

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2018**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi dell'anno 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)
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			2.442.800.000	31,06	97,74	56.388.828	0,04	2,26	2.499.188.828	1,59
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			512.959.441	6,52	10,63	4.313.326.564	2,89	89,37	4.826.286.005	3,07
Competitività e sviluppo delle imprese						17.445.103.368	11,69	100,00	17.445.103.368	11,11
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità						17.445.103.368	11,69	100,00	17.445.103.368	11,11
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti						1.054.715.873	0,71	100,00	1.054.715.873	0,67
Rapporti con le confessioni religiose						1.054.715.873	0,71	100,00	1.054.715.873	0,67
Giustizia	2.025	2,96	197.971.044	2,52	96,44	7.314.789	3,56	205,285.832	205.285.832	0,13
Giustizia tributaria	2.025	2,96	197.971.044	2,52	96,44	7.314.789	3,56	205.285.832	205.285.832	0,13
GUARDIA DI FINANZA	57.106	83,40	3.742.215.133	47,58	99,02	37.165.632	0,02	0,98	3.779.380.765	2,41
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	36.548	53,38	2.396.486.002	30,47	98,62	33.570.160	0,02	1,38	2.430.056.163	1,55
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	36.548	53,38	2.396.486.002	30,47	98,62	33.570.160	0,02	1,38	2.430.056.163	1,55
Ordine pubblico e sicurezza	20.558	30,03	1.345.729.130	17,11	99,73	3.595.472	0,27	0,27	1.349.324.602	0,86
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.558	30,03	1.345.729.130	17,11	99,73	3.595.472	0,27	0,27	1.349.324.602	0,86
AVVOCATURA DELLO STATO	1.199	1,75	151.518.346	1,93	98,47	2.349.231	1,53	153,867.577	153.867.577	0,10
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.199	1,75	151.518.346	1,93	98,47	2.349.231	1,53	153,867.577	153.867.577	0,10
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.199	1,75	151.518.346	1,93	98,47	2.349.231	1,53	153,867.577	153.867.577	0,10

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2018**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo**  
(in Euro)

CDR / CAC	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 Basilicata del Corpo della Guardia di Finanza	28.329.901	0,36	26.873.497	94,86	0,67	965.266	3,41	0,16				491.138	1,73	0,29
Comando Regionale Calabria del Corpo della Guardia di Finanza	154.971.793	1,97	145.095.185	93,63	3,63	7.147.972	4,61	1,19	3.648	0,00	0,00	2.724.988	1,76	1,62
Comando Regionale Sardegna del Corpo della Guardia di Finanza	94.669.561	1,20	88.314.483	93,29	2,21	4.616.925	4,88	0,77	81.798	0,09	0,00	1.656.355	1,75	0,98
Reparti navali	83.051.383	1,06	50.079.706	60,30	1,25	25.241.808	30,39	4,19				7.729.869	9,31	4,58
Reparti aerei	90.774.054	1,15	50.083.864	55,17	1,25	36.019.133	39,68	5,97				4.671.057	5,15	2,77
Reparti speciali	98.319.951	1,25	88.171.756	89,68	2,21	9.532.825	9,70	1,58				615.370	0,63	0,36
Reparti di Istruzioni	270.167.933	3,44	220.498.433	81,62	5,52	48.542.685	17,97	8,05				1.126.815	0,42	0,67
<b>AVVOCATURA DELLO STATO</b>	151.518.346	1,93	138.299.694	91,28	3,46	11.905.128	7,86	1,97	78.018	0,05	0,00	1.235.505	0,82	0,73
Avvocatura dello Stato	151.518.346	1,93	138.299.694	91,28	3,46	11.905.128	7,86	1,97	78.018	0,05	0,00	1.235.505	0,82	0,73
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.864.674.361</b>	<b>100,00</b>	<b>3.992.977.024</b>	<b>50,77</b>	<b>100,00</b>	<b>602.846.835</b>	<b>7,67</b>	<b>100,00</b>	<b>3.100.164.995</b>	<b>39,42</b>	<b>100,00</b>	<b>168.685.508</b>	<b>2,14</b>	<b>100,00</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2018**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Consuntivo 2017 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CDR	Consuntivo 2018				Consuntivo 2017				Variazione %			
	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale
<b>DIPARTIMENTO DELLE FINANZE</b>	125.846.108	3.062.868.969	28.558.237	3.217.273.315	117.435.157	3.420.849.527	29.744.452	3.568.029.136	7,16	(10,46)	(3,99)	(9,83)
di cui Costi di gestione (a)		93.817.648				107.946.458				(13,09)		
di cui Costi Straordinari (b)		2.969.051.321				3.312.903.069				(10,38)		
<b>GUARDIA DI FINANZA</b>	3.330.041.169	340.578.132	71.595.831	3.742.215.133	3.268.428.710	341.347.521	68.265.766	3.678.041.998	1,89	(0,23)	4,88	1,74
di cui Costi di gestione (a)		336.884.289				331.746.499				1,55		
di cui Costi Straordinari (b)		3.693.843				9.601.022				(61,53)		
<b>AVVOCATURA DELLO STATO</b>	138.299.694	11.983.147	1.235.505	151.518.346	140.887.138	11.506.242	1.221.536	153.614.916	(1,84)	4,14	1,14	(1,36)
di cui Costi di gestione (a)		11.905.128				11.438.325				4,08		
di cui Costi Straordinari (b)		78.018				67.917				14,87		
<b>TOTALE GENERALE</b>	3.997.977.024	3.703.011.830	168.685.508	7.864.674.361	3.917.157.564	4.022.099.946	161.690.660	8.100.948.170	1,94	(7,53)	4,33	(2,92)

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2018**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 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	243	0,35	17.307.947		17.307.947	
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.307	1,91	60.195.220	2.846.316	63.041.536	4,51
DIPARTIMENTO DEL TESORO	757	1,11	40.421.784	1.234.013	41.655.797	2,96
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.404	7,89	263.071.400	7.294.322	270.365.722	2,70
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.453	3,58	116.042.130	1.009.129	117.051.259	0,86
GUARDIA DI FINANZA	57.106	83,40	3.035.556.770	236.398.006	3.271.954.776	7,22
AVVOCATURA DELLO STATO	1.199	1,75	108.742.830	341.939	109.084.769	0,31
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>68.469</b>	<b>100,00</b>	<b>3.641.338.082</b>	<b>249.123.724</b>	<b>3.890.461.806</b>	<b>6,40</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2018**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Budget Rivisto 2018 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CDR	Consuntivo 2018			Budget Rivisto 2018			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	243	17.307.947	71.226	240	17.193.552	71.640	1,25	0,67	(0,58)
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE DEI SERVIZI	1.307	60.195.220	46.055	1.308	59.498.410	45.485	(0,08)	1,17	1,25
DIPARTIMENTO DEL TESORO	757	40.421.784	53.378	775	41.529.160	53.553	(2,35)	(2,67)	(0,33)
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.404	263.071.400	48.684	5.416	261.250.166	48.237	(0,23)	0,70	0,93
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.453	116.042.130	47.304	2.478	116.292.490	46.933	(1,00)	(0,22)	0,79
GUARDIA DI FINANZA	57.106	3.035.556.770	53.157	57.159	3.172.419.605	55.502	(0,09)	(4,31)	(4,22)
AVVOCATURA DELLO STATO	1.199	108.742.830	90.665	1.239	110.216.901	88.922	(3,23)	(1,34)	1,96
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>68.469</b>	<b>3.641.338.082</b>	<b>53.182</b>	<b>68.616</b>	<b>3.778.400.283</b>	<b>55.066</b>	<b>(0,21)</b>	<b>(3,63)</b>	<b>(3,42)</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2018**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale**

Centri di Responsabilità	Incidenza % costi propri su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigente 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	85.901	82,92	12,90	11,52	
0002 DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	15,89	2	4	82.337	58,58	26,82	4,36	
0003 DIPARTIMENTO DEL TESORO	1,75	16	24	275.132	19,99	14,54	10,28	
0004 DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	0,37	5	9	77.138	64,86	23,60	5,94	64,27
0006 DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	12,19	4	6	1.311.519	3,64	2,92	3,35	77,10
0007 GUARDIA DI FINANZA	99,02	2	2	65.532	87,43	9,00	2,49	96,10
0009 AVVOCATURA DELLO STATO	98,47	1	1	126.330	71,99	7,86	28,21	