0013 DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	100,00		1	1	105.982	19,44	77,50	37,93	
0014 SEGRETARIATO GENERALE	99,47	0,53	1	1	86.111	9,95	87,15	17,91	

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE

### Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Tutela della salute</b>	<b>220.955.091</b>		<b>673.700.154</b>		<b>(51.008.657)</b>		<b>843.646.589</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.811.750		50.102.671		(1.050.131)		<b>101.864.290</b>
Sanita' pubblica veterinaria	30.212.823		527.608		11.155.108		<b>41.895.539</b>
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	16.320.712		69.305.570		(4.651.461)		<b>80.974.821</b>
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	8.852.284		139.250		(1.137.266)		<b>7.854.268</b>
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	65.084.707				(54.665.602)		<b>10.419.105</b>
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	9.459.819		17.673.498		(3.818.021)		<b>23.315.296</b>
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	5.630.518		534.959.179		(1.527.544)		<b>539.062.153</b>
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	9.751.169		961.878		(3.781.489)		<b>6.931.558</b>
Attivita' consultiva per la tutela della salute	3.073.490				(409.635)		<b>2.663.855</b>

## BUDGET DEL MINISTERO DELLA SALUTE

## Riconciliazione fra Budget e Bilancio finanziario dell'anno 2015

(in euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	7.729.795				11.862.479		19.592.274
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	6.258.606				(1.121.483)		5.137.123
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	5.769.419		30.500		(1.863.612)		3.936.307
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>4.813.133</b>		<b>279.760.451</b>		<b>(1.461.384)</b>		<b>283.112.200</b>
Ricerca per il settore della sanità pubblica	3.771.949		279.760.451		(700.659)		282.831.741
Ricerca per il settore zooprofilattico	1.041.184				(760.725)		280.459
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>25.730.927</b>		<b>6.223.445</b>		<b>6.769.103</b>		<b>38.723.475</b>
Indirizzo politico	9.840.662				(1.398.481)		8.442.181
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.890.265		6.223.445		8.167.584		30.281.294
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>10.000.000</b>		<b>23.283.158</b>		<b>33.283.158</b>
Fondi da assegnare			10.000.000		23.283.158		33.283.158
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>251.499.152</b>	<b>0</b>	<b>969.684.050</b>	<b>0</b>	<b>(22.417.780)</b>	<b>0</b>	<b>1.198.765.422</b>

# PARTE II

## APPENDICI



## Glossario degli Indicatori

### INDICATORI SINTETICI PER MISSIONE

<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % dei costi propri<sup>11</sup> o costi dislocati sul totale costi per Missione</b>
Significato	Indica la parte dei compiti e delle attività incluse in una missione perseguita attraverso l'impiego diretto di risorse umane e strumentali (costi propri) o la parte, invece, gestita con il ricorso a trasferimenti di risorse finanziarie ad altri soggetti o amministrazioni
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costi della Missione sul totale costi dello Stato</b>
Significato	Indica il peso dei costi (costi propri e costi dislocati) rilevati per una missione rispetto alla somma dei costi di tutte le missioni dello Stato. Rappresenta sinteticamente il peso economico di una singola missione rispetto al totale delle missioni dello Stato
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri di Missione</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi relativi all'acquisto di beni e servizi sui costi propri di missione. Una percentuale elevata può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di produzione dei servizi erogati e quindi: <ul style="list-style-type: none"> <li>• da un significativo utilizzo di mezzi e beni strumentali (è il caso delle missioni <i>Difesa e sicurezza del territorio</i> e <i>Ordine pubblico e sicurezza</i>)</li> <li>• dalla necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nelle amministrazioni</li> </ul>
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % dei costi propri delle strutture periferiche sui costi propri di Missione</b>
Significato	Indica la parte dei costi propri relativi a ciascuna missione riferiti alle sedi dislocate sul territorio nazionale
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costo delle retribuzioni sui costi propri di Missione</b>
Significato	Indica l'incidenza delle retribuzioni del personale sui costi propri di ciascuna missione
<b>Indicatore</b>	<b>Costo proprio medio per anno-persona di Missione</b>
Significato	Indica il costo proprio della missione rapportato al numero totale degli anni persona impiegati nella missione stessa consentendo, così, di definire il costo unitario per anno persona impiegato nella missione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % degli anni persona per Missione sul totale degli anni persona di tutte le Missioni</b>
Significato	Indica il peso percentuale delle risorse umane che lo Stato impiega per il perseguimento delle finalità legate a ciascuna missione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % degli anni persona del personale dirigente sul totale degli anni persona per Missione</b>
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale o equiparato che viene impiegata per il perseguimento dei programmi legati alla missione. Per il

<sup>11</sup> Il totale dei costi propri è comprensivo dei costi straordinari e speciali, che possono presentare una forte variabilità o non rappresentare propriamente costi generali di funzionamento della struttura.

	calcolo dell'indicatore tutto il personale dirigenziale e direttivo con trattamento superiore delle forze armate e dei corpi di polizia è stato assimilato al personale dirigente di I e II fascia della carriera amministrativa
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % degli anni persona delle periferie sul totale degli anni persona per Missione</b>
Significato	Indica, per ciascuna missione, l'incidenza del personale che lavora presso le sedi periferiche rispetto al personale complessivamente utilizzato per la missione
<b>Indicatore</b>	<b>Costo medio del Personale per Missione</b>
Significato	Indica il costo medio delle risorse umane impiegate nei processi di produzione ed erogazione dei servizi nell'ambito di ciascuna missione. Un elevato costo medio, potrebbe, ad esempio, indicare un livello professionale elevato e/o una maggiore incidenza di personale dirigente e/o la presenza di personale appartenente a contratti con retribuzione media più elevata di altri

## INDICATORI SINTETICI: CONFRONTO FRA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % dei costi propri o dei costi dislocati sul totale costi dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica la parte dei compiti e delle attività che l'amministrazione persegue attraverso l'impiego diretto di risorse umane e strumentali (costi propri) o la parte degli stessi riferita a trasferimenti di risorse finanziarie ad altri soggetti o amministrazioni pubbliche quali le amministrazioni territoriali (Regioni, Province, Comuni, c.d. decentramento territoriale), organismi tecnici appositamente costituiti (ad esempio le Agenzie fiscali, c.d. decentramento tecnico) alle famiglie, alle imprese o all'estero
<b>Indicatore</b>	<b>Costo proprio medio per anno persona dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica il costo proprio dell'amministrazione rapportato al numero di anni persona impiegati dall'amministrazione stessa, consentendo di definire il costo unitario per anno persona impiegato per lo svolgimento delle attività di competenza
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri di Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi per l'acquisto dei beni e servizi sui costi propri dell'amministrazione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costo retribuzioni sul totale costi propri dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza del lavoro umano sui servizi erogati dall'amministrazione che, nelle amministrazioni centrali dello Stato, è mediamente molto alto, trattandosi di amministrazioni con processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano ("labour intensive"). Laddove la percentuale è relativamente più bassa, ciò può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di erogazione dei servizi di alcune amministrazioni che: <ul style="list-style-type: none"> <li>• fanno largo ricorso anche all'impiego di mezzi e beni strumentali, oltre che al lavoro umano (è il caso del Ministero della Difesa)</li> <li>• hanno necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nell'amministrazione</li> </ul>
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % del personale dirigente sul totale risorse impiegate dall'Amministrazione</b>
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale che l'amministrazione impiega. Un'alta percentuale di risorse umane con profilo dirigenziale può dipendere dal tipo di compiti svolti dall'amministrazione oppure dalla numerosità degli uffici e delle direzioni di cui si compone (ad es., laddove sono presenti servizi ispettivi, questi si avvalgono prevalentemente di risorse dirigenziali). Per il calcolo dell'indicatore tutto il personale dirigenziale e direttivo con trattamento superiore delle forze armate e dei corpi di polizia è stato assimilato al personale dirigente di I e II fascia della carriera amministrativa.
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % anni persona strutture periferiche sul totale anni persona per Amministrazione</b>
Significato	Indica sinteticamente la quota parte di risorse umane che l'amministrazione utilizza sul territorio, rispetto a quelle che operano presso gli uffici centrali e le direzioni generali

## INDICATORI SINTETICI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE

<b>Indicatore</b>	<b>Costo proprio medio per anno persona delle strutture periferiche dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica il costo proprio delle strutture periferiche dell'amministrazione rapportato al numero di anni persona impiegati nelle sedi periferiche dell'amministrazione stessa
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri delle strutture periferiche dell' Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi per l'acquisto dei beni e servizi sui costi propri delle strutture periferiche dell'amministrazione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costo retribuzioni sul totale costi propri delle strutture periferiche dell' Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza delle retribuzioni del personale delle strutture periferiche sul totale dei costi propri delle strutture stesse
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % anni persona strutture periferiche sul totale anni persona per Amministrazione</b>
Significato	Indica sinteticamente la quota parte di risorse umane che l'amministrazione prevede di impiegare sul territorio, rispetto a quelle che operano presso gli uffici centrali.
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % del personale dirigente sul totale risorse impiegate dall'Amministrazione</b>
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale che l'amministrazione prevede di impiegare sulle strutture periferiche sul totale del personale impiegato sulle strutture periferiche stesse.
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % del costo del personale delle strutture periferiche sul totale costi del personale dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza del costo del personale dislocato nelle sedi decentrate sul totale dei costi del personale dell'amministrazione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % dei costi di gestione delle strutture periferiche sul totale costi di gestione dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi di gestione delle sedi decentrate sul totale dei costi di gestione dell'amministrazione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % dei costi straordinari e speciali delle strutture periferiche sul totale costi straordinari e speciali dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi straordinari e speciali delle sedi decentrate sul totale dei costi straordinari e speciali dell'amministrazione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % degli ammortamenti delle strutture periferiche sul totale ammortamenti dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza del costo relativo agli ammortamenti delle sedi decentrate sul totale degli ammortamenti dell'amministrazione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % dei costi propri delle strutture periferiche sui costi propri dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi propri delle sedi decentrate sul totale dei costi propri dell'amministrazione

## INDICATORI SINTETICI PER AMMINISTRAZIONE: INDICATORI PER PROGRAMMI

<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costi propri o costi dislocati o costi totali per programma sui costi propri totali dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi propri o dislocati o costi totali previsti o sostenuti per lo svolgimento del singolo programma rispetto ai costi previsti o sostenuti per lo svolgimento di tutti i programmi di competenza del ministero. Tale indicatore, applicato ai programmi necessari all'organizzazione di ogni ministero, quali l'indirizzo politico e i Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza, aiuta a evidenziare il peso delle attività svolte per il solo funzionamento dell'amministrazione
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costi di gestione sul totale costi propri</b>
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza dei costi per l'acquisto di beni e servizi sui costi propri del programma
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costo delle retribuzioni sui costi propri</b>
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza del lavoro umano sui servizi erogati nell'ambito di ciascun programma
<b>Indicatore</b>	<b>Costo proprio medio per anno-persona</b>
Significato	Indica il costo proprio del programma rapportato al numero di anni persona impiegati per lo svolgimento del programma stesso, consentendo di definire il costo unitario per anno persona impiegato nel programma
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % degli anni persona del Programma sul totale degli anni persona dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica l'incidenza degli anni persona che lavorano per il programma indicato rispetto al numero di anni persona complessivo del ministero. Il confronto tra le varie amministrazioni può aiutare ad evidenziare una diversa organizzazione del lavoro per svolgere lo stesso programma in relazione al mix di impiego di personale o di altre risorse
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % degli anni persona del personale dirigente sul totale anni persona</b>
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale o equiparato che viene impiegata per il perseguimento del programma. Per il calcolo dell'indicatore tutto il personale dirigenziale e direttivo con trattamento superiore delle forze armate e dei corpi di polizia è stato assimilato al personale dirigente di I e II fascia della carriera amministrativa.
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % anni persona strutture periferiche sul totale anni persona dell'Amministrazione</b>
Significato	Indica la quota parte di risorse umane che l'amministrazione impiega nelle sedi decentrate, rispetto a quelle che operano presso gli uffici centrali
<b>Indicatore</b>	<b>Costo medio del Personale</b>
Significato	Indica il costo medio delle risorse umane impiegate nei processi di produzione ed erogazione dei servizi nell'ambito di ciascun Programma. Un elevato costo medio potrebbe, ad esempio, indicare un livello professionale elevato e/o una maggiore incidenza di personale dirigente e/o la presenza di personale appartenente a contratti con retribuzione media più elevata di altri

# INDICATORI SINTETICI PER AMMINISTRAZIONE: CONFRONTO FRA CENTRI DI RESPONSABILITA'

<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % dei costi propri o costi dislocati sul totale costi per CDR</b>
Significato	Indica la parte dei compiti e delle attività del centro di responsabilità perseguite attraverso l'impiego diretto di risorse umane e strumentali (costi propri) o la parte che fa riferimento a trasferimenti di risorse finanziarie ad altri soggetti o amministrazioni
<b>Indicatore</b>	<b>Costo proprio medio per anno persona dei CDR</b>
Significato	Indica il costo proprio del centro di responsabilità rapportato al numero di anni persona impiegati dal centro di responsabilità stesso, consentendo di definire il costo unitario per anno persona impiegato dal centro di responsabilità per lo svolgimento delle attività di competenza
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri del CDR</b>
Significato	Indica l'incidenza dei costi per l'acquisto di beni e servizi sui costi propri del centro di responsabilità
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % costo retribuzioni sul totale costi propri del CDR</b>
Significato	Indica l'incidenza delle retribuzioni del personale sui costi propri dal centro di responsabilità
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % del personale dirigente sul totale risorse impiegate del CDR</b>
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale che il centro di responsabilità impiega per lo svolgimento delle attività di competenza. Un'alta percentuale di risorse umane con profilo dirigenziale può dipendere dal tipo di compiti svolti dal centro di responsabilità oppure dalla numerosità degli uffici e delle direzioni di cui si compone (ad es., laddove sono presenti servizi ispettivi, questi si avvalgono prevalentemente di risorse dirigenziali)
<b>Indicatore</b>	<b>Incidenza % anni persona strutture periferiche sul totale anni persona del CDR</b>
Significato	Indica la quota parte di risorse umane che il centro di responsabilità impiega nelle sedi decentrate rispetto a quelle che operano presso gli uffici centrali.

## Algoritmo della Riconciliazione

L'operazione di riconciliazione tra dati economici e finanziari presenta una complessità tecnico operativa notevole, tenuto conto della diversa impostazione dei due sistemi contabili.

Di seguito si rappresenta l'algoritmo applicato ai prospetti di riconciliazione dei dati economici con quelli finanziari con riferimento alla riconciliazione dei costi previsti nell'ambito della Amministrazione A, del Centro di Responsabilità Amministrativa C e del Programma P.

**Amministrazione A**  
**Centro di Responsabilità C**  
**Programma P**

**Riconciliazione dei costi con le spese previste**

Descrizione voce di riconciliazione			Fonte del dato	Riferimento all'intestazione delle colonne del report di riconciliazione
	A	Somma dei costi previsti da tutti i CdC sottostanti il CdR C sul programma P	Dato calcolato in automatico dal sistema di contabilità economica a partire dai costi previsti ed inseriti dai Centri di costo sottostanti il CdR C	Costi previsti
	B	+ Investimenti (acquisto di beni patrimoniali) che si prevede di effettuare sul programma P	Il valore degli investimenti (valori patrimoniali) è la somma, calcolata dal sistema di contabilità economica, dei dati inseriti dai centri di costo sottostanti il CdR C sul programma P	R e t t i f i c h e  e d  i n t e g r a z i o n i
	C	- Ammortamenti del programma P	Dato calcolato in automatico dal sistema di contabilità economica a partire dai costi previsti ed inseriti dai Centri di costo sottostanti il CdR C	
Riconciliazione a carico dei CdR delle Amministrazioni	D	- costi, investimenti e opere in corso coperti da stanziamenti in c/residui dello stesso CdR sullo stesso programma	Valori comunicati dal CdR C sul sistema di contabilità economica. Rappresentano <b>informazioni di riconciliazione dei costi propri (personale, beni e servizi)</b> previsti dai CdC sottostanti il CdR C nell'anno di previsione sul programma P	
	E	- costi, investimenti e opere in corso coperti da stanziamenti in c/competenza dello stesso CdR su altri programmi		
	F	- costi, investimenti e opere in corso coperti da stanziamenti in c/competenza di altri CdR stesso Ministero		
	G	- costi, investimenti e opere in corso coperti da stanziamenti in c/competenza di altri CdR altro Ministero		
	H	- costi e investimenti rilevati dai CdC cui non corrispondono stanziamenti nell'anno sui capitoli del Bilancio dello Stato		
	I	+ stanziamenti in c/competenza del CdR Y sul programma Z a copertura di costi o investimenti previsti nell'anno da CdC sottostanti il CdR su altri Programmi	Valori comunicati dal CdR C sul sistema di contabilità economica. Rappresentano <b>informazioni di riconciliazione degli stanziamenti in c/competenza</b> del CdR C nell'anno di previsione sui capitoli del programma P	
	L	+ stanziamenti in c/competenza del CdR Y sul programma Z a copertura di costi e investimenti previsti nell'anno da CdC sottostanti altri CdR dello stesso Ministero		
	M	+ stanziamenti in c/competenza del CdR Y sul programma Z a copertura di costi e investimenti previsti nell'anno da CdC sottostanti altri CdR di altri Ministeri		
N	+ stanziamenti in c/comptenenza previsti dal CdR Y sul programma Z cui non corrispondono costi nell'anno			
Riconciliazione a carico RGS	O	+ <b>COSTI DISLOCATI</b> (stanziamenti in c/competenza su capitoli classificati come trasferimenti o contributi agli investimenti del CdR C sul programma P)	Dati provenienti dai Sistemi Informativi della Ragioneria Generale dello Stato e calcolati in automatico	Costi dislocati
	P	+ <b>ONERI FINANZIARI</b> (stanziamenti in c/competenza su capitoli classificati come oneri finanziari del CdR C sul programma P)		Oneri finanziari
	Q	+ <b>FONDI DA ASSEGNARE</b> (stanziamenti in c/competenza su capitoli classificati come fondi del CdR C sul programma P)		Fondi da assegnare
	R	+ <b>RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE</b> (stanziamenti in c/competenza su capitoli classificati come rimborsi e poste rettificative del CdR C sul programma P)		Rimborsi e poste rettificative di bilancio
	S	Totale degli stanziamenti <b>in conto competenza</b> (tutte le categorie) del CdR C sul programma P	Dati provenienti dai Sistemi Informativi della Ragioneria Generale dello Stato e calcolati in automatico	Stanziamenti in c/competenza del Bilancio dello Stato

La **riga A** rappresenta il totale dei costi previsti nell'anno dai Centri di costo sottostanti il Centro di responsabilità amministrativa sul Programma da riconciliare.

L'ultima **riga S** il totale degli stanziamenti in c/competenza dell'anno sui capitoli di bilancio del Centro di responsabilità amministrativa sul Programma da riconciliare.

I **disallineamenti strutturali**, ovvero costi previsti da una struttura/programma cui possono corrispondere stanziamenti di un'altra struttura/programma, sono rappresentati dagli importi delle righe **E, F, G, I, L e M**, mentre i **disallineamenti temporali**, costi previsti cui possono non corrispondere stanziamenti per lo stesso periodo per l'acquisizione delle risorse da utilizzare, sono rappresentati dalle righe **B, C, D, H e N**.

Sulla **riga B** trovano posto i valori patrimoniali relativi agli investimenti, immessi dai Centri di costo e sulla **riga C** i relativi ammortamenti, calcolati in automatico dal sistema informativo di contabilità economica.

Le **righe da D a N**, indicate come "**rettifiche e integrazioni**", rappresentano i valori di riconciliazione comunicati dai Centri di responsabilità amministrativa.

L'importo di cui alla **riga H** del prospetto, in particolare, rappresenta il valore dei costi previsti nell'anno cui non corrispondono stanziamenti per il medesimo esercizio su capitoli di personale, beni e servizi, investimenti né dello stesso Centro di responsabilità né di altri Centri di responsabilità del Bilancio dello Stato.

Inoltre, è possibile che si verifichi il fenomeno opposto: nel Bilancio dello Stato sono registrati stanziamenti ai quali non si collegano costi nella contabilità economica (**riga N** del prospetto precedente).

Gli importi di cui alle **righe O e P** rappresentano costi che, nel sistema di contabilità economica, sono attribuiti allo Stato nel suo complesso in quanto, nel Bilancio dello Stato, corrispondono a trasferimenti e oneri finanziari.

Gli importi di cui alla **riga Q** rappresentano risorse finanziarie la cui destinazione finale sarà stabilita in corso d'anno, in base a sopravvenute esigenze gestionali o all'approvazione di provvedimenti legislativi.

Gli importi di cui alla **riga R** rappresentano stanziamenti per rimborsi, anticipazioni e regolazioni contabili (rimborsi e poste rettificative di bilancio) risultanti dal Bilancio dello Stato che, come precedentemente riportato, non vengono considerati nel sistema di contabilità economica.



## Glossario generale

### Aggregati economici

Raggruppamenti, a fini espositivi, di valori economici omogenei dal punto di vista della natura, utili per consentire una lettura sintetica dei dati economici. I principali aggregati gestiti dal sistema di contabilità economica analitica delle Amministrazioni centrali dello Stato (v.) sono, per quanto riguarda i Costi propri (v.):

- Costi del *personale* (v.)
- Costi di *gestione* (v.)
- Costi *straordinari e speciali* (v.)
- *Ammortamenti* (v.)

Agli aggregati sopra elencati si aggiungono poi altri tre aggregati che rappresentano Costi comuni dello Stato (v.).

- Costi dislocati (v.)
- Oneri finanziari (v.)
- Fondi da assegnare (v.)

Sono definiti, inoltre, Costi totali la somma dei Costi propri e dei Costi dislocati.

Gli aggregati possono corrispondere a voci di 1° livello del piano dei conti o a più voci di 2° livello del Piano dei conti (v.).

### Amministrazioni pubbliche

L'art. 2 della legge di contabilità e finanza pubblica n. 196/2009 stabilisce che, ai fini della applicazione delle disposizioni in materia di finanza pubblica, per amministrazioni pubbliche si intendono gli enti e i soggetti indicati nell'elenco dell'Istituto nazionale di statistica (ISTAT), sulla base

delle definizioni contenute nei regolamenti comunitari, pubblicato annualmente nella Gazzetta ufficiale della Repubblica italiana, le Autorità indipendenti e, comunque, le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni.

Il citato elenco ISTAT corrisponde al settore "Amministrazioni pubbliche" del SEC (Sistema Europeo dei Conti) e comprende tre sottosettori: "Amministrazioni centrali", "Amministrazioni locali" e "Enti nazionali di previdenza assistenza sociale". Questi, a loro volta, si articolano in ulteriori raggruppamenti omogenei. Il sottosettore "Amministrazioni centrali", in particolare, si articola in "Settore statale" (ulteriormente articolato in: Ministeri e Presidenza del Consiglio; Organi costituzionali e a rilevanza costituzionale; Agenzie fiscali) e "Altri enti dell'amministrazione centrale".

La formulazione dell'art. 2 della l. 196/09, dunque, coniuga il concetto italiano tradizionale di amministrazione pubblica (basato sulla forma giuridica pubblica e predefinito per legge) con il concetto europeo di amministrazione pubblica, che, prescindendo dalla forma giuridica (ente pubblico, s.p.a. s.r.l.,...), si basa sulla attività di tipo erogativo (no market) e sulla fonte di finanziamento dell'ente, che deve essere prevalentemente pubblica. Sono esclusi dal perimetro, in ogni caso, le aziende a prevalente partecipazione pubblica che non svolgono attività di erogazione, ma che operano sul libero mercato per la vendita di beni e servizi (c.d. enti market).

### Amministrazioni centrali dello Stato

Per amministrazioni centrali dello Stato si intendono i Ministeri, ovvero le strutture amministrative dotate di uffici, personale e mezzi, finalizzate alla gestione di settori omogenei dell'attività amministrativa dello Stato, con al vertice il Ministro.

Essi sono parti dell'organizzazione statale, privi di personalità giuridica autonoma. I loro atti, il loro personale, i loro mezzi fanno riferimento alla personalità giuridica dello Stato.

Dal punto di vista contabile, a ciascuna Amministrazione centrale dello Stato corrisponde uno stato di previsione della spesa all'interno del Bilancio dello Stato.

Le amministrazioni centrali dello Stato costituiscono il perimetro di riferimento del sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni pubbliche (v.). Con riferimento all'elenco ISTAT delle amministrazioni pubbliche (v. -> *Amministrazioni pubbliche*) i ministeri sono inclusi in un gruppo che comprende anche la Presidenza del Consiglio dei Ministri all'interno del raggruppamento "settore statale" (che include anche gli organi costituzionali e le agenzie fiscali), nell'ambito del sottosettore "amministrazioni centrali".

### Ammortamento

L'ammortamento rappresenta la quota di costo relativa all'acquisto e ai lavori di manutenzione straordinaria di un bene durevole, imputata a ciascun esercizio attraverso aliquote prestabilite in base alla vita utile presunta dei beni della stessa categoria.

### Analisi dei costi

Metodologia di supporto alle decisioni e alla programmazione, fondata sulla analisi delle risultanze della contabilità economico-analitica. Questa metodologia dà rilievo agli obiettivi perseguiti, la cui conoscenza in termini di costo consente la corretta assegnazione delle risorse umane, finanziarie e strumentali. Con

tale supporto possono essere distribuite in modo più efficace le risorse a disposizione e organizzati i servizi, cioè l'insieme delle attività poste in essere da una struttura organizzativa per la realizzazione di un obiettivo.

### Anno finanziario

Rappresenta il periodo di tempo in cui si svolge la gestione finanziaria dello Stato, che coincide con l'anno solare (art. 20, legge n. 196/2009).

### Anni persona

Rappresentano la quantità di risorse umane utilizzate a qualsiasi titolo da un'amministrazione o da una sua articolazione organizzativa, espresse nell'arco temporale di un anno; pertanto il singolo dipendente impiegato per 12 mesi corrisponderà a 1 anno/persona.

*Esempi di calcolo dell'anno persona.*

Per il personale che si prevede in part-time l'anno/persona è quantificato in base alla percentuale di part-time prescelto (es. il personale in part-time all'80% equivale a 0,8 anni/persona; quello al 30% a 0,3 anni/persona; il personale in part-time al 50% che cesserà il 1° luglio sarà pari a 0,25 anni/persona).

Il personale che passa nel mese di luglio da una posizione economica/qualifica più bassa ad una più elevata, l'anno/persona viene quantificato per 0,5 nella qualifica inferiore e per 0,5 nella qualifica superiore.

Nei casi di cessazione dal servizio nel corso dell'anno di rilevazione l'anno/persona va determinato in rapporto all'effettiva durata del servizio (es. 0,5 per ogni dipendente cessato dal servizio dal 1° luglio).

Il personale al quale non viene corrisposto alcun emolumento per l'intero anno (es. personale in aspettativa senza assegni) non deve rientrare nella determina-

zione degli anni/persona.

### Assegnazione risorse

Il Ministro ogni anno, entro dieci giorni dalla pubblicazione della legge di bilancio, assegna ai dirigenti preposti ai Centri di responsabilità delle rispettive amministrazioni, una quota parte del bilancio dell'amministrazione, commisurata alle risorse finanziarie riferibili ai procedimenti (o subprocedimenti) attribuiti alla responsabilità dell'ufficio, e agli oneri per il personale e per le risorse strumentali allo stesso assegnati (Art. 14, comma 1 del d. lgs. n. 165/2001).

### Attività istituzionali

Attività svolte da una struttura organizzativa direttamente connessa alla realizzazione di un obiettivo istituzionale dell'amministrazione.

### Attività strumentali (o di supporto)

Sono le attività "amministrative" a cui non corrispondono servizi direttamente destinati all'esterno, ma che supportano l'attività - e quindi indirettamente gli obiettivi - di altri programmi. Incorporano, tra gli altri, i costi per la gestione degli affari generali del ministero, il servizio del personale, la gestione della contabilità, le attività di informazione e comunicazione istituzionale (URP).

### Bilancio

Nel campo finanziario pubblico, con tale termine si intende il "Bilancio annuale di previsione"; si tratta, in particolare, di un bilancio preventivo, cui è demandata una tipica funzione autorizzatoria nei confronti dei diversi Ministeri, e finanziario, in quanto individua le risorse (fonti) da impiegarsi per far fronte alle funzioni pubbliche (impieghi) in termini di entrate/uscite monetarie. Le operazioni di acquisizione delle entrate e di esecuzione delle spese vengono previste nel bilancio

(art. 20, Legge 196/2009):

- sia nella fase di diritto, in termini di accertamento e di impegno ("Bilancio di competenza");
- sia nella fase di fatto, in termini di incasso e di pagamento ("Bilancio di cassa").

### Budget dei costi

Per le amministrazioni centrali dello Stato, ai sensi dell'art. 21, comma 11, lettera f, al Bilancio di previsione finanziario è allegato un **Budget dei costi**, rappresentati "secondo le voci del piano dei conti, distinte per programmi e per centri di costo. Il budget espone le previsioni formulate dai centri di costo dell'amministrazione ed include il prospetto di riconciliazione al fine di collegare le previsioni economiche alle previsioni finanziarie di bilancio".

A differenza del bilancio annuale di previsione, il Budget è redatto secondo principi di competenza economica e non ha valore autorizzatorio, configurandosi come strumento di supporto alla programmazione e al controllo. La formulazione del Budget dei costi si svolge in due momenti successivi:

- budget a DLB, formulato insieme alla presentazione in Parlamento, da parte del Governo, del progetto di Legge di bilancio per l'anno successivo;
- budget a LB formulato contestualmente all'approvazione della Legge di bilancio. Il budget a LB viene formulato al termine della fase di discussione parlamentare del disegno di Legge di bilancio, e ne recepisce le indicazioni in termini di obiettivi da perseguire e di limiti di risorse finanziarie utilizzabili.

### Cassa (principio della)

Secondo il principio di cassa (*Cash*), uscite e entrate sono registrate in corrispondenza con le movimentazioni di de-

naro.

Le fasi dell'incasso (per le entrate) e del pagamento (per le spese) della contabilità finanziaria pubblica attuano il principio della cassa.

### **Centro di costo**

Nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato i centri di costo corrispondono, di regola, alle strutture dirigenziali (di livello generale per gli uffici centrali; di livello generale o non generale per gli uffici periferici) nell'ambito di un Centro di responsabilità amministrativa (v.). In tale ambito il centro di costo ha dunque una tipica connotazione organizzativa, corrispondendo ad una struttura dirigenziale dotata di risorse umane e strumentali e affidata ad un responsabile. I centri di costo corrispondenti a strutture organizzative sono di solito detti centri di costo "di struttura", per distinguerli dai c.d centri di costo "fittizi" o "contabili", che non corrispondono a strutture organizzative ed il cui scopo è quello di accogliere costi che non sono direttamente riferibili ai centri di costo di struttura.

### **Centro di Costo "Stato"**

Il centro di costo "Stato" è una centro di costo fittizio utilizzato nell'ambito del sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni pubbliche (v.) per distinguere i costi di funzionamento, o costi propri (v.), attribuibili ai singoli centri di costo (v.) delle amministrazioni centrali dello Stato, dagli oneri riferibili allo Stato nel suo complesso (trasferimenti, oneri finanziari, fondi da assegnare).

### **Centro di responsabilità amministrativa**

Nello Stato il centro di responsabilità amministrativa è una unità organizzativa di livello dirigenziale generale cui vengono assegnate risorse finanziarie, umane e strumentali.

Il titolare del Centro di responsabilità è il

responsabile della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego di tutte le risorse assegnategli.

Ad un Centro di responsabilità amministrativa possono corrispondere uno o più Centri di costo, a seconda che si tratti di strutture organizzate su base direzionale o dipartimentale.

### **Classificazione C.O.F.O.G.**

Classificazione internazionale delle funzioni di governo (*Classification Of the Functions OF the Government*) applicata nel sistema europeo dei conti SEC per scopi prevalentemente statistico-descrittivi di contabilità nazionale. Consente una valutazione omogenea delle attività svolte dalle pubbliche amministrazioni nei diversi Paesi a prescindere dalla diversa articolazione delle strutture organizzative, favorendo i confronti internazionali. È articolata secondo tre livelli gerarchici:

- *Divisioni*: rappresentano gli obiettivi primari che lo Stato persegue;
- *Gruppi*: rappresentano i settori in cui si articolano gli obiettivi primari;
- *Classi*: rappresentano le principali aree d'intervento in cui si articolano gli i settori.

### **Classificazione economica delle spese**

Classificazione delle spese del Bilancio dello Stato in base alla loro natura, definita in base ai criteri adottati in contabilità nazionale per i conti del settore della pubblica amministrazione (art. 25, comma 3, della Legge n. 196/2009), in conformità con il SEC (Sistema Europeo dei Conti, v.).

Con la adozione del Piano dei conti integrato (v.) la funzione attualmente svolta dalla classificazione economica sarà svolta dallo stesso Piano dei conti integrato, costruito in conformità con i principi del SEC.

### Classificazione per Missioni e Programmi

Classificazione delle spese del bilancio dello Stato in base alla loro destinazione, prevista dall'art. 21 della Legge n. 196/2009, e articolata secondo due livelli successivi di aggregazione, le "Missioni" (v.) e i "Programmi" (v.). La classificazione costituisce uno degli elementi portanti del processo di armonizzazione contabile, ed è in via di estensione anche alle altre pubbliche amministrazioni territoriali (d.lgs. n. 118/2011) e non territoriali (g.lgs. n. 91/2011).

### Competenza economica (principio della)

Secondo il principio di competenza economica (Accrual) gli eventi contabili si registrano *«nel momento in cui si verificano le transazioni economiche e sono prodotti gli effetti economici sugli operatori coinvolti, a prescindere dai tempi e dai modi di regolazione monetaria delle prestazioni. I dati cioè devono essere registrati quando crediti e debiti insorgono, sono trasformati o sono estinti oppure quando un valore economico è creato, trasformato o eliminato»* (definizione SEC).

Così, ad es., il valore dei beni materiali acquistati nell'anno  $n$  ma utilizzati soltanto nell'anno  $n+1$  sono attribuiti per competenza economica all'anno  $n+1$  (nel quale avviene il consumo).

### Competenza finanziaria (principio della)

In base al principio di competenza finanziaria (*commitment*) si imputano agli esercizi finanziari le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti e impegni).

Le entrate e spese, in altre parole, sono imputati in relazione al momento in cui se ne realizzano i presupposti giuridici. Così, ad es., beni materiali acquistati nell'anno  $n$  ma utilizzati soltanto nell'anno  $n+1$  sono attribuiti per

competenza finanziaria all'anno  $n$  (nel quale avviene l'impegno di spesa).

### Consuntivo economico

(v. → *Rendiconto economico*)

### Contabilità economica analitica

Come la c. economico-patrimoniale (v.), di cui a volte costituisce un sottosistema, è basata sul principio di competenza economica (v.).

A differenza di quella, si concentra sulla misurazione del solo aspetto economico (costi/oneri, ricavi/proventi), rilevato in base ad un piano dei conti (v.), e ripartisce le variazioni economiche in base alla responsabilità organizzativa (centri di costo, centri di provento) e la destinazione (programmi, progetti, prodotti, attività,..). E' strumento a supporto dei sistemi di controllo per la verifica dell'efficienza e dell'efficacia della gestione.

La contabilità analitica incrementa la capacità informativa del sistema consentendo una misurazione puntuale del costo delle risorse impiegate e la valutazione dei risultati dell'azione amministrativa.

Il sistema di contabilità economica analitica delle pubbliche amministrazioni(v.) attualmente rileva i costi delle Amministrazioni centrali dello Stato.

### Contabilità economico-patrimoniale

Sistema di rilevazione contabile fondato sul principio della competenza economica (v.).

Registra le variazioni economiche (costi, proventi) e patrimoniali (crediti, debiti, liquidità) intervenute nel corso della gestione. Si avvale, di solito, del metodo di rilevazione della partita doppia.

### Contabilità finanziaria

Sistema tradizionale di contabilità pubblica che rileva le entrate e le spese in tutte le loro fasi, dalla previsione, alla fase di diritto (accertamento o impegno), alla fase monetaria (incasso o pagamento). La contabilità finanziaria applica sia il principio di competenza finanziaria (v.) sia quello della cassa (v.). La contabilità finanziaria risponde alla duplice finalità, da un lato, di autorizzazione ex ante all'incasso delle entrate e all'erogazione delle spese (bilancio di previsione annuale) e, dall'altro, di verifica ex post delle attività di prelievo e di spesa poste in essere dalle diverse Amministrazioni (rendiconto generale).

### Contabilità integrata

Sistema contabile in grado di registrare gli eventi e produrre informazioni applicando sia il principio di competenza finanziaria, sia quello di cassa, sia quello di competenza economica.

Ogni accadimento di gestione viene rilevato contabilmente sia sotto il profilo finanziario che sotto quello economico-patrimoniale.

La contabilità integrata, ossia l'affiancamento, a scopo conoscitivo, della contabilità economico-patrimoniale alla contabilità finanziaria è uno dei cardini del processo di armonizzazione previsto dalla l. n. 196/09. Per i ministeri, nelle more dell'attuazione della delega di cui all'art. 40 della l. n. 196/09, sussiste l'obbligo di adottare una contabilità integrata tramite il sistema SICOGE come stabilito dall'art. 6, c.6 del DL n. 95/2012, convertito con la l. n. 135/2012.

### Controllo di gestione

Rappresenta un sistema di monitoraggio della gestione che, attraverso l'individuazione degli obiettivi da perseguire, delle

relative risorse assegnate e la successiva rilevazione delle modalità attuative, permette di confrontare costantemente i dati previsionali con quelli consuntivi e quindi di indirizzare la gestione, intervenendo con opportune azioni correttive nel caso di scostamenti. Il controllo di gestione delle amministrazioni pubbliche è stato disciplinato dal d.lgs. n. 286/99, in parte modificato dal d.lgs. n. 150/09.

### Costi di gestione

Aggregato economico (v.) utilizzato nel sistema di contabilità economica analitica delle Amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare i costi dei beni e dei servizi impiegati dalle amministrazioni nello svolgimento delle attività istituzionali o per il mantenimento e per il funzionamento della struttura dell'Amministrazione.

### Costi dislocati (Trasferimenti)

Aggregato (v.) utilizzato nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare l'insieme delle risorse finanziarie che i ministeri trasferiscono ad altre Amministrazioni pubbliche (enti pubblici, enti territoriali), a organismi internazionali, alle famiglie o ad istituzioni private; si tratta, quindi, di tutte quelle forme concesse a terzi ed a cui non corrispondono, per le Amministrazioni che le erogano, alcuna controprestazione. Si articolano in: *trasferimenti correnti, contributi agli investimenti, altri trasferimenti in conto capitale*.

Gli importi esposti nel Budget economico, in questo caso, coincidono, a preventivo, con i corrispondenti stanziamenti del Disegno di Legge di Bilancio o della Legge di Bilancio; in sede di Rendiconto, coincidono con i pagamenti.

### **Costi propri**

Aggregato economico (v.) utilizzato nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare i costi di funzionamento delle Amministrazioni centrali dello Stato, rilevati direttamente dai Centri di costo (v.), che comprendono il valore monetario delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) direttamente impiegate nell'anno per lo svolgimento dei compiti istituzionali; il criterio adottato è quello della competenza economica (v.), che differisce da quello adottato nella contabilità finanziaria, che registra le spese sostenute nell'anno secondo i criteri e i principi adottati dalla contabilità finanziaria (v.) (impegni emessi e pagamenti effettuati).

### **Costi totali**

Aggregato economico (v.) utilizzato nel sistema di contabilità economica analitica delle Amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare la somma dei Costi propri (v.) e dei costi dislocati (v.).

### **Costo/Onere**

Costi e oneri rappresentano le variazioni negative registrate in applicazione del principio di competenza economica (v.).

Il costo è la valorizzazione monetaria delle risorse, umane e strumentali, impiegate nei processi produttivi o di erogazione di servizi e destinate alla realizzazione di finalità pubbliche. A differenza della spesa, che ha una connotazione prettamente finanziaria, il costo sorge quando la risorsa viene impiegata, viene valorizzato in base all'effettivo consumo ed è attribuito all'esercizio amministrativo in cui si manifesta, indipendentemente dal momento in cui avviene l'esborso finanziario.

L'onere è una variazione economica che incide negativamente sul patrimonio dell'amministrazione pubblica che non è

correlata all'impiego di risorse umane e strumentali nei processi produttivi o di erogazione di servizi.

### **Costo del personale**

Aggregato economico (v.) utilizzato nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare l'insieme degli oneri relativi all'impiego delle risorse umane impiegate presso i centri di costo delle amministrazioni centrali, ivi incluso il personale assegnato in via temporanea (comandati).

### **Costo medio delle retribuzioni ordinarie**

Il Costo medio delle retribuzioni ordinarie è il costo stimato pro capite annuo che l'amministrazione sostiene per l'impiego di una risorsa umana a tempo pieno e per le prestazioni svolte nel normale orario di lavoro. E' calcolato a livello di posizione economica (contratto/qualifica), per amministrazione e per centro di responsabilità amministrativa, tenuto conto delle differenze derivanti da contrattazione integrativa e da altre disposizioni.

Dalla moltiplicazione fra il costo medio e la quantità di personale impiegata dai centri di costo dell'amministrazione, espressa in Anni persona per posizione economica e per programma, si ottiene il costo delle retribuzioni ordinarie attribuite ai centri di costo, ai Programmi e, per aggregazione, ai Centri di responsabilità e alle Amministrazioni.

Il Costo medio delle competenze ordinarie si compone di:

a) competenze fisse, predeterminate annualmente da RGS/IGOP (Ispettorato Generale Ordinamenti del personale e analisi del costo del lavoro pubblico), in base a quanto stabilito dai contratti collettivi e dalla normativa vigente;

b) competenze accessorie, definite da ciascuna amministrazione;

- c) contributi a carico dell'amministrazione, calcolati in base alle aliquote vigenti;
- d) IRAP sulle retribuzioni, calcolata in base alle aliquote vigenti.

### **Costo medio delle retribuzioni straordinarie**

Il Costo medio delle retribuzioni straordinarie è il costo pro capite orario che l'amministrazione sostiene per l'impiego di una risorsa umana per le prestazioni autorizzate svolte oltre il normale orario di lavoro. E' definito a livello di posizione economica (contratto/qualifica).

Dalla moltiplicazione fra detto costo medio e quantità di lavoro straordinaria svolta dalle risorse impiegate presso i centri di costo dell'amministrazione, espressa in ore, si ottiene il costo delle retribuzioni straordinarie attribuite ai centri di costo, ai Programmi e, per aggregazione, ai Centri di responsabilità e alle Amministrazioni.

Il Costo medio delle retribuzioni straordinarie si compone di:

- a) valore orario per contratto/qualifica dello straordinario, predeterminato annualmente da RGS/IGOP, in base a quanto stabilito dai contratti collettivi e dalla normativa vigente;
- b) contributi a carico dell'amministrazione, calcolati in base alle aliquote vigenti;
- c) IRAP sulle retribuzioni straordinarie, calcolata in base alle aliquote vigenti.

### **Dipartimento**

Nei ministeri, sono strutture organizzative composte da direzioni generali a cui sono attribuiti compiti finali concernenti grandi aree di materie omogenee ed i relativi compiti strumentali (Art. 5, d. lgs. n. 300/1999).

### **Direttiva ministeriale**

Atto di indirizzo politico-amministrativo attraverso il quale il Ministro definisce gli

obiettivi ed i programmi da attuare per l'azione amministrativa e per la gestione ed assegna le risorse ai dirigenti (art. 4, e art. 14, comma 1, del d. lgs. n. 165/2001).

Secondo il d.lgs. n. 150/09, la Direttiva è parte del Piano delle performance.

### **Direzione Generale**

Struttura organizzativa composta da uffici di livello dirigenziale di seconda fascia e diretta da un dirigente generale.

### **Efficacia**

Relazione fra risultati, risorse impiegate ed i beni e servizi prodotti. Rappresenta la capacità di raggiungere gli obiettivi prefissati o di soddisfare le aspettative dei portatori di interesse (*stakeholders*).

### **Efficienza**

Rapporto fra mezzi impiegati e beni e servizi prodotti. Rappresenta la capacità di massimizzare il risultato a parità di risorse impiegate, oppure di minimizzare le risorse impiegate a parità di risultato.

### **Esborso da contenzioso**

Oneri sostenuti dalle Amministrazioni centrali dello Stato a seguito di sentenze esecutive di cause giudiziarie che le vedono soccombenti.

Sono imputati all'esercizio nel quale la sentenza diventa esecutiva.

### **Fondi da assegnare**

Aggregato (v.) che rappresenta l'insieme delle risorse finanziarie per le quali non è nota, in sede di previsione, la destinazione e la struttura che le utilizzerà. In corso d'anno, in base alle esigenze gestionali, o alla approvazione di provvedimenti legislativi, le risorse saranno assegnate alle Amministrazioni che le utilizzeranno.

### Indicatore

Strumento attraverso il quale è possibile misurare i risultati e le performance in termini di efficacia, efficienza ed economicità. L'uso degli indicatori, qualitativi o quantitativi, supporta la decisione e la gestione delle risorse e rende possibile a posteriori il controllo del grado di raggiungimento degli obiettivi.

### Missioni

Rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa (art. 21 Legge n. 196/2009). Forniscono una rappresentazione politico-istituzionale del bilancio dello Stato e consentono una lettura immediata delle politiche pubbliche di settore in coerenza con la realtà amministrativa del Paese. Le Missioni possono essere riferite ad un singolo Ministero o avere carattere interministeriale.

### Nota integrativa

La Nota integrativa è un documento allegato, a preventivo, al Bilancio di previsione dello Stato (art. 21, legge n. 196/09) e a consuntivo, al Rendiconto Generale (art. 36 l. 196/09), allo scopo di corredare i documenti di bilancio di informazioni relative agli obiettivi da raggiungere attraverso la spesa e agli indicatori per misurarne l'effettivo raggiungimento.

Si compone, per la spesa, di due sezioni (art. 21 Legge n. 196/2009):

- la prima riporta le informazioni relative al quadro di riferimento in cui l'amministrazione opera, illustra le priorità politiche, espone le attività e indica gli obiettivi riferiti a ciascun Programma di spesa che le amministrazioni intendono conseguire o hanno conseguito;
- la seconda illustra il contenuto di ciascun Programma di spesa e i criteri di formulazione delle previsioni, con riguardo

in particolare alle varie tipologie di spesa e ai relativi riferimenti legislativi, con indicazione dei corrispondenti stanziamenti del bilancio di previsione triennale, o dei pagamenti del Rendiconto generale.

La Nota Integrativa si inserisce all'interno di un più ampio processo di programmazione nel quale trovano definizione le priorità politiche e i correlati obiettivi strategici - che si riferiscono alle politiche pubbliche di settore che sono di competenza dell'Amministrazione - e gli obiettivi strutturali - che sono di carattere "continuativo" e si riferiscono all'attività ordinaria dell'Amministrazione - che si intendono conseguire in termini di livello dei servizi e degli interventi, nonché gli indicatori di efficacia e di efficienza necessari per valutare i risultati.

### Oneri finanziari

Aggregato economico (v.) che rappresenta i costi derivanti dall'utilizzo, a titolo oneroso, di somme di denaro prese a prestito da economie esterne (banche, cittadini, investitori istituzionali) per far fronte ad esigenze di finanziamento; sono costituiti, generalmente da interessi passivi ed altri oneri ad essi assimilabili.

### Piano dei conti

Per il sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali, costituisce la classificazione di riferimento per la rilevazione dei costi secondo la loro natura, ossia secondo le caratteristiche fisico-economiche delle risorse umane, strumentali e finanziarie (tab. B allegata al d.lgs. n. 279/1997, come modificata dal Decreto ministeriale n. 66233 dell'8 giugno 2007).

### Piano dei conti integrato

La l. n. 196/09 e i successivi decreti

emessi nell'ambito del processo di armonizzazione contabile, prevedono l'adozione, da parte di tutte le amministrazioni pubbliche della contabilità integrata (v.) e di un Piano dei conti integrato, ossia di una classificazione (o una tassonomia), costruita sulla base di più livelli di dettaglio gerarchici, che serve per registrare e rappresentare i flussi economici e finanziari e le consistenze patrimoniali (gli stock) in base alla loro natura, ossia alle caratteristiche fisico-economiche delle risorse acquisite, consumate o possedute dalla pubblica amministrazione per l'esercizio delle proprie funzioni. E' composto da conti suddivisi in tre moduli: finanziario, economico, patrimoniale; il modulo finanziario è collegato a quello economico attraverso tabelle di transcodifica.

Per quanto riguarda i Ministeri, con l'attuazione della delega di cui all'art. 40 della l. 196/09 e la conseguente adozione del piano dei conti integrato, si procederà alla armonizzazione del piano dei conti del sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali.

### Programmi

Nella struttura del Bilancio dello Stato rappresentano aggregati diretti al perseguimento degli obiettivi definiti all'interno delle Missioni. Sono determinati con riferimento ad aree omogenee di attività e costituiscono, nel nuovo ordinamento contabile (art. 21 Legge n. 196/2009), l'unità di voto

La realizzazione di ciascun Programma è affidata ad un unico centro di responsabilità amministrativa, corrispondente all'unità organizzativa di primo livello dei Ministeri.

I Programmi sono univocamente raccordati ai "gruppi" (classificazione Cofog di secondo livello), indicando, nei casi in cui detta corrispondenza non possa

realizzarsi, la relativa percentuale di attribuzione ai diversi gruppi. Nell'ambito del processo di armonizzazione contabile, la legge n. 196/09 prevede l'adozione di Missioni e Programmi da parte di tutte le amministrazioni pubbliche.

### Rendiconto economico

Al Rendiconto generale dello Stato è allegato, ai sensi dell'art. 36, comma 5 della Legge 196/2009, il Rendiconto economico che illustra "le risultanze economiche per ciascun Ministero" ponendo a confronto, secondo le tre viste della contabilità economica analitica (natura, destinazione e struttura) i risultati della gestione (v. → *Rilevazione dei costi*) con le previsioni (v. → *Budget*) e collega le risultanze economiche alle spese sostenute mediante il prospetto di riconciliazione.

### Revisione del budget

Fase attraverso la quale i Centri di costo ridefiniscono, in corso d'anno, le previsioni di costo precedentemente formulate nel Budget economico (v.). Si basa sul confronto tra gli obiettivi inizialmente prefissati ed i risultati effettivamente raggiunti nel periodo infrannuale considerato, nonché sulla riconsiderazione degli altri fattori (contesto normativo ed organizzativo, risorse finanziarie assegnate) che hanno portato alla definizione degli obiettivi iniziali.

### Revisione della spesa (o *Spending review*)

Per revisione della spesa (o *spending review*) si intende un insieme di procedure e tecniche di analisi, valutazione e revisione della spesa pubblica che si è affermato negli ultimi anni in Italia (d.lgs. n. 123/2011)

E' uno strumento a supporto della programmazione delle risorse pubbliche che fornisce una metodologia per

migliorare sia il processo di decisione delle priorità e, quindi, di allocazione delle risorse sia la *performance* delle Amministrazioni pubbliche in termini di qualità ed efficienza dei servizi offerti. Si attua mediante il riesame in modo regolare e sistematico dei programmi di spesa, per valutare la loro corrispondenza alle nuove priorità dell'azione di Governo e per migliorare la qualità dei servizi della Pubblica Amministrazione.

### **Ricavo/Provento**

Ricavi e proventi rappresentano le variazioni positive registrate in applicazione del principio di competenza economica (v.).

Il ricavo è la manifestazione economica derivante dalla vendita di beni e servizi dietro corrispettivo. A differenza dell'entrata, che ha connotazione prettamente finanziaria, il ricavo si imputa all'esercizio nel quale viene ceduta la titolarità del bene o del servizio e sorge il relativo credito.

Il provento è una variazione economica che incide positivamente sul patrimonio dell'amministrazione pubblica che non è correlata alla vendita di beni o di servizi.

### **Riconciliazione**

È l'operazione con cui si raccordano i dati economici (costi) ai dati finanziari (spese) attraverso la rappresentazione delle poste rettificative ed integrative che esprimono le diverse modalità di contabilizzazione dei fenomeni di gestione.

Il budget economico dello Stato include il prospetto di riconciliazione al fine di collegare le previsioni economiche alle previsioni finanziarie di bilancio (art. 21 Legge n. 196/2009).

### **Rilevazione dei costi**

La rilevazione dei costi è il processo

finalizzato alla produzione del Rendiconto economico (costi)(v.). Con la rilevazione dei costi o di consuntivo, effettuata al termine dell'esercizio, si attua la fase di controllo sull'esecuzione del budget e sul grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati.

La valutazione dei costi sostenuti nell'esercizio consente di realizzare una più attenta ed oculata programmazione per gli esercizi a venire.

### **Rilevazione integrata degli anni persona**

Nell'ambito delle iniziative della RGS dirette ad una maggiore integrazione fra i sistemi informatici e i processi relativi alla contabilità finanziaria ed economica, è stato integrato il processo relativo all'inserimento e alla trasmissione dei dati previsionali quantitativi del personale sul Sistema Conoscitivo del Personale (SICO), per la predisposizione degli allegati al disegno di legge di bilancio relativi alla spesa di personale, e sul sistema di Contabilità economica dello Stato per la rilevazione degli anni persona necessari alla predisposizione del Budget economico. Le previsioni quantitative del personale sono inserite un'unica volta sul sistema di Contabilità economica per poi affluire automaticamente, dopo le integrazioni necessarie a ricondurre le previsioni economiche (anni persona che si prevede di utilizzare) a quelle finanziarie (anni persona che si prevede di pagare) al Sistema conoscitivo del personale (SICO).

Analogamente a quanto effettuato nella fase di previsione, per la rilevazione integrata degli anni persona in sede di Rendiconto è stato attivato un processo attraverso il quale le amministrazioni giustificano le differenze fra la quantità di personale utilizzato, rilevata nel Rendiconto economico, e la quantità di personale pagato proveniente dai sistemi stipendiali (SPT e altri), al fine di a)disporre di informazioni utili per analizzare gli scostamenti tra preventivo

e consuntivo su Anni Persona, costi e spese relative al personale e, conseguentemente, rendere più efficace ed efficiente la successiva programmazione delle risorse finanziarie del personale; b) disporre di informazioni di supporto alla riconciliazione tra costi e spese di personale;

### **Risorse**

Termine utilizzato in forma generica per indicare i mezzi umani, strumentali e finanziari necessari per lo svolgimento di attività connesse al raggiungimento di un fine istituzionale.

### **Sistema di contabilità economica analitica delle pubbliche amministrazioni (d.lgs. n. 279/97)**

Sistema unitario di contabilità economica analitica (v.) che rileva i costi delle Amministrazioni centrali dello Stato per centri di costo, previsto dal Tit. III d.lgs. n. 279/1997 e successive modificazioni. Attraverso il collegamento delle risorse impiegate con i risultati conseguiti e con le connesse responsabilità dirigenziali, il sistema consente di realizzare un efficace monitoraggio della gestione e di rafforzare la capacità di programmazione economico-finanziaria delle pubbliche amministrazioni coinvolte.

### **Spesa (o Uscita)**

La Spesa (o Uscita) è un concetto finanziario, che fa riferimento ai diversi momenti del processo amministrativo previsto dalle norme di contabilità pubblica, secondo il principio della competenza finanziaria (v.) e della cassa (v.); la spesa si contrappone alla nozione economica di "costo" (v.), che guarda invece all'utilità delle risorse economiche impiegate, secondo il principio della competenza economica (v.). A preventivo, la spesa prevista si articola in autorizzazioni di impegno (stanziamenti c/competenza) e di pagamento

(stanziamenti c/cassa). A consuntivo, la spesa sostenuta si articola in impegni assunti, liquidazioni effettuate, ordinativi emessi, pagamenti effettuati.

### **Spesa storica incrementale (criterio della)**

L'applicazione del criterio della spesa storica incrementale nella formazione del nuovo bilancio si fondava sull'assunta indispensabilità delle risorse finanziarie autorizzate per l'anno precedente, adeguandole, del caso, all'evoluzione della situazione economica (in genere secondo il tasso di inflazione programmato). Secondo tale criterio, la formulazione delle previsioni prescindeva da ogni valutazione sui programmi di intervento e da verifiche sulle congruenze delle risorse rispetto ai risultati.

L'art. 23 della Legge n. 196/2009, confermando le disposizioni contenute nella Legge 94 del 1997, vieta previsioni basate sul mero calcolo della spesa storica incrementale. Con il suo abbandono si pongono le basi per una riconsiderazione del processo di bilancio in termini di costi-benefici e di costi-risultati.

### **Spese di funzionamento**

Aggregato del bilancio finanziario che comprende le spese (v.) necessarie al mantenimento della operatività del centro di responsabilità amministrativa. Si compone delle spese di personale e di quelle per acquisto di beni e servizi.

### **Spese per investimenti**

Rappresentano la parte delle risorse in conto capitale del bilancio finanziario impiegate per gli investimenti diretti e indiretti, alle partecipazioni azionarie e ai conferimenti nonché ad operazioni per concessione di crediti.

### Spese da riconciliare

Nell'ambito del processo di riconciliazione (v.) del sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali (v.), le spese da riconciliare con i Costi propri (v.) rilevati dai centri di costo sono:

- a preventivo (Budget) il totale degli stanziamenti in c/competenza del Bilancio di previsione (DLB o LB) per le categorie economiche 1, 2, 3, 12 e 21 (personale, consumi intermedi, altre spese correnti e investimenti)
- a consuntivo (Rendiconto economico) il totale dei pagamenti in c/competenza del Bilancio di previsione (DLB o LB) per le categorie economiche 1, 2, 3, 12 e 21 (personale, consumi intermedi, altre spese correnti e investimenti)

### Trasparenza

La trasparenza è un principio contabile generale che rafforza quello della chiarezza. Il sistema dei bilanci, in particolare, deve fornire una rappresentazione comprensibile e presentare una semplice

e chiara classificazione delle voci finanziarie, economiche e patrimoniali, in modo che il contenuto valutativo ivi rappresentato deve risultare trasparente.

La legge 31 dicembre 2009, n. 196, qualifica il miglioramento della trasparenza dei conti pubblici quale traguardo fondamentale, e individua nella classificazione per finalità per missioni e programmi uno dei principali strumenti al fine di rafforzare il legame tra risorse stanziare ed obiettivi perseguiti dall'azione pubblica.

### Unità previsionale di base

Costituiva ai sensi della Legge n. 468/1978, come modificata dalla Legge n. 94/1997, l'unità elementare del bilancio oggetto di approvazione parlamentare.

La nuova Legge di contabilità e finanza pubblica (n. 196/2009) ha eliminato l'espressione Unità previsionale di base ed ha individuato il "Programma" quale aggregato di riferimento del bilancio decisionale





