



RENDICONTO ECONOMICO DELLO STATO PER L'ANNO 2017

Luglio 2018

2015
2016
2017
2018



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

RENDICONTO ECONOMICO DELLO STATO PER L'ANNO 2017

Luglio 2018

INDICE

PARTE I IL RENDICONTO ECONOMICO DELLO STATO PER L'ANNO 2016	
SIGNIFICATO E PRINCIPALI NOVITA' ILLUSTRAZIONE DEI VALORI ECONOMICI	5
1. <i>Il rendiconto economico – significato e contenuto.....</i>	<i>7</i>
2. <i>Modalità di rappresentazione dei dati e tavole del rendiconto economico 2016</i>	<i>14</i>
3. <i>Analisi dei dati per destinazione a livello di stato.....</i>	<i>17</i>
4. <i>Analisi dei dati per natura ed amministrazione</i>	<i>40</i>
a. L'AGGREGATO "COSTO DEL PERSONALE"	59
b. L'AGGREGATO "COSTI DI GESTIONE"	80
c. L'AGGREGATO "COSTI STRAORDINARI E SPECIALI"	99
d. L'AGGREGATO "AMMORTAMENTI" e gli INVESTIMENTI	102
I COSTI COMUNI DELLO STATO	110
ANDAMENTO PLURIENNALE DEI COSTI DISLOCATI E DEI COSTI PROPRI	117
5. <i>Riconciliazione tra rendiconto economico e rendiconto finanziario per programma e Centro di responsabilità.....</i>	<i>121</i>
6. <i>Indicatori calcolati sui dati del rendiconto economico 2015</i>	<i>127</i>
7. <i>SCHEDE RIEPILOGATIVE per MISSIONE/PROGRAMMA.....</i>	<i>138</i>
MISSIONE n. 1: ORGANI COSTITUZIONALI, A RILEVANZA COSTITUZIONALE E PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI.....	139
MISSIONE n. 2: AMMINISTRAZIONE GENERALE E SUPPORTO ALLA RAPPRESENTANZA GENERALE DI GOVERNO E DELLO STATO SUL TERRITORIO ...	140
MISSIONE n. 3: RELAZIONI FINANZIARIE CON LE AUTONOMIE TERRITORIALI.....	142
MISSIONE n. 4: L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO	144
MISSIONE n. 5: DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO.....	146
MISSIONE n. 6: GIUSTIZIA	148
MISSIONE n. 7: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA.....	150
MISSIONE n. 8: SOCCORSO CIVILE.....	152
MISSIONE n. 9: AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA.....	154
MISSIONE n. 10: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	156
MISSIONE n. 11: COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	158
MISSIONE n. 12: REGOLAZIONE DEI MERCATI.....	160
MISSIONE n. 13: DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO.....	162
MISSIONE n. 14: INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA.....	164
MISSIONE n. 15: COMUNICAZIONI	166
MISSIONE n. 16: COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO.....	168
MISSIONE n. 17: RICERCA E INNOVAZIONE.....	170
MISSIONE n. 18: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	172

MISSIONE n. 19: CASA E ASSETTO URBANISTICO	174
MISSIONE n. 20: TUTELA DELLA SALUTE	176
MISSIONE n. 21: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI E PAESAGGISTICI	178
MISSIONE n. 22: ISTRUZIONE SCOLASTICA	180
MISSIONE n. 23: ISTRUZIONE UNIVERSITARIA E FORMAZIONE POST-UNIVERSITARIA	182
MISSIONE n. 24: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	184
MISSIONE n. 25: POLITICHE PREVIDENZIALI	186
MISSIONE n. 26: POLITICHE PER IL LAVORO	188
MISSIONE n. 27: IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI	190
MISSIONE n. 28: SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE	192
MISSIONE n. 29: POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO E TUTELA DELLA FINANZA PUBBLICA	194
MISSIONE n. 30: GIOVANI E SPORT	196
MISSIONE n. 31: TURISMO	198
MISSIONE n. 32: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	200
MISSIONE n. 33: FONDI DA RIPARTIRE	202
MISSIONE n. 34: DEBITO PUBBLICO	203
8. Tabelle analitiche per Ministero	204
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	205
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	256
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	293
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	319
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	340
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	382
MINISTERO DELL'INTERNO	406
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	440
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	463
MINISTERO DELLA DIFESA	487
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	531
MINISTERO DELLA SALUTE	565
PARTE II APPENDICI	596
<i>Glossario degli Indicatori</i>	<i>597</i>
<i>Algoritmo della Riconciliazione</i>	<i>605</i>
<i>Glossario generale</i>	<i>611</i>

INDICE DELLE FIGURE

Confronto macroaggregati di costo relativi alla Amministrazioni centrali dal 2012 (migl. di euro)	43
Andamento del costo del personale relativo alle Amministrazioni Centrali dal 2012 (migl. di €)	59
Retribuzioni: confronto con il Budget rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)	60
Andamento del costo medio delle Retribuzioni totali del personale impiegato presso le amministrazioni centrali dello Stato nei consuntivi del periodo 2012 – 2017 per aggregazioni di contratti (escluso cariche politiche)	61
Anni persona e costi medi per Amministrazione: Dirigenti e non Dirigenti (escluso cariche politiche)	62
Costo medio retribuzioni ordinarie per Amministrazione – Dirigenti e non dirigenti (escluso cariche politiche)	63
Andamento dal 2012 degli anni persona: Dirigenti (escluso cariche politiche)	64
Andamento dal 2012 degli anni persona: non Dirigenti	64
Andamento del costo medio delle retribuzioni ordinarie Dirigenti - non Dirigenti (escluso cariche politiche – in euro)	65
Anni Persona per Contratto / Ministero	66
Altri costi del personale: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)	67
Andamento dei costi di gestione relativi alle Amministrazioni centrali dal 2012 (migl. di €)	80
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)	82
Andamento dei costi di Consulenza (in euro)	82
Andamento dei costi di Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali (in euro)	83
Andamento dei costi di Locazione immobili (in euro)	84
Beni di Consumo: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)	85
Andamento dei costi di Carta, cancelleria e stampati (in euro)	85
Andamento dei costi di Carburanti, combustibili e lubrificanti (in Euro)	86
Altri costi: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)	87
Andamento dei costi straordinari e speciali relativi alle Amministrazioni centrali dal 2012 (migl. di €)	101
Costi straordinari e speciali: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)	101
Andamento dei costi ammortamenti relativi alle Amministrazioni centrali dal 2012 (migl. di €)	103
Ammortamenti: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)	104
Costi dislocati 2017 - Amministrazioni pubbliche	112
Andamento costi propri delle amministrazioni centrali 2012 - 2017 (euro)	118
Andamento costi dislocati (trasferimenti) delle amministrazioni centrali 2012 – 2017 (euro)	118
Andamento Trasferimenti correnti – Amministrazioni pubbliche 2012 – 2017	119

Andamento Trasferimenti correnti – Imprese 2012 - 2017	119
Andamento Trasferimenti correnti – Famiglie e Istituzioni sociali e private 2012 – 2017 (euro).....	120

PARTE I

IL RENDICONTO ECONOMICO DELLO STATO PER L'ANNO 2016 SIGNIFICATO E PRINCIPALI NOVITA' ILLUSTRAZIONE DEI VALORI ECONOMICI

1. Il rendiconto economico – significato e contenuto

1.1. Riferimenti normativi (art. 36 l. n. 196/2009) – ruolo del rendiconto economico analitico dei costi

La legge di contabilità e finanza pubblica n. 196 del 31 dicembre 2009 ha assegnato un ruolo di rilievo alle rilevazioni economiche¹. Con specifico riferimento al Rendiconto, l'art. 36, comma 5, stabilisce che " *In apposito allegato conoscitivo al Rendiconto generale dello Stato sono illustrate le risultanze economiche per ciascun Ministero. I costi sostenuti sono rappresentati secondo le voci del piano dei conti, distinti per programma e per centri di costo. La rilevazione dei costi sostenuti dall'amministrazione include il prospetto di riconciliazione che collega le risultanze economiche con quelle della gestione finanziaria delle spese contenute nel conto del bilancio.*"

Le rilevazioni di contabilità economica consentono di accrescere 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**, misura i costi, intesi come valore monetario delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) acquisite a titolo oneroso ed utilizzate nell'anno, rilevati in base alla loro natura (piano dei conti), alla responsabilità organizzativa (centri di responsabilità amministrativa e centri di costo) e alla destinazione (missioni e programmi).

La rilevazione dei costi fa parte del più ampio processo di rendicontazione che contempla, accanto alla quantificazione delle risorse umane e strumentali impiegate per la realizzazione dei programmi, la rendicontazione delle risorse finanziarie impegnate e pagate e la rendicontazione del grado di realizzazione degli obiettivi e degli indicatori inseriti nella Nota Integrativa.

Con il completamento della riforma del Bilancio dello Stato, in particolare a seguito delle modifiche apportate alla legge n. 196/2009 dal decreto legislativo del 12 maggio 2016, n. 90, attuativo della delega di cui all'art. 40 della stessa legge n. 196/2009, saranno ulteriormente valorizzate le rilevazioni di tipo economico e si procederà verso una maggiore integrazione con quelle finanziarie, attraverso, tra l'altro, l'adozione definitiva di una contabilità integrata finanziaria ed economico-patrimoniale, e l'adozione di un

¹ 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.

² Secondo il principio della competenza economica l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

comune piano dei conti integrato , che sarà sottoposto ad una sperimentazione biennale (articoli 38bis-38sexies della legge n. 196 del 2009).

Nelle more dello svolgimento della sperimentazione e dell'entrata a regime delle nuove disposizioni, fin dal 2013, le Amministrazioni centrali dello Stato hanno l'obbligo di utilizzare il sistema SICOGE per la tenuta delle scritture di contabilità economico-patrimoniale ed analitica a partire dai documenti contabili (*fatture e altri documenti contabili assimilabili*), che sono già parzialmente integrate con le scritture di contabilità finanziaria (cfr. articolo 6, comma 6 del D.L. n. 95/2012, convertito con legge 135/2012). Anche per il Rendiconto 2017, quindi, i dati di costo consuntivati su SICOGE relativi all'acquisto di beni e servizi sono stati trasmessi in via telematica e caricati sulla base dati del sistema di contabilità analitica prima della sua apertura. Gli utenti dei centri di costo, accedendo alle funzioni per l'inserimento dei costi propri sostenuti nel 2017, hanno potuto visualizzare i dati di costo provenienti da SICOGE, confermandoli o, eventualmente, effettuando rettifiche e/o integrazioni preliminarmente alla validazione sul sistema di contabilità economica analitica.

1.2. Il ruolo del piano dei conti

Dal punto di vista della natura, la contabilità economica analitica utilizza un piano dei conti a tre livelli, 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 a titolo oneroso dalle amministrazioni stesse³. La contabilità finanziaria utilizza i capitoli di spesa, che sono classificati in base alla natura della spesa attraverso la classificazione economica che costituisce l'attuale collegamento con il piano dei conti; i capitoli di spesa hanno codifica e articolazione diversa da ministero a ministero e sono distinti per oggetto di spesa.

1.3. Utilizzo della classificazione per missioni e programmi

Dal punto di vista della **destinazione**, la contabilità economica analitica, come la contabilità finanziaria dello Stato, utilizza la 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.

Le **missioni**, come noto, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa pubblica.

I **programmi** costituiscono aggregati diretti al perseguimento degli obiettivi individuati nell'ambito delle missioni, sono raccordati alla classificazione internazionale delle funzioni di governo Cofog, sono definiti in autonomia da ciascuna amministrazione nel rispetto di criteri e principi comuni fissati dal Ministero dell'economia e delle finanze. La realizzazione di ciascun programma è affidata ad un unico centro di responsabilità amministrativa (art. 21, comma 2 legge n. 196/2009).

Le missioni, inoltre, possono essere perseguite da una sola amministrazione, oppure essere "trasversali", o interministeriali, (ad es. alla missione *06 Ordine pubblico e sicurezza*

³ 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. Le attuali voci del piano dei conti della contabilità analitica dei costi saranno ridefinite in coerenza con il **nuovo piano conti integrato** previsto dall'art. 38-ter della l. n. 196 del 2009 (aggiunto dal D.lgs. N. 90/2016), una volta che questo sarà stata adottato al termine della prevista sperimentazione biennale.

partecipano tutti i ministeri alle cui dipendenze operano forze di polizia). L'unica missione trasversale a tutti i ministeri è la *32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche*, che accoglie gli oneri da sostenere per le attività di indirizzo politico e per il funzionamento dell'apparato amministrativo, che rappresentano costi indiretti trasversali a più finalità e non attribuibili puntualmente alle singole missioni ed è articolata in 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;
- *Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza*, che include gli oneri relativi al funzionamento degli uffici amministrativi delle amministrazioni centrali. Si riferisce 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...), mentre non comprende le strutture periferiche, nonché le strutture centrali dei Corpi di polizia e dei Vigili del Fuoco.

Con il completamento della riforma della struttura del bilancio dello Stato, attuato tramite il **decreto legislativo del 12 maggio 2016, n. 90**, a partire dal 2017 sono state introdotte le "**azioni**" quali aggregati di bilancio sottostanti i programmi di spesa ed è stato rafforzato il principio dell'affidamento di ciascun programma a un unico centro di responsabilità.

L'introduzione delle azioni, al momento, non modifica la struttura e l'articolazione dei dati di costo rilevati attraverso il sistema di contabilità economico analitica, che continua ad essere predisposto per missioni e programmi.

Le **missioni** utilizzate per il rendiconto 2017 sono **34** e i **programmi** sono **175**.

1.4. Centri di responsabilità e Centri di costo – criteri per la definizione dei centri di costo

Dal punto di vista della **responsabilità organizzativa**, la contabilità economica analitica opera a livello di Centri di costo, che sono costituiti, secondo l'articolo 10, comma 4, del D.lgs. n. 279 del 1997, 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 (art. 21, c.2 della legge n. 196/2009) alle unità organizzative di primo livello dei Ministeri, costituite da Dipartimenti o da Direzioni Generali, oltre ai Gabinetti e agli uffici di diretta collaborazione ai Ministri, così come definite dall'art. 3 del D.lgs. n. 300 del 1999 e successive modificazioni.

I titolari dei Centri di responsabilità amministrativa (di seguito in breve CdR) assumono un ruolo chiave sia in sede di programmazione sia in sede di rendicontazione, in particolare nel coordinamento della raccolta e rilevazione dei risultati economici da parte dei centri di costo sottostanti e nel fornire le informazioni per la riconciliazione dei costi sostenuti con i pagamenti risultanti dalla gestione finanziaria⁴.

I criteri per la definizione dei centri di costo distinguono fra **strutture periferiche** e **strutture centrali** delle amministrazioni 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 nell'ambito di ciascun dipartimento, mentre nei ministeri organizzati su base direzionale 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 (esempio di centri di costo periferici: *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.*).

⁴ Inoltre, come stabilisce l'art. 21 della legge n. 196/09, i Centri di responsabilità hanno un ruolo di riferimento anche nella gestione dei programmi in quanto la realizzazione di ciascun programma è affidata ad un unico centro di responsabilità amministrativa.

1.5. Numero dei Centri di responsabilità amministrativa e dei Centri di costo utilizzati per il rendiconto 2017

Tra il 2016 e il 2017 i centri di responsabilità amministrativa sono passati da **118 a 114** (-4), mentre i centri di costo da **992 ai 1.016** (+24); queste variazioni, esposte di seguito in una tabella sinottica, dipendono sostanzialmente da:

a) scorporo dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali di funzioni e risorse umane e strumentali conferite all'Ispettorato nazionale del lavoro (istituito dal D.lgs. n. 149/2015) e all'Agenzia nazionale per le Politiche Attive del Lavoro (istituito dal D.lgs. n. 150/2015), con conseguenti soppressione di diversi centri di costo, tra i quali quelli che rappresentavano la struttura periferica (Direzioni interregionali e territoriali del lavoro, trasitate al nuovo Ispettorato nazionale), nonché la soppressione o la ridenominazione di alcuni programmi .

b) riorganizzazione del Ministero della Giustizia (DPCM 15 giugno 2015 n. 84) con riduzione degli uffici centrali e delle relative dotazioni organiche di personale dirigenziale e non dirigenziale, con parziale decentramento delle funzioni amministrative in favore dei suoi uffici territoriali, che sono stati rivisti, e accorpamento dei provveditorati dell'amministrazione penitenziaria, che si sono ridotti da 16 a 11.

c) soppressione del Corpo Forestale dello Stato (D.lgs. n. 177/2016) e assorbimento dei suoi compiti, delle risorse umane e strumentali principalmente all'interno dell'Arma dei Carabinieri, attraverso la costituzione del nuovo Comando unità per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare. Ciò ha comportato la soppressione di un CdR, di alcuni CdC e di alcuni programmi presso il Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali e, contemporaneamente, l'istituzione di un nuovo CdC e di un nuovo programma presso il Ministero della difesa

d) riorganizzazione del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo, anche in attuazione di disposizioni di cui alla legge di stabilità 2016 (legge n. 208/2016, art. 1 comma 327); sono state accorpate due direzioni generali (DG Archeologia e DG Belle arti e paesaggio) e le loro strutture periferiche (Soprintendenze), sono stati riorganizzati alcuni Istituti e luoghi della cultura di rilevante interesse nazionale (Parchi archeologici e Musei) e sono stati istituiti 38 nuovi Centri di costo, la maggioranza dei quali nella DG dei Musei, che ne esercita la vigilanza.

Amministrazioni	N° Centri di responsabilità amministrativa		N° Centri di costo	
	2016 Rendiconto	2017 Rendiconto	2016 Rendiconto	2017 Rendiconto
Min. dell'economia e delle finanze	7	7	274	274
Min. dello sviluppo economico	17	17	21	21
Min. del lavoro e delle politiche sociali	12	10	15	11
Min. della giustizia	5	5	50	40
Min. degli affari esteri e della cooperazione internazionale	13	13	223	224
Min. dell'istruzione, dell'università e della ricerca	4	4	33	33
Min. dell'interno	6	6	196	196

Amministrazioni	N° Centri di responsabilità amministrativa		N° Centri di costo	
	2016 Rendiconto	2017 Rendiconto	2016 Rendiconto	2017 Rendiconto
Min. dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare	9	9	11	11
Min. delle infrastrutture e dei trasporti	5	5	34	34
Min. della difesa	7	7	46	47
Min. delle politiche agricole, alimentari e forestali	5	4	13	11
Min. dei beni e delle attività culturali e del turismo	14	13	58	96
Min. della salute	14	14	18	18
Totale	118	114	992	1.016

1.6. Contenuto del rendiconto economico, inclusi i prospetti di riconciliazione

Il rendiconto economico espone principalmente i **costi propri** delle amministrazioni centrali dello Stato che si articolano in **costo del personale, costi di gestione, costi straordinari e speciali e ammortamenti** e sono determinati con il criterio della competenza economica (*Accrual*); si tratta, infatti, del valore delle risorse umane e strumentali direttamente impiegate nel periodo di riferimento dai centri di responsabilità e dai sottostanti centri di costo per lo svolgimento dei propri compiti istituzionali.

Il **costo del personale** è a sua volta costituito dalle **retribuzioni** (*comprehensive degli oneri sociali a carico del datore di lavoro e del lavoratore e dell'Irap*) e dagli altri costi del personale (*buoni pasto, altri compensi, etc.*). Il costo delle retribuzioni, in particolare, rappresenta la componente più significativa dei costi propri e risulta dalla moltiplicazione della quantità di risorse umane che le amministrazioni hanno impiegato nell'anno di riferimento (espressa in anni persona e posizione economica) per i costi medi unitari annui per posizione economica. Questi ultimi, per la parte relativa alle componenti fisse di retribuzione, sono definiti dal Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, mentre per le componenti accessorie sono definiti dalle singole amministrazioni, in quanto dipendono da parametri che variano da un'amministrazione all'altra.

I **costi di gestione** comprendono i costi per beni di consumo, quelli per acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi e altri costi di funzionamento di natura residuale.

I **costi straordinari e speciali** comprendono gli oneri da contenzioso, i costi relativi ai c.d. servizi finanziari (commissioni per il collocamento dei titoli del debito pubblico, aggr e compensi per i concessionari della riscossione e della gestione della tesoreria dello Stato, per l'assistenza fiscale, etc.) e altri costi di natura straordinaria.

Gli **ammortamenti** rappresentano la quota di costo imputabile all'esercizio relativa ai beni durevoli acquisiti negli anni precedenti ed ancora in uso e quelli acquisiti nell'anno.

Oltre ai costi propri, nel rendiconto economico sono esposti anche:

- I **costi dislocati** (trasferimenti) che fanno riferimento a risorse finanziarie che lo Stato ha trasferito, attraverso i ministeri, agli altri operatori economici, siano

essi altre amministrazioni pubbliche, famiglie, istituzioni private, imprese, organismi internazionali, a cui non corrisponde alcuna controprestazione da parte dei soggetti beneficiari.

- Gli **oneri finanziari** che rappresentano gli interessi che lo Stato ha corrisposto nell'anno per il finanziamento dei suoi fabbisogni.

I valori dei costi dislocati (trasferimenti) e degli oneri finanziari esposti nel rendiconto economico coincidono con i pagamenti in c/competenza del Conto del bilancio del rendiconto generale dello Stato⁵.

Appare, infine, opportuno evidenziare che i costi elaborati dal sistema di contabilità economica analitica hanno come perimetro di riferimento esclusivo le risorse finanziarie gestite attraverso il Bilancio dello Stato e rappresentate, in sede di rendiconto, nel Conto del bilancio.

Conseguentemente, non sono rilevati come costi il valore di eventuali risorse umane e strumentali impiegate dalle amministrazioni centrali e coperti da risorse finanziarie esterne al bilancio dello Stato (es. fondi europei, risorse proprie di altre amministrazioni pubbliche).

I prospetti di riconciliazione evidenziano le differenze o disallineamenti tra costi propri e pagamenti c/competenza del bilancio finanziario, derivanti dai diversi criteri applicati nella rappresentazione degli eventi secondo l'approccio economico e quello finanziario. Si tratta, in particolare, di disallineamenti di tipo temporale (il costo si può manifestare in un momento diverso rispetto a quello dei corrispondenti impegni di spesa), strutturale (la struttura organizzativa che sostiene il costo potrebbe non coincidere con quella che sostiene la relativa spesa) o sistemico (vi sono poste finanziarie che non hanno corrispettivo di natura economica e viceversa).

La formulazione del rendiconto economico 2017 è stata elaborata dalle amministrazioni tenendo conto delle istruzioni contenute nella **circolare RGS di rendiconto n. 7 del 2018** e, in particolare, nell'allegato 7 alla **Nota Tecnica** della circolare.

In tema di integrazione fra dati economici e finanziari appare utile, infine, ricordare la rilevazione integrata degli anni persona (Circolare n. 7/2018, Allegato 7, paragrafo 4) diretta a ricondurre il personale pagato sui capitoli del bilancio finanziario, gestiti dal Centro di responsabilità amministrativa, al personale utilizzato dai Centri di costo sottostanti nell'ambito del Rendiconto economico. Attraverso tale rilevazione è possibile disporre di informazioni di supporto 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.

⁵ Non sono inclusi nel rendiconto economico i pagamenti 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 nel calcolo delle risultanze finanziarie e dei saldi di finanza pubblica, non hanno alcun corrispettivo di natura economica.

2. Modalità di rappresentazione dei dati e tavole del rendiconto economico 2016

Il rendiconto economico dello Stato espone tutti i costi che lo Stato ha sostenuto nel periodo di riferimento. Per la rappresentazione di tali costi il documento è stato organizzato tenendo conto delle tre viste: destinazione, natura ed organizzazione.

Nella sezione dedicata all'analisi per destinazione (cfr. capitolo 3), sono contenute le informazioni di carattere generale e l'analisi dei dati a livello Stato, mentre le singole missioni con la descrizione, il riferimento ai programmi e alle strutture organizzative che ad esse fanno riferimento sono illustrate al capitolo 7.

Nella sezione dedicata all'analisi dei costi per natura ed organizzazione (cfr. capitolo 4), oltre alla premessa iniziale, in cui vengono riportate alcune considerazioni dei dati per lo Stato nel suo complesso, vengono analizzati nel dettaglio i macroaggregati di costo, per singola amministrazione.

Due ulteriori capitoli sono dedicati rispettivamente alla Riconciliazione tra rendiconto economico e rendiconto finanziario (cfr. capitolo 5), e agli Indicatori desunti dalle informazioni gestite nel sistema di contabilità economica analitica, che forniscono utili indicazioni sintetiche sulle amministrazioni centrali (cfr. capitolo 6).

L'ultima parte del documento fornisce, infine, ulteriori informazioni circa la struttura e le attività svolte da ciascun ministero (cfr. capitolo 8).

Per la rappresentazione dei valori del rendiconto economico si utilizzano un insieme di tavole espositive che possono essere suddivise in due gruppi:

Tavole riepilogative a livello Stato, di seguito allegate, che forniscono una visione d'insieme dei valori economici in oggetto per tutte le amministrazioni centrali, secondo la natura dei costi (Piano dei conti) e/o la destinazione (missioni) e/o l'articolazione organizzativa (ministeri). Oltre alle tavole riepilogative delle previsioni economiche, sono presenti una tavola che mette a confronto, tra gli anni 2017 e 2016, i costi propri per macroaggregato di costo per amministrazione ed una tavola con il prospetto di riconciliazione per missione fra costi sostenuti nel 2017 ed i corrispondenti pagamenti in c/competenza risultanti dal rendiconto finanziario.

Tavole riepilogative a livello amministrazione, quali allegati conoscitivi per l'illustrazione delle risultanze economiche di ciascun ministero (art. 36 comma 5 della legge di riforma contabile) che, a differenza delle tavole a livello Stato, espongono i dati per destinazione a un livello di dettaglio maggiore (missione e programma) su una articolazione organizzativa che arriva a livello di Centro di responsabilità. Inoltre anche per amministrazione, è presente la tavola di confronto per gli anni 2017 e 2016.

A seguire si riporta una breve illustrazione del contenuto di ciascuna tavola a livello Stato e un breve commento sui valori esposti.

Tavola 1 - Analisi dei costi per Missione e Programma – Dettaglio degli anni persona e dei costi, propri e dislocati, distinti per missioni e programmi, con le relative incidenze percentuali.

Tavola 2 - Confronto con il Consuntivo 2016 dei costi totali per Missione – Confronto dei costi propri, dislocati e totali con il consuntivo 2016 per missione.

Tavola 3 – Riepilogo dei costi per natura – Dettaglio dei costi del consuntivo 2017 al 1° livello del Piano dei conti, con percentuali sul totale costi delle amministrazioni centrali e sul totale generale.

Tavola 4 - Incidenza dei costi propri delle Amministrazioni centrali (grafico) - Espone in forma grafica l'incidenza dei macroaggregati di costo sul totale costi propri delle amministrazioni centrali.

Tavola 5 - Incidenza dei costi complessivi dello Stato (grafico) – Espone in forma grafica l'incidenza dei costi propri, dei costi dislocati (trasferimenti correnti, con il dettaglio al 2° livello del piano dei conti, contributi agli investimenti e altri trasferimenti in c/capitale), degli oneri finanziari e dei fondi da assegnare sul totale.

Tavola 6- Confronto per natura con il Budget rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 - Confronto, per macro natura dei costi, dei valori del consuntivo 2017 rispetto al budget rivisto 2017 ed al consuntivo 2016, con le differenze assolute e percentuali.

Tavola 7 – Confronto con il Budget rivisto 2017 ed i Consuntivi 2016 e 2015 per tipologia di costo (grafico) – Espone in forma grafica il confronto fra consuntivo 2016, budget rivisto 2017, consuntivo 2016 e consuntivo 2015, distinto per macroaggregato di costo.

Tavola 8 – Riepilogo dei costi dell'anno 2017 per Amministrazione centrale - Dettaglio per amministrazione centrale dei costi propri (per macroaggregati) e dislocati dell'anno 2017.

Tavola 9 – Costi propri per Amministrazione centrale (grafico) - Espone in forma grafica l'incidenza percentuale dei costi propri delle amministrazioni centrali rapportati al totale complessivo.

Tavola 10 – Analisi dei costi dell'anno 2017 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale - Dettaglio dei costi propri del consuntivo 2017 per ministero e per aggregato di costo (personale, costi di gestione, costi straordinari, ammortamenti).

Tavola 11 – Costi propri delle strutture periferiche delle Amministrazioni centrali dello Stato: valori ed incidenze - Espone per le strutture periferiche delle amministrazioni centrali l'incidenza percentuale dei costi di tali strutture sul totale dei costi dell'amministrazione distinti per macroaggregato di costo.

Tavola 12 – Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale - Confronta i macroaggregati di costo del consuntivo 2017, distinti per amministrazione centrale, con i rispettivi valori del consuntivo 2016.

Tavola 13 – Composizione del costo del personale 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 14 – Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie 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 15 – Confronto con il Budget rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale – Confronta gli anni persona del consuntivo 2017, i costi delle retribuzioni ordinarie ed i relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni ordinarie e anni persona) distinti per amministrazione centrale con i rispettivi valori del budget rivisto 2017.

Tavola 16 – Confronto degli Investimenti con il Budget rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 – Confronta i valori patrimoniali del consuntivo 2017 al 3° livello del Piano dei conti rispetto al budget rivisto 2017 ed al consuntivo 2016, con le differenze assolute e percentuali.

Tavola 17 - Dettaglio delle voci: Trasferimenti correnti - Dettaglio delle voci del piano dei conti relative ai Trasferimenti correnti per l'anno 2017.

Tavola 18 – Dettaglio delle voci: Contributi agli investimenti - Dettaglio delle voci del piano dei conti relative ai Contributi agli investimenti per l'anno 2017.

Tavola 19 – Dettaglio delle voci: Altri trasferimenti in conto capitale - Dettaglio delle voci del piano dei conti relative agli Altri trasferimenti in conto capitale per l'anno 2017.

Tavola 20 - Riconciliazione fra Consuntivo economico e Rendiconto Generale dello Stato - Espone, per singola missione, le principali poste rettificative e integrative necessarie per ricondurre i costi delle amministrazioni centrali per l'anno 2017 ai corrispondenti pagamenti in conto competenza del rendiconto generale dello Stato.

Tavola 21 – Quadro sintetico degli indicatori per Missione – Costi propri – Espone per ciascuna missione le incidenze percentuali degli anni persona, delle retribuzioni, dei costi di gestione e dei costi propri delle periferie rispetto al totale costi propri, nonché il costo medio del personale ed il costo proprio medio per anno persona.

Tavola 22 – Sviluppo temporale degli indicatori per Missione – Espone le incidenze percentuali di ciascuna missione sul totale costi dello Stato e delle retribuzioni e costi di gestione sul totale costi della missione.

Tavola 23 – Informazioni sintetiche fra le Amministrazioni Centrali – Espone per ciascuna amministrazione centrale il totale di anni persona, costi propri e costi dislocati, il numero di missioni/programmi e dei Centri di responsabilità/Centri di costo.

Tavola 24 – Indicatori sintetici: incidenze a confronto fra Amministrazioni Centrali – Espone per ciascuna amministrazione centrale l'incidenza percentuale dei costi propri sul totale costi, degli anni persona dei dirigenti e degli uffici periferici sul totale anni persona, di alcune voci di costo sul totale costi propri, nonché il costo proprio medio per anno persona.

Tavola 25 – Indicatori sintetici delle strutture periferiche: confronto fra Amministrazioni centrali per l'anno 2017 - Espone per le strutture periferiche delle amministrazioni centrali il costo proprio medio per anno persona, l'incidenza percentuale dei costi delle retribuzioni e dei costi di gestione sul totale dei costi propri; espone inoltre l'incidenza percentuale degli anni persona delle periferie sul totale anni persona dell'amministrazione e l'incidenza percentuale degli anni persona del personale dirigente sul totale anni persona delle strutture periferiche.

3. Analisi dei dati per destinazione a livello di stato

La Legge n. 196/2009 (Legge di contabilità e finanza pubblica) ha formalizzato, nel quadro di una complessa rivisitazione del processo di costruzione delle previsioni finanziarie ed economiche, il nuovo sistema di classificazione del bilancio dello Stato (articolato su due livelli di aggregazione - missioni e programmi, ai sensi degli articoli 21 e 25), introducendo nuove disposizioni dirette a consentire una maggiore conoscenza delle scelte allocative in relazione alle principali politiche pubbliche da perseguire.

Le missioni, che costituiscono le grandi finalità della spesa, consentono una lettura immediata delle politiche pubbliche, costituendo la "rappresentazione politica" del bilancio.

I programmi costituiscono, invece, aggregati omogenei di attività all'interno di ogni singolo Ministero, la cui gestione è affidata 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.

Con il completamento della riforma della struttura del bilancio dello Stato, attuato tramite il decreto legislativo del 12 maggio 2016, n. 90, sono state introdotte le "azioni" quali aggregati di bilancio sottostanti i programmi di spesa ed è stato rafforzato il principio dell'affidamento di ciascun programma a un unico centro di responsabilità amministrativa come previsto dall'articolo 40 della legge n. 196 del 2009. Conseguentemente in occasione della formulazione delle previsioni per il triennio 2017-19 le Amministrazioni centrali dello Stato hanno effettuato la verifica e l'aggiornamento delle missioni, dei programmi e delle sottostanti attività. Conseguentemente, già dalla fase di DLB 2017-2019, per il budget dei costi è stata adottata la classificazione aggiornata per missioni e programmi. Inoltre, altre modifiche ai programmi si sono rese necessarie a seguito di interventi di riorganizzazione che hanno interessato alcune Amministrazioni.

Per quanto indicato, quindi, rispetto alla precedente fase di consuntivo, pur restando confermato il numero delle missioni (34), i programmi passano da 182 a 175; ciò deriva, come già illustrato nella previsione per il triennio 2017-2019, dalla istituzione di 17 nuovi programmi e della soppressione di 24 programmi.⁶

Nel dettaglio, nelle **Tavole 1** (Analisi dei costi per Missione e Programma) e **2** (Confronto con il Consuntivo 2016 dei costi totali per Missione) è presente l'elenco completo dei costi di tutte le missioni e di tutti i programmi; nella prima vengono esposti la quantità di risorse umane impiegate in ciascuna missione e programma, espressa in anni persona⁷, i costi propri (personale, beni e servizi) e i costi dislocati (trasferimenti) sostenuti

⁶ Cfr. Missioni e programmi delle amministrazioni centrali dello Stato anno 2017 – edizione dicembre 2016

⁷ Anni persona: rappresentano la quantità di risorse umane utilizzate, presso il centro di costo, espresse nell'arco temporale

nel 2017 per ciascuna missione e programma; nella seconda, invece, i costi del 2017 per ciascuna missione/programma sono posti a confronto con quelli del 2016.

Le missioni possono essere classificate sotto 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 2017 si segnalano le missioni: *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 99,95% 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; incidenza pari al 99,91% per la 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 95,88% 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 96,99%) e *Infrastrutture pubbliche e logistica* (con incidenza pari al 84,91%) 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: è il caso delle missioni *Difesa e sicurezza del territorio*: 99,64%; *Ordine pubblico e sicurezza*: 98,95%; *Istruzione scolastica*: 98,56% e *Giustizia*: 94,63%;
- missioni che presentano quote consistenti sia di costi propri delle amministrazioni centrali sia di trasferimenti di risorse ad altri enti od organismi (costi dislocati): *Soccorso civile* (52,84% di costi propri e 47,16% di costi dislocati), che include sia i costi del Dipartimento dei Vigili del Fuoco del Ministero dell'interno, sia i trasferimenti al Dipartimento della Protezione Civile della Presidenza del Consiglio dei Ministri, che, essendo dotato di autonomia contabile, non è incluso negli stati di previsione del bilancio dello Stato;

di un anno e rapportate all'effettivo periodo di impiego contrattuale (v. Glossario allegato).

Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica (55,41% di costi propri e 44,59% di costi dislocati) che include sia i costi propri riferiti al Ministero dell'Economia che quelli motivati dal particolare ruolo del ministero indicato, quale coordinatore dei conti pubblici, gestore del bilancio dello Stato, oltre che coordinatore del sistema fiscale e *Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici* (54,16% di costi propri e 45,84% di costi dislocati) che include, tra gli altri, i costi riferiti alla tutela e la conservazione dei beni culturali ed i costi relativi ai trasferimenti a favore del settore dello spettacolo dal vivo e del cinema.

Le missioni possono poi essere "ministeriali", ovvero perseguite attraverso una sola struttura amministrativa, oppure "trasversali", 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.

La missione 32 *Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche* – è trasversale a tutti i ministeri, e include gli oneri per le attività di indirizzo politico e per il funzionamento delle strutture di supporto dei dicasteri (affari generali, gestione del personale, Amministrazione, etc.), non riferibili direttamente e puntualmente a nessuna delle finalità rappresentate dalle altre missioni. I costi propri sostenuti su tale missione rappresentano mediamente meno dell'1% del totale dei costi propri.

A partire dalla fase di disegno di legge di bilancio 2017-2019, con l'imputazione da parte del Ministero della giustizia dei costi relativi al funzionamento generale dell'apparato amministrativo nel relativo programma 32.3, tutte le amministrazioni si sono attenute alle indicazioni impartite dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la Circolare n. 14/2010 per la corretta attribuzione delle risorse al programma trasversale 32.3.

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 2017 sono pari a 195.594 migl. di euro. La percentuale di incidenza dei costi su tale programma rispetto al totale dei costi propri di ciascuna Amministrazione varia in funzione della dimensione dei ministeri. L'incidenza più elevata si registra, infatti, 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 rilevanti 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 ed 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 propri per il 2017 sono pari a 379.070 migl. di euro, corrispondenti allo 0,41% 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...).

Altra missione trasversale che non rappresenta una specifica finalità è la missione 33 *Fondi da ripartire*, che viene utilizzata nel bilancio dello Stato per allocarvi risorse finanziarie per Fondi di riserva e speciali che sono ripartiti, all'occorrenza, in corso d'anno per risorse impiegate sulle missioni di pertinenza.

Il numero delle missioni condivise, a partire dalla fase di disegno di legge di bilancio 2017-2019, si riduce a 17. Inoltre, per ciò che attiene ai programmi, come indicato dall'articolo 40 della legge 196/2009, si conferma l'univoca corrispondenza tra i programmi e le strutture organizzative, di ciascun Ministero. Restano condivisi esclusivamente i programmi trasversali 32.2 "*Indirizzo politico*" e 32.3 "*Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza*", come si evidenzia nel riquadro sottostante:

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; 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; 024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia; 025 Politiche previdenziali; 027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti; 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche.

Programmi condivisi:

032.002 Indirizzo politico; 032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza.

A parte il caso citato delle missioni 32 e 33, trasversali a tutte le amministrazioni e non 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 molte amministrazioni (Ministero dell'economia e delle finanze, Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale, Ministero dell'interno, Ministero della difesa, Ministero della giustizia, Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali, Ministero delle infrastrutture e dei 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. Ad esempio, il Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale opera prevalentemente nell'ambito della missione 004 - *L'Italia in Europa e nel mondo*, ma, attraverso la gestione delle scuole italiane all'estero, partecipa anche alla

missione 022 – *Istruzione scolastica*, che è affidata principalmente al Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca.

La compartecipazione ad una stessa missione, infine, 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 imprese per il perseguimento di molteplici finalità (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*.

Si segnala, altresì, che 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*, attribuito alla Direzione generale risorse e innovazione del MAECI, sono assegnate le risorse finanziarie destinate alla copertura dei costi di personale e gestione delle sedi estere del MAECI. I predetti costi sono attribuiti ad altro programma - *Presenza dello Stato all'estero* - della Direzione generale per l'Amministrazione, l'informatica e le comunicazioni.

Tra le tabelle riepilogative che fanno riferimento all'analisi per destinazione dello Stato nel suo complesso, assume particolare importanza la **Tavola 2** "Confronto con il Consuntivo 2016 dei costi totali per Missione" che espone i costi propri e dislocati per missione sostenuti nel 2017 dalle amministrazioni centrali posti a confronto con i corrispondenti valori registrati nel 2016.

La contrazione dei costi propri evidenziata, pari a euro 1.113.028, intervenuta tra il 2017 ed il 2016 è imputabile, principalmente, alle missioni:

- *Politiche per il lavoro* ed è riferibile alla riorganizzazione del Ministero del lavoro e delle politiche sociali che ha comportato scorporo di funzioni e risorse umane e strumentali conferite all'Ispettorato nazionale del lavoro (istituito dal D.lgs. n. 149/2015) e all'Agenzia nazionale per le Politiche Attive del Lavoro (istituito dal D.lgs. n. 150/2015); ciò ha comportato la soppressione di diversi centri di costo, tra i quali quelli che rappresentavano la struttura periferica (Direzioni interregionali e territoriali del lavoro, transitate al nuovo Ispettorato nazionale);
- *Istruzione scolastica* del Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca ed è legata all'applicazione delle disposizioni di cui alla legge n. 107/2015 (c.d. Buona scuola) in seguito alla quale, nel 2016, è stato registrato un maggior ricorso a supplenze sia per docenti di sostegno in deroga, sia per la sostituzione dei docenti nominati sul potenziamento, cui è stata riconosciuta la possibilità di rimanere nelle province di prima assegnazione con incarico temporaneo.

Nel complesso, invece, i costi dislocati presentano un incremento rispetto al 2016, pari a migl. di euro 3.021.638. Tale aumento è il risultato della somma algebrica di variazioni intervenute tra gli anni 2017 e 2016 principalmente sulle missioni:

- 24 - *Diritti sociali, politiche sociali e famiglia* dove si rileva una diminuzione di circa 3 miliardi di euro determinata prevalentemente da una più puntuale collocazione del capitolo relativo ai contributi per la copertura del disavanzo del fondo pensioni del personale delle Ferrovie dello Stato che per l'anno 2017 è stato ricondotto nella missione 25 - Politiche previdenziali;
- 25 - *Politiche previdenziali*, dove si registrano circa 7 miliardi di euro di oneri in più rispetto al 2016 dovuti in parte a quanto indicato nel punto precedente ed in parte ad un aumento dei trasferimenti all'INPS per delle agevolazioni contributive, sotto contribuzioni ed esoneri e per pensionamenti anticipati;
- 26 - *Politiche per il lavoro*, che presenta circa 2,5 miliardi in meno di costi dislocati rispetto all'anno precedente, che riguardano essenzialmente gli oneri relativi ai trattamenti di cassa integrazione guadagni straordinaria e connessi trattamenti di fine rapporto.

La struttura per destinazione del rendiconto economico per il 2017 viene riepilogata nella tabella che segue.

La maggior parte dei ministeri partecipa ad un numero di missioni compreso fra 2 e 8; vi è, poi, il Ministero dell'economia e delle finanze cui sono associate 26 missioni, ma si tratta, come anticipato, di una compartecipazione puramente finanziaria, dovuta al numero elevato di trasferimenti gestiti dall'Amministrazione a beneficio di altre amministrazioni, famiglie e a imprese per il perseguimento di molteplici finalità.

Dalla tabella sottostante si evince che le missioni sono costituite da 1 a 14 programmi.

La numerosità dei programmi è soprattutto conseguenza della struttura organizzativa delle Amministrazioni incidenti sulla missione. Si nota, infatti, che le missioni che presentano più programmi afferiscono ad Amministrazioni con struttura direzionale rispetto a quelle con struttura dipartimentale; ciò dipende dal dettato normativo della L.196/2009 che, come già rappresentato, sancisce la responsabilità univoca per ogni programma.

Diversamente le Missioni con un unico sottostante programma possono ricondursi a casi di riorganizzazioni e/o accorpamenti di Ministeri (ad es. il Ministero dello sviluppo economico ha raggruppato le ex amministrazioni dell'Industria, delle Comunicazioni, il Dipartimento dello Sviluppo Economico che faceva parte del Ministero del Tesoro e dell'Istituto del Commercio estero).

	020 MEF	030 MISE	040 LAV	050 GIUS	060 MAECI	070 MIUR	080 INT	090 AMB	100 MIT	120 DIF	130 MIPAAF	140 MIBACT	150 SAL	Tot.
MISSIONI PER AMMINISTRAZIONE*	23	7	5	2	2	4	6	3	5	3	2	4	3	34
distribuzione programmi/amministrazione														
001 Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri	2													2
002 Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio							1							1
003 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	5						3							8
004 L'Italia in Europa e nel mondo	2				12									14
005 Difesa e sicurezza del territorio *	1									5				6
006 Giustizia	3			4										7
007 Ordine pubblico e sicurezza	2						3		1					6
008 Soccorso civile	2						2							4
009 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											3			3
010 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		3												3
011 Competitività e sviluppo delle imprese	2	5												7
012 Regolazione dei mercati		1												1
013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	1								6					7
014 Infrastrutture pubbliche e logistica	1								4					5
015 Comunicazioni	2	3												5
016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo		2												2
017 Ricerca e innovazione	1	1				1		1				1	2	7
018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1							8		1				10
019 Casa e assetto urbanistico	1								1					2
020 Tutela della salute													12	12
021 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici												11		11
022 Istruzione scolastica						8								8
023 Istruzione universitaria e formazione post-universitaria						3								3
024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia *	3		2											5
025 Politiche previdenziali	1		1											2
026 Politiche per il lavoro			6											6
027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	1		1				1							3
028 Sviluppo e riequilibrio territoriale	1													1
029 Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	11													11
030 Giovani e sport	2													2
031 Turismo												1		1
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche *	5	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	30
033 Fondi da ripartire	2													2
034 Debito pubblico	2													2
PROGRAMMI PER AMMINISTRAZIONE	54	17	12	6	14	14	12	11	14	9	5	15	16	175

* Il totale missioni dell'ultima colonna considera una sola volta le missioni condivise tra le amministrazioni

** il totale programmi nell'ultima colonna per le missioni contrassegnate con doppio asterisco (5, 24 e 32) considera una sola volta i programmi condivisi tra Ministeri e quelli trasversali

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
(migliaia di €)

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)
01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri						2.561.728	0,89	100,00	2.561.728	0,68
Organi costituzionali						1.766.589	0,61	100,00	1.766.589	0,47
Presidenza del Consiglio dei Ministri						795.139	0,28	100,00	795.139	0,21
02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	8.841	0,51	518.036	0,56	99,01	5.160	0,00	0,99	523.196	0,14
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	8.841	0,51	518.036	0,56	99,01	5.160	0,00	0,99	523.196	0,14
03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	769	0,04	53.602	0,06	0,05	102.645.238	35,59	99,95	102.698.839	27,24
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						226.918	0,08	100,00	226.918	0,06
Federalismo amministrativo						311.306	0,11	100,00	311.306	0,08
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali						26.415.817	9,16	100,00	26.415.817	7,01
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						63.035.518	21,86	100,00	63.035.518	16,72
Rapporti finanziari con Enti territoriali						1.186.763	0,41	100,00	1.186.763	0,31
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	349	0,02	21.905	0,02	97,56	547	0,00	2,44	22.453	0,01
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	343	0,02	26.327	0,03	95,12	1.352	0,00	4,88	27.679	0,01
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	77	0,00	5.370	0,01	0,05	11.467.015	3,98	99,95	11.472.385	3,04
04 - L'Italia in Europa e nel mondo	7.189	0,41	943.987	1,02	4,12	21.959.457	7,61	95,88	22.903.444	6,08
Protocollo internazionale	105	0,01	11.889	0,01	100,00				11.889	0,00
Cooperazione allo sviluppo	102	0,01	13.299	0,01	1,23	1.071.916	0,37	98,77	1.085.215	0,29

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (migliaia di €)

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)
Cooperazione economica e relazioni internazionali	128	0,01	16.776	0,02	71,25	6.771	0,00	28,75	23.547	0,01
Promozione della pace e sicurezza internazionale	133	0,01	18.280	0,02	3,41	517.881	0,18	96,59	536.161	0,14
Integrazione europea	80	0,00	11.002	0,01	53,14	9.701	0,00	46,86	20.703	0,01
Italiani nel mondo e politiche migratorie	88	0,01	10.019	0,01	5,83	161.842	0,06	94,17	171.862	0,05
Promozione del sistema Paese	837	0,05	104.652	0,11	53,44	91.196	0,03	46,56	195.848	0,05
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						20.000.409	6,94	100,00	20.000.409	5,31
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						99.632	0,03	100,00	99.632	0,03
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	5.036	0,29	682.269	0,74	100,00				682.269	0,18
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	281	0,02	26.109	0,03	100,00				26.109	0,01
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	227	0,01	32.874	0,04	99,67	108	0,00	0,33	32.982	0,01
Comunicazione in ambito internazionale	52	0,00	5.306	0,01	100,00				5.306	0,00
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	121	0,01	11.511	0,01	100,00				11.511	0,00
05 - Difesa e sicurezza del territorio	288.557	16,65	18.091.676	19,61	99,64	64.701	0,02	0,36	18.156.376	4,82
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	97.467	5,62	6.032.639	6,54	100,00				6.032.639	1,60
Approntamento e impiego delle forze terrestri	100.114	5,78	5.465.157	5,92	100,00				5.465.157	1,45
Approntamento e impiego delle forze navali	37.770	2,18	2.353.728	2,55	100,00	82	0,00	0,00	2.353.810	0,62
Approntamento e impiego delle forze aeree	42.047	2,43	3.277.783	3,55	100,00				3.277.783	0,87
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.159	0,64	962.367	1,04	93,71	64.619	0,02	6,29	1.026.986	0,27

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
(migliaia di €)

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)
06 - Giustizia	94.924	5,48	7.780.577	8,43	94,63	441.466	0,15	5,37	8.222.043	2,18
Amministrazione penitenziaria	41.671	2,40	2.583.371	2,80	92,44	211.321	0,07	7,56	2.794.692	0,74
Giustizia civile e penale	46.781	2,70	4.563.790	4,95	99,46	24.811	0,01	0,54	4.588.600	1,22
Giustizia minorile e di comunita'	4.112	0,24	236.996	0,26	99,77	549	0,00	0,23	237.545	0,06
Giustizia tributaria	2.058	0,12	242.070	0,26	96,83	7.929	0,00	3,17	249.998	0,07
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	302	0,02	154.351	0,17	99,92	124	0,00	0,08	154.475	0,04
Giustizia amministrativa						162.271	0,06	100,00	162.271	0,04
Autogoverno della magistratura						34.462	0,01	100,00	34.462	0,01
07 - Ordine pubblico e sicurezza	137.429	7,93	8.673.814	9,40	98,95	91.792	0,03	1,05	8.765.606	2,33
Sicurezza democratica										
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.154	1,16	1.287.832	1,40	99,72	3.598	0,00	0,28	1.291.430	0,34
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	10.959	0,63	685.465	0,74	99,98	169	0,00	0,02	685.634	0,18
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	104.829	6,05	6.496.320	7,04	99,99	348	0,00	0,01	6.496.667	1,72
Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica										
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.487	0,09	204.198	0,22	69,96	87.677	0,03	30,04	291.875	0,08
08 - Soccorso civile	34.771	2,01	1.843.161	2,00	52,84	1.645.227	0,57	47,16	3.488.388	0,93
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	59	0,00	5.958	0,01	95,35	290	0,00	4,65	6.249	0,00
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	34.712	2,00	1.837.203	1,99	99,13	16.203	0,01	0,87	1.853.406	0,49

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (migliaia di €)

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)
Interventi per pubbliche calamita'						1.255.172	0,44	100,00	1.255.172	0,33
Protezione civile						373.562	0,13	100,00	373.562	0,10
09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.295	0,07	118.294	0,13	19,93	475.301	0,16	80,07	593.595	0,16
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	172	0,01	13.842	0,01	6,81	189.282	0,07	93,19	203.124	0,05
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	795	0,05	51.094	0,06	100,00				51.094	0,01
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	328	0,02	53.359	0,06	15,72	286.018	0,10	84,28	339.377	0,09
10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	167	0,01	19.784	0,02	7,10	258.851	0,09	92,90	278.635	0,07
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture gas e petrolio e relativi mercati, relazioni comunitarie ed internazionali nel settore energetico	50	0,00	3.825	0,00	100,00				3.825	0,00
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	52	0,00	4.247	0,00	1,61	258.799	0,09	98,39	263.046	0,07
Innovazione, regolamentazione tecnica, gestione e controllo delle risorse del sottosuolo	65	0,00	11.712	0,01	99,56	52	0,00	0,44	11.764	0,00
11 - Competitivita' e sviluppo delle imprese	597	0,03	79.968	0,09	0,46	17.417.253	6,04	99,54	17.497.221	4,64
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitivita' e innovazione, di responsabilita' sociale d'impresa e movimento cooperativo	91	0,01	7.299	0,01	0,29	2.483.593	0,86	99,71	2.490.892	0,66
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	124	0,01	18.857	0,02	56,33	14.619	0,01	43,67	33.476	0,01
Incentivazione del sistema produttivo	279	0,02	17.961	0,02	2,26	778.084	0,27	97,74	796.045	0,21
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						46.841	0,02	100,00	46.841	0,01
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						14.054.532	4,87	100,00	14.054.532	3,73

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
(migliaia di €)

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)
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	94	0,01	35.088	0,04	46,99	39.584	0,01	53,01	74.673	0,02
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	9	0,00	763	0,00	100,00				763	0,00
12 - Regolazione dei mercati	138	0,01	10.420	0,01	60,83	6.711	0,00	39,17	17.131	0,00
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	138	0,01	10.420	0,01	60,83	6.711	0,00	39,17	17.131	0,00
13 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	3.790	0,22	290.714	0,32	3,01	9.358.035	3,24	96,99	9.648.749	2,56
Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	3.377	0,19	254.999	0,28	100,00				254.999	0,07
Autotrasporto ed intermodalità	94	0,01	10.721	0,01	4,88	208.840	0,07	95,12	219.562	0,06
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	55	0,00	4.228	0,00	9,42	40.657	0,01	90,58	44.885	0,01
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	58	0,00	4.126	0,00	3,79	104.672	0,04	96,21	108.797	0,03
Sviluppo e sicurezza della mobilità locale	65	0,00	8.253	0,01	0,16	5.033.606	1,75	99,84	5.041.859	1,34
Sostegno allo sviluppo del trasporto						3.636.485	1,26	100,00	3.636.485	0,96
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	142	0,01	8.386	0,01	2,45	333.776	0,12	97,55	342.162	0,09
14 - Infrastrutture pubbliche e logistica	2.366	0,14	153.966	0,17	15,09	866.076	0,30	84,91	1.020.042	0,27
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	117	0,01	7.598	0,01	45,86	8.969	0,00	54,14	16.567	0,00
Opere pubbliche e infrastrutture						5.000	0,00	100,00	5.000	0,00
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	60	0,00	4.577	0,00	100,00				4.577	0,00
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamità	1.890	0,11	125.661	0,14	18,47	554.766	0,19	81,53	680.427	0,18

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (migliaia di €)

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 stradali, autostradali ed intermodali	299	0,02	16.131	0,02	5,15	297.341	0,10	94,85	313.472	0,08
15 - Comunicazioni	1.069	0,06	58.322	0,06	9,10	582.274	0,20	90,90	640.596	0,17
Servizi postali						441.289	0,15	100,00	441.289	0,12
Sostegno all'editoria						132.777	0,05	100,00	132.777	0,04
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	97	0,01	6.928	0,01	59,52	4.711	0,00	40,48	11.639	0,00
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	150	0,01	8.342	0,01	70,46	3.497	0,00	29,54	11.840	0,00
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	821	0,05	43.052	0,05	100,00				43.052	0,01
16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	169	0,01	10.533	0,01	5,79	171.534	0,06	94,21	182.068	0,05
Politica commerciale in ambito internazionale	100	0,01	6.132	0,01	100,00				6.132	0,00
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	70	0,00	4.402	0,00	2,50	171.534	0,06	97,50	175.936	0,05
17 - Ricerca e innovazione	656	0,04	54.516	0,06	2,07	2.573.324	0,89	97,93	2.627.840	0,70
Ricerca in materia ambientale	1	0,00	39	0,00	0,05	80.740	0,03	99,95	80.780	0,02
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attività culturali	409	0,02	25.230	0,03	99,53	120	0,00	0,47	25.350	0,01
Ricerca di base e applicata						96.481	0,03	100,00	96.481	0,03
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	111	0,01	8.595	0,01	98,23	155	0,00	1,77	8.750	0,00
Ricerca per il settore della sanità pubblica	40	0,00	5.841	0,01	2,57	221.375	0,08	97,43	227.215	0,06
Ricerca per il settore zooprofilattico	7	0,00	805	0,00	8,07	9.170	0,00	91,93	9.975	0,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
(migliaia di €)

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	89	0,01	14.005	0,02	0,64	2.165.284	0,75	99,36	2.179.289	0,58
18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6.596	0,38	513.146	0,56	66,68	256.442	0,09	33,32	769.588	0,20
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	54	0,00	12.450	0,01	93,74	831	0,00	6,26	13.281	0,00
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	32	0,00	13.041	0,01	18,61	57.022	0,02	81,39	70.063	0,02
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	366	0,02	26.780	0,03	100,00				26.780	0,01
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	31	0,00	3.053	0,00	95,55	142	0,00	4,45	3.195	0,00
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	59	0,00	14.997	0,02	11,59	114.405	0,04	88,41	129.402	0,03
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	75	0,00	38.041	0,04	33,08	76.970	0,03	66,92	115.011	0,03
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	29	0,00	38.418	0,04	84,74	6.921	0,00	15,26	45.339	0,01
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	23	0,00	7.711	0,01	100,00				7.711	0,00
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	5.926	0,34	358.656	0,39	99,96	151	0,00	0,04	358.807	0,10
19 - Casa e assetto urbanistico	71	0,00	3.654	0,00	2,37	150.581	0,05	97,63	154.235	0,04
Politiche abitative, urbane e territoriali	71	0,00	3.654	0,00	2,37	150.581	0,05	97,63	154.235	0,04
20 - Tutela della salute	2.483	0,14	221.062	0,24	24,98	663.735	0,23	75,02	884.798	0,23
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	646	0,04	52.086	0,06	68,44	24.015	0,01	31,56	76.101	0,02
Sanita' pubblica veterinaria	345	0,02	29.623	0,03	99,87	40	0,00	0,13	29.663	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (migliaia di €)

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)
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	107	0,01	12.319	0,01	5,09	229.737	0,08	94,91	242.056	0,06
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	90	0,01	16.065	0,02	99,17	134	0,00	0,83	16.199	0,00
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	915	0,05	66.718	0,07	100,00				66.718	0,02
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	49	0,00	6.745	0,01	29,13	16.411	0,01	70,87	23.156	0,01
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	76	0,00	6.117	0,01	1,53	392.525	0,14	98,47	398.642	0,11
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	88	0,01	10.918	0,01	92,59	874	0,00	7,41	11.792	0,00
Attivita' consultiva per la tutela della salute	34	0,00	3.378	0,00	100,00				3.378	0,00
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	39	0,00	8.545	0,01	100,00				8.545	0,00
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	68	0,00	5.716	0,01	100,00				5.716	0,00
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	25	0,00	2.832	0,00	100,00				2.832	0,00
21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	15.318	0,88	864.495	0,94	54,16	731.712	0,25	45,84	1.596.207	0,42
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	58	0,00	4.550	0,00	1,33	338.549	0,12	98,67	343.099	0,09
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	270	0,02	19.259	0,02	100,00				19.259	0,01
Tutela dei beni archeologici	1.508	0,09	81.601	0,09	99,05	780	0,00	0,95	82.381	0,02
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	2.263	0,13	135.365	0,15	99,99	12	0,00	0,01	135.377	0,04
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	1.526	0,09	90.613	0,10	67,19	44.241	0,02	32,81	134.853	0,04
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	2.050	0,12	110.679	0,12	95,25	5.513	0,00	4,75	116.193	0,03

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
(migliaia di €)

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)
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	6.931	0,40	374.090	0,41	99,95	178	0,00	0,05	374.268	0,10
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	66	0,00	6.040	0,01	65,05	3.246	0,00	34,95	9.285	0,00
Tutela del patrimonio culturale	539	0,03	32.836	0,04	32,68	67.628	0,02	67,32	100.464	0,03
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	25	0,00	3.463	0,00	35,30	6.347	0,00	64,70	9.810	0,00
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	82	0,00	6.002	0,01	2,21	265.218	0,09	97,79	271.220	0,07
22 - Istruzione scolastica	1.062.564	61,31	44.394.374	48,11	98,56	647.896	0,22	1,44	45.042.270	11,95
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	83	0,00	22.036	0,02	37,41	36.869	0,01	62,59	58.904	0,02
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	217	0,01	37.773	0,04	38,49	60.351	0,02	61,51	98.124	0,03
Istituzioni scolastiche non statali						523.382	0,18	100,00	523.382	0,14
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	9	0,00	1.154	0,00	8,26	12.821	0,00	91,74	13.976	0,00
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	3.028	0,17	175.529	0,19	100,00				175.529	0,05
Istruzione del primo ciclo	717.620	41,40	28.902.370	31,32	99,97	8.183	0,00	0,03	28.910.553	7,67
Istruzione del secondo ciclo	341.608	19,71	15.255.512	16,53	99,96	6.142	0,00	0,04	15.261.654	4,05
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione						149	0,00	100,00	149	0,00
23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	8.680	0,50	424.627	0,46	5,87	6.807.126	2,36	94,13	7.231.753	1,92
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	61	0,00	7.386	0,01	3,98	178.338	0,06	96,02	185.724	0,05
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	8.575	0,49	412.767	0,45	98,43	6.590	0,00	1,57	419.357	0,11
Sistema universitario e formazione post-universitaria	45	0,00	4.475	0,00	0,07	6.622.197	2,30	99,93	6.626.672	1,76

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (migliaia di €)

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)
24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	312	0,02	26.238	0,03	0,09	29.874.688	10,36	99,91	29.900.927	7,93
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	32	0,00	2.283	0,00	16,49	11.567	0,00	83,51	13.851	0,00
Protezione sociale per particolari categorie						417.384	0,14	100,00	417.384	0,11
Garanzia dei diritti dei cittadini	203	0,01	18.989	0,02	16,21	98.167	0,03	83,79	117.156	0,03
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						501.508	0,17	100,00	501.508	0,13
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	77	0,00	4.966	0,01	0,02	28.846.062	10,00	99,98	28.851.028	7,65
25 - Politiche previdenziali	78	0,00	5.894	0,01	0,01	68.299.183	23,68	99,99	68.305.078	18,12
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						81.723	0,03	100,00	81.723	0,02
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	78	0,00	5.894	0,01	0,01	68.217.461	23,66	99,99	68.223.355	18,10
26 - Politiche per il lavoro	263	0,02	18.982	0,02	0,20	9.514.301	3,30	99,80	9.533.284	2,53
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	86	0,00	5.548	0,01	0,06	9.100.425	3,16	99,94	9.105.973	2,42
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	53	0,00	3.961	0,00	19,46	16.390	0,01	80,54	20.352	0,01
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	86	0,00	5.492	0,01	64,27	3.054	0,00	35,73	8.546	0,00
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro						308.042	0,11	100,00	308.042	0,08
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione						86.390	0,03	100,00	86.390	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
(migliaia di €)

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 monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	38	0,00	3.981	0,00	100,00				3.981	0,00
27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	443	0,03	56.191	0,06	1,52	3.635.163	1,26	98,48	3.691.354	0,98
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	411	0,02	53.688	0,06	2,03	2.594.032	0,90	97,97	2.647.720	0,70
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	32	0,00	2.503	0,00	53,59	2.168	0,00	46,41	4.671	0,00
Rapporti con le confessioni religiose						1.038.963	0,36	100,00	1.038.963	0,28
28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale						457.739	0,16	100,00	457.739	0,12
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali						457.739	0,16	100,00	457.739	0,12
29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	44.172	2,55	6.288.759	6,81	55,41	5.061.513	1,76	44,59	11.350.272	3,01
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità	450	0,03	61.297	0,07	18,94	262.259	0,09	81,06	323.556	0,09
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	37.427	2,16	2.390.210	2,59	98,24	42.833	0,01	1,76	2.433.043	0,65
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	211	0,01	19.641	0,02	90,71	2.012	0,00	9,29	21.653	0,01
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			2.758.690	2,99	98,00	56.300	0,02	2,00	2.814.990	0,75
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	504	0,03	57.882	0,06	33,88	112.946	0,04	66,12	170.828	0,05
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	1.966	0,11	174.108	0,19	87,76	24.277	0,01	12,24	198.385	0,05
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	3.615	0,21	239.954	0,26	100,00				239.954	0,06
Servizi finanziari e monetazione			81.004	0,09	100,00				81.004	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (migliaia di €)

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)
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			505.972	0,55	10,53	4.298.163	1,49	89,47	4.804.135	1,27
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici						262.724	0,09	100,00	262.724	0,07
Oneri finanziari relativi alla gestione della tesoreria										
30 - Giovani e sport						805.045	0,28	100,00	805.045	0,21
Attività ricreative e sport						643.474	0,22	100,00	643.474	0,17
Incentivazione e sostegno alla gioventù						161.571	0,06	100,00	161.571	0,04
31 - Turismo	32	0,00	4.370	0,00	10,50	37.237	0,01	89,50	41.607	0,01
Sviluppo e competitività del turismo	32	0,00	4.370	0,00	10,50	37.237	0,01	89,50	41.607	0,01
32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	9.447	0,55	756.591	0,82	70,45	317.377	0,11	29,55	1.073.968	0,28
Indirizzo politico	2.376	0,14	195.594	0,21	99,87	251	0,00	0,13	195.845	0,05
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	5.530	0,32	379.070	0,41	71,33	152.379	0,05	28,67	531.449	0,14
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	49	0,00	4.039	0,00	4,63	83.271	0,03	95,37	87.310	0,02
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.178	0,07	153.615	0,17	100,00				153.615	0,04
Interventi non direttamente connessi con l'operatività dello Strumento Militare	143	0,01	11.084	0,01	11,97	81.476	0,03	88,03	92.559	0,02
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	172	0,01	13.190	0,01	100,00				13.190	0,00
33 - Fondi da ripartire										
Fondi da assegnare										

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi per Missione e Programma
(migliaia di €)

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)
34 - Debito pubblico										
Oneri per il servizio del debito statale										
Rimborsi del debito statale										
TOTALE GENERALE (*)	1.733.187	100,00	92.279.755	100,00	24,24	288.383.865	100,00	75,76	380.663.620	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto con il Consuntivo 2016 dei costi totali per Missione
 (migliaia di €)

Tavola 2/1

Missione	Consuntivo 2017			Consuntivo 2016			Differenza costi propri	Differenza costi dislocati	Differenza costi totali	Differenza % costi totali
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
001 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri	0	2.561.728	2.561.728	0	2.652.988	2.652.988	0	(91.260)	(91.260)	(3,44)
002 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	518.036	5.160	523.196	534.911	5.162	540.073	(16.875)	(2)	(16.877)	(3,13)
003 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	53.602	102.645.238	102.698.839	48.727	101.376.372	101.425.099	4.875	1.268.866	1.273.741	1,26
004 - L'Italia in Europa e nel mondo	943.987	21.959.457	22.903.444	918.484	22.130.082	23.048.566	25.503	(170.625)	(145.122)	(0,63)
005 - Difesa e sicurezza del territorio	18.091.676	64.701	18.156.376	18.315.556	135.359	18.450.915	(223.880)	(70.658)	(294.539)	(1,60)
006 - Giustizia	7.780.577	441.466	8.222.043	7.921.583	172.351	8.093.934	(141.006)	269.115	128.109	1,58
007 - Ordine pubblico e sicurezza	8.673.814	91.792	8.765.606	8.753.073	89.216	8.842.289	(79.259)	2.576	(76.683)	(0,87)
008 - Soccorso civile	1.843.161	1.645.227	3.488.388	1.936.738	1.210.524	3.147.262	(93.577)	434.704	341.126	10,84
009 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	118.294	475.301	593.595	143.562	501.600	645.162	(25.268)	(26.299)	(51.567)	(7,99)
010 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	19.784	258.851	278.635	21.367	158.976	180.343	(1.583)	99.875	98.292	54,50
011 - Competitività e sviluppo delle imprese	79.968	17.417.253	17.497.221	76.562	16.893.236	16.969.797	3.406	524.018	527.424	3,11
012 - Regolazione dei mercati	10.420	6.711	17.131	11.168	6.213	17.381	(748)	497	(251)	(1,44)
013 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	290.714	9.358.035	9.648.749	290.358	8.739.380	9.029.738	356	618.655	619.011	6,86

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto con il Consuntivo 2016 dei costi totali per Missione
(migliaia di €)

Tavola 2/2

Missione	Consuntivo 2017			Consuntivo 2016			Differenza costi propri	Differenza costi dislocati	Differenza costi totali	Differenza % costi totali
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
014 - Infrastrutture pubbliche e logistica	153.966	866.076	1.020.042	151.784	1.676.395	1.828.179	2.182	(810.320)	(808.137)	(44,20)
015 - Comunicazioni	58.322	582.274	640.596	65.007	467.064	532.072	(6.686)	115.210	108.524	20,40
016 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	10.533	171.534	182.068	10.990	159.231	170.221	(456)	12.303	11.846	6,96
017 - Ricerca e innovazione	54.516	2.573.324	2.627.840	95.267	2.467.158	2.562.424	(40.751)	106.167	65.416	2,55
018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	513.146	256.442	769.588	366.915	345.617	712.532	146.230	(89.175)	57.056	8,01
019 - Casa e assetto urbanistico	3.654	150.581	154.235	3.554	975.675	979.229	99	(825.094)	(824.994)	(84,25)
020 - Tutela della salute	221.062	663.735	884.798	221.425	936.289	1.157.714	(362)	(272.554)	(272.916)	(23,57)
021 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	864.495	731.712	1.596.207	854.984	520.176	1.375.159	9.512	211.536	221.048	16,07
022 - Istruzione scolastica	44.394.374	647.896	45.042.270	44.712.525	511.816	45.224.342	(318.151)	136.080	(182.071)	(0,40)
023 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	424.627	6.807.126	7.231.753	431.000	6.733.918	7.164.919	(6.373)	73.207	66.834	0,93
024 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	26.238	29.874.688	29.900.927	26.059	32.786.475	32.812.534	180	(2.911.787)	(2.911.608)	(8,87)
025 - Politiche previdenziali	5.894	68.299.183	68.305.078	6.041	60.908.202	60.914.244	(147)	7.390.981	7.390.834	12,13
026 - Politiche per il lavoro	18.982	9.514.301	9.533.284	350.203	12.067.618	12.417.821	(331.221)	(2.553.317)	(2.884.537)	(23,23)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto con il Consuntivo 2016 dei costi totali per Missione
 (migliaia di €)

Tavola 2/3

Missione	Consuntivo 2017			Consuntivo 2016			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = i/f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
027 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	56.191	3.635.163	3.691.354	54.572	2.280.361	2.334.933	1.619	1.354.802	1.356.421	58,09
028 - Sviluppo e riequilibrio territoriale	0	457.739	457.739	0	767.434	767.434	0	(309.695)	(309.695)	(40,35)
029 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	6.288.759	5.061.513	11.350.272	6.344.636	5.661.429	12.006.065	(55.876)	(599.916)	(655.793)	(5,46)
030 - Giovani e sport	0	805.045	805.045	0	684.306	684.306	0	120.740	120.740	17,64
031 - Turismo	4.370	37.237	41.607	2.452	20.581	23.033	1.918	16.656	18.574	80,64
032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	756.591	317.377	1.073.968	723.279	207.871	931.150	33.312	109.506	142.818	15,34
033 - Fondi da ripartire	0	0	0	0	125	125	0	(125)	(125)	(100,00)
TOTALE GENERALE	92.279.755	288.383.865	380.663.620	93.392.783	284.249.200	377.641.982	(1.113.028)	4.134.666	3.021.638	0,80

4. Analisi dei dati per natura ed amministrazione

La rappresentazione dei costi per natura è articolata, come illustrato (cfr. paragrafo 1.1), secondo le tre componenti fondamentali: Costi propri delle amministrazioni centrali, Oneri finanziari, Costi dislocati.

La prima componente esprime i costi di funzionamento delle amministrazioni centrali dello Stato, ossia il valore monetario delle risorse umane e strumentali che sono state utilizzate nell'anno 2017 per lo svolgimento delle funzioni e delle attività di competenza. Il valore complessivo di tale componente è pari a 92.279.755 migl. di euro.

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**.

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

Dalla lettura della **Tavola 3** "Riepilogo dei costi per natura", che espone i costi propri (personale, beni di consumo, servizi e ammortamenti), i costi dislocati, gli oneri finanziari sostenuti da tutte le amministrazioni centrali dello Stato ed il relativo peso percentuale, si osserva:

- l'elevata incidenza dei costi dislocati (trasferimenti), pari al 62,30% circa del totale generale, di cui il 57,88% è costituito dai trasferimenti correnti;
- il peso degli interessi sul debito statale, pari al 15,20% del totale generale, di poco inferiore ai costi propri (personale, beni e servizi) di tutte le amministrazioni centrali, pari al 19,94% circa del totale generale.

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).

Spicca l'altissima incidenza del **costo del personale**, pari all'85,46% dei costi propri, in quanto le amministrazioni centrali dello Stato hanno processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano (sono organizzazioni di tipo "*labour intensive*"), con limitate eccezioni (cfr. **Tavola 10**, che espone la composizione dei costi propri per aggregato per ciascun ministero).

I **costi di gestione** (beni e servizi direttamente impiegati dai ministeri per lo svolgimento dei propri compiti istituzionali) rappresentano l'8,68% dei costi propri e solo l'1,73% del totale generale.

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 comunque 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).

La restante parte dei trasferimenti è destinata 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.

Dalla **Tavola 6** "Confronto per natura con il Budget rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016", espone i soli costi propri (*personale, beni di consumo, servizi e ammortamenti*) sostenuti dalle Amministrazioni centrali dello Stato nel 2017, posti a confronto con i corrispondenti importi del budget rivisto 2017 e del consuntivo 2016.

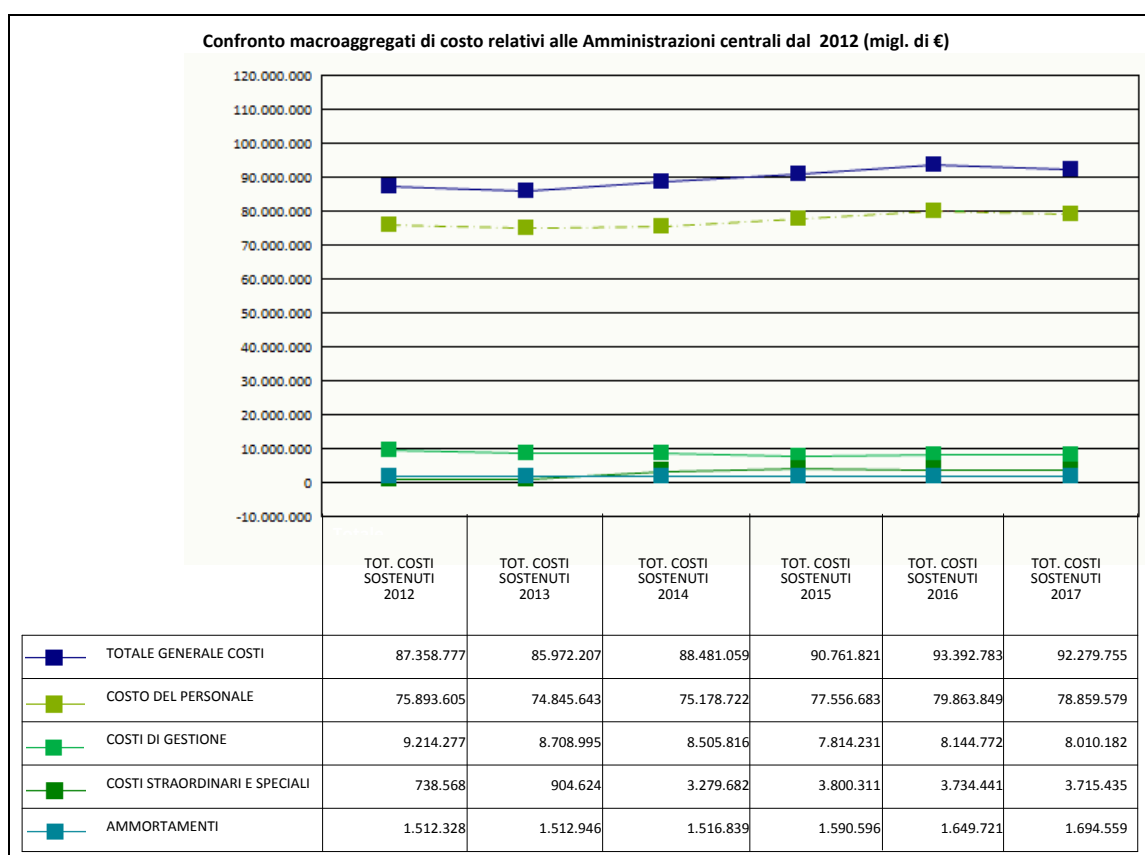
I principali fatti che emergono dalla lettura dei dati, con particolare riferimento al confronto con il 2016, riguardano:

- un contenuto decremento del **costo del personale**, ed in particolare delle **retribuzioni**, tra il 2016 e il 2017, da attribuire sia al Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali che al Ministero del lavoro e delle politiche sociali ed, in misura minore, al Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca. Nel primo caso, l'Amministrazione, in base alla riorganizzazione avvenuta nel 2017, sconta la soppressione del Corpo forestale dello Stato (D.lgs. n.177 del 2016) che ha determinato una significativa riduzione, tra gli altri, dei costi del personale, compensata, da un incremento sul Ministero della difesa, in particolare sull'Arma dei Carabinieri che ha assorbito la quasi totalità del suddetto Corpo. E' opportuno segnalare, tuttavia, che sulle altre forze armate del Ministero della Difesa è presente una riduzione delle retribuzioni, in conseguenza del processo di riforma del modello di difesa (D.lgs. 7/2014 e D.lgs. 8/2014). Anche nel caso del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, la recente riorganizzazione, che ha portato al trasferimento di risorse umane e strumentali alle Agenzie costituite nel 2017 ai sensi del D.lgs. nn. 149 e 150 del 2015, ha comportato una notevole riduzione di costi tra un anno e l'altro. Per quanto riguarda, infine, il Ministero dell'istruzione, università e ricerca, la variazione rilevata tiene conto del fatto che, nel 2016, è stato registrato un maggior ricorso a supplenze sia per docenti di sostegno in deroga, sia per la sostituzione dei docenti nominati sul potenziamento (legge 107/2015 – c.d. Buona scuola), cui è stata riconosciuta la possibilità di rimanere nelle province di prima assegnazione con incarico temporaneo.
- Relativamente agli **altri costi del personale**, è presente, rispetto all'anno precedente, un decremento del 6,84%, pari a 229.458 migl. di euro, a cui contribuisce, in larga misura, il Ministero dell'istruzione, università e ricerca, che nella presente fase di rendicontazione, quantifica con maggior precisione gli importi relativi agli assegni familiari ed altri assegni fissi corrisposti al personale, che, nel 2016, erano stati conteggiati in eccedenza. Da segnalare inoltre una significativa riduzione di tali costi sul Ministero dell'Interno, ed in particolare i costi riferiti alla voce Incarichi conferiti al personale che, nel 2016, include il bonus erogato al personale delle Forze di polizia e Vigili del fuoco ai sensi dell'art.1 comma 972 della Legge di stabilità 2016, prorogato anche per il 2017 ma che l'Amministrazione non ha rilevato per l'attuale fase di consuntivo.

- Una leggera diminuzione dei **costi di gestione**, tra l'anno 2016 ed il 2017 (pari al 1,65%, in valore assoluto 134.590 migl. di euro), da attribuire agli aggregati **beni di consumo** e **acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**.
Di seguito si segnalano alcune variazioni significative:
 - Una diminuzione di costi di circa 121.536 migl. di euro, relativa ai **beni di consumo** del Ministero della difesa che rileva minori costi per circa 117 milioni di euro sulla voce *Carburanti, combustili e lubrificanti* ed, in misura minore, sulle voci *Equipaggiamento* e *Materiale tecnico-specialistico*.
 - Un aumento pari a 32.555 migl. di euro sui **beni di consumo** nel 2017, per il Ministero dell'interno, attribuibile alle voci di costo *Materiale tecnico-specialistico*, *Equipaggiamento* e *Materiale informatico* determinato dalle maggiori esigenze rilevate per questa voce dal Dipartimento di Pubblica Sicurezza.
 - Una diminuzione nel corso del 2017, della voce **acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi** pari a 134.191 migl. di euro sul Ministero della difesa, che rispetto al 2016, presenta una diminuzione generalizzata di tali costi, su tutte le voci con particolare riferimento alla *Manutenzione ordinaria Armi, armamenti e mezzi per la difesa – mezzi navali e mezzi aerei* ed *Servizi di ristorazione per il personale militare*; relativamente alla prima voce, il fenomeno è legato ad un maggior ricorso ad una manutenzione *in-house*, che ha reso possibili significativi risparmi.
 - Un decremento di costi per 77.838 migl. di euro per **acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** riferiti al Ministero della giustizia ed in particolare al Dipartimento dell'organizzazione giudiziaria, del personale e dei servizi – *Corti di appello* con riferimento, in primis, alle *Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali*, sulla voce residuale *Altre prestazioni professionali e specialistiche*, su cui, in parte, vengono quantificate le Spese di giustizia, che per loro natura possono subire significative variazioni di anno in anno ed in misura minore alla *Locazione immobili* per 21 milioni di euro.
 - Incremento rispetto all'anno precedente di circa 163.131 migl. di euro di costi per **acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** sul Ministero dell'interno, già presente nelle fasi previsionali 2017. Le voci che crescono maggiormente rispetto al 2016 sono *Manutenzioni ordinarie Software e Hardware*.
 - Drastiche diminuzioni dei **costi di gestione** su tutti gli aggregati sottostanti, tra 2016 e 2017, sia sul Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali che sul Ministero del lavoro e delle politiche sociali per le già citate riorganizzazioni avvenute nel 2017.
- Una leggera diminuzione dei **costi straordinari e speciali**, rispetto al 2016, pari a 19.006 migl. di euro, cui contribuisce il Ministero dell'economia e delle finanze e, in misura minore, il Ministero dell'istruzione, università e ricerca. Nel primo caso i costi sostenuti per i *Servizi finanziari*, intendendosi con ciò, le prestazioni di servizi di natura strettamente finanziaria che fanno capo principalmente a tale Amministrazione, presentano una diminuzione di circa 60 milioni di euro rispetto all'anno precedente. Tale variazione è bilanciata da un aumento dei **Costi straordinari** in particolare le *Sopravvenienze passive* che includono, in questa fase, il contributo unificato percepito dai giudici tributari relativo agli anni 2013 e 2014, perfezionato a seguito della definizione delle delibere contenenti i criteri di

quantificazione, emanate successivamente all'anno di riferimento del suddetto contributo. Per quanto riguarda il Ministero dell'istruzione, università e ricerca, si rileva un aumento dei costi per *Esborso da contenzioso* per circa 13.014 migl. di euro, in particolare *verso i fornitori* e verso il *personale dipendente*.

- Un aumento degli ammortamenti pari a 44.838 migl. di euro da attribuire quasi esclusivamente al Ministero della difesa che sostiene maggiori investimenti per Mezzi aerei da guerra. Tale variazione rispecchia il piano di adeguamento/ammodernamento del parco Aeromobili dell'AVES (Aviazione dell'Esercito). In tali costi afferiscono anche quelli relativi al potenziamento delle misure di sicurezza ed autoprotezione della flotta in uso.



Di seguito, oltre alle **Tavole 3 e 6**, vengono rappresentati, in forma grafica nelle **Tavole 4 e 5**, i costi propri ed i costi complessivi delle amministrazioni centrali dello Stato esposti nelle precedenti tavole.

Sono, inoltre, riportate le **Tavole 8, 10, 11, 12** e in forma grafica, la **Tavola 9**, che riassumono i costi sostenuti dalle amministrazioni centrali con il dettaglio delle strutture periferiche ed il confronto con il consuntivo dell'anno precedente.

La maggior parte del totale costi propri delle amministrazioni è riconducibile a soli cinque ministeri: Istruzione, università e ricerca (48,62%), Difesa (20,09%), Interno (10,03%), Economia e finanze (8,78%) e Giustizia (8,25%), che incidono per il 95,76%.

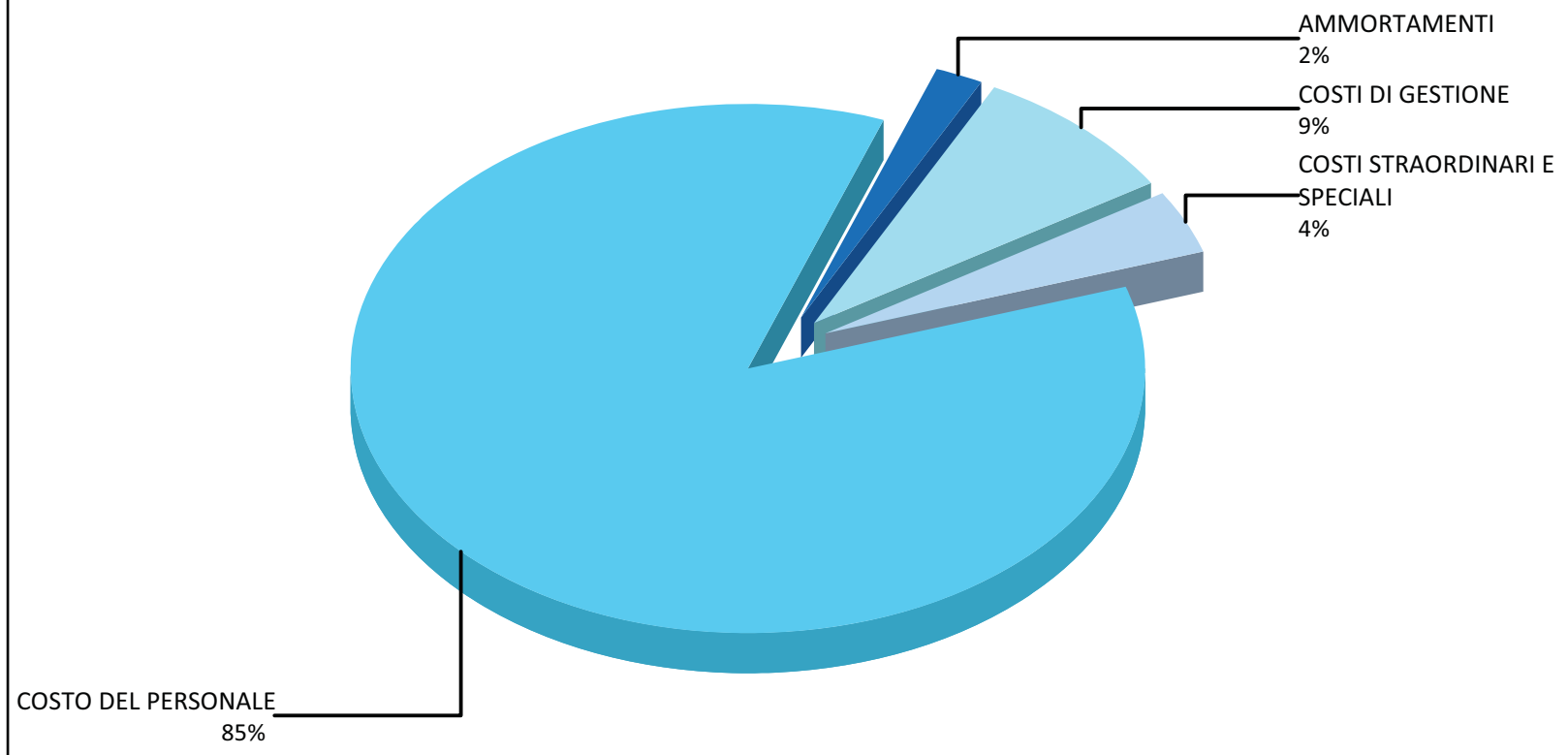
Il fenomeno è da attribuire alla articolazione sul territorio delle strutture di tali dicasteri ed alla notevole concentrazione di risorse umane all'interno degli stessi. Per quanto riguarda il Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca include, tra i propri costi, quelli riguardanti tutte le istituzioni scolastiche ad esclusione della parte dei costi di funzionamento a carico degli Enti Locali.

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Riepilogo dei costi per natura
 (in migliaia Euro)

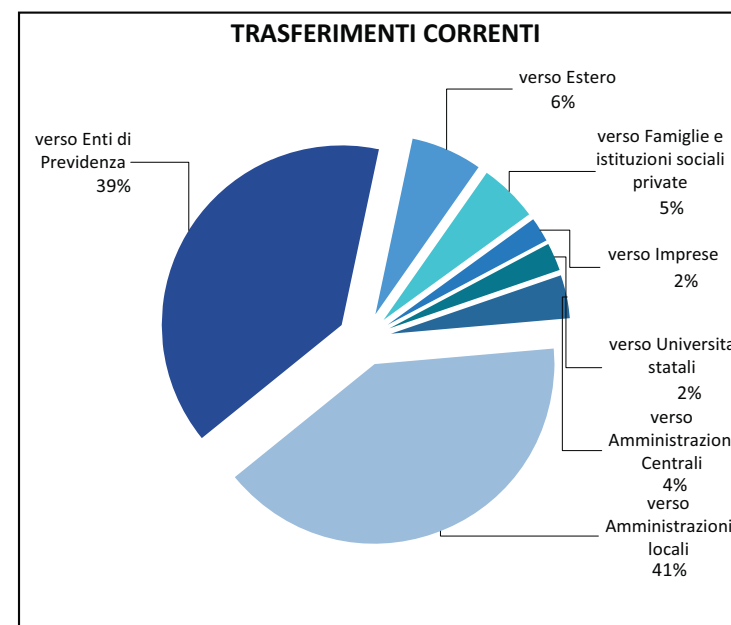
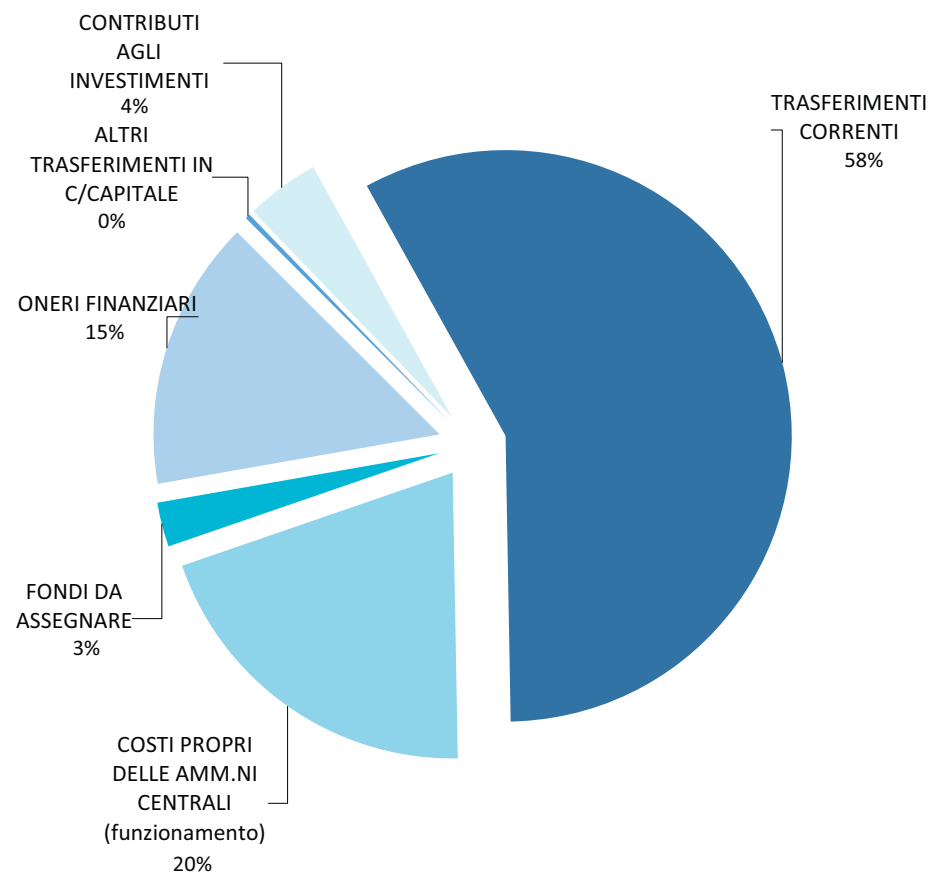
Tavola 3

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	78.859.579	85,46	17,04
Retribuzioni	75.734.083	82,07	16,36
Altri costi del personale	3.125.495	3,39	0,68
COSTI DI GESTIONE	8.010.182	8,68	1,73
Beni di consumo	1.087.693	1,18	0,23
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.346.641	6,88	1,37
Altri costi	575.848	0,62	0,12
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	3.715.435	4,03	0,80
Costi straordinari	189.798	0,21	0,04
Esborso da contenzioso	167.394	0,18	0,04
Servizi finanziari	3.358.243	3,64	0,73
AMMORTAMENTI	1.694.559	1,84	0,37
Totale Costi	92.279.755	100,00	19,94
ONERI FINANZIARI	70.372.969	18,99	15,20
Oneri finanziari	70.372.969	18,99	15,20
COSTI DISLOCATI	288.383.865	77,82	62,30
Trasferimenti correnti	267.908.848	72,29	57,88
Contributi agli investimenti	19.096.497	5,15	4,13
Altri trasferimenti in c/capitale	1.378.520	0,37	0,30
FONDI DA ASSEGNARE	11.833.178	3,19	2,56
Fondi di riserva	487	0,00	0,00
Altri fondi da ripartire	11.832.691	3,19	2,56
Totale costi comuni dello Stato	370.590.012	100,00	80,06
TOTALE GENERALE	462.869.767		100,00

Incidenza dei costi propri delle Amministrazioni centrali



Incidenza dei costi complessivi dello Stato



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto per natura con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016
(migliaia di €)

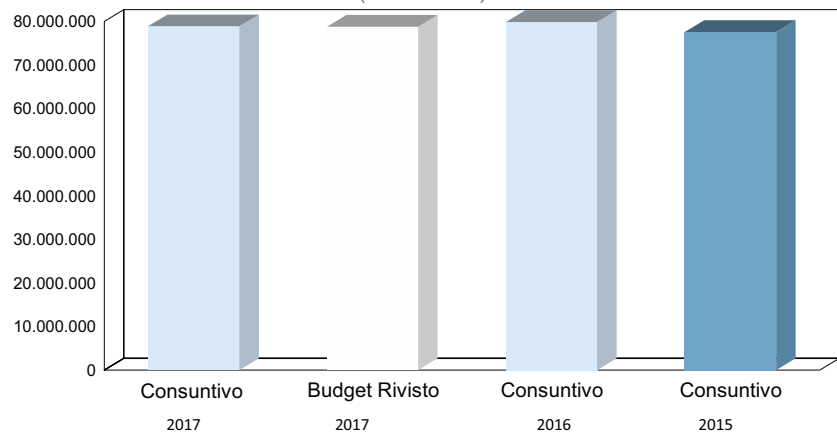
Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
COSTO DEL PERSONALE	78.859.579	78.762.211	79.863.849	97.368	0,12	(1.004.270)	(1,26)
Retribuzioni	75.734.083	76.100.813	76.508.896	(366.729)	(0,48)	(774.813)	(1,01)
Altri costi del personale	3.125.495	2.661.398	3.354.953	464.097	17,44	(229.458)	(6,84)
COSTI DI GESTIONE	8.010.182	7.922.623	8.144.772	87.559	1,11	(134.590)	(1,65)
Beni di Consumo	1.087.693	1.127.698	1.163.817	(40.005)	(3,55)	(76.124)	(6,54)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.346.641	6.246.326	6.415.493	100.316	1,61	(68.852)	(1,07)
Altri costi	575.848	548.599	565.462	27.248	4,97	10.386	1,84
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	3.715.435	3.538.646	3.734.441	176.789	5,00	(19.006)	(0,51)
Servizi finanziari	3.358.243	3.442.755	3.416.603	(84.511)	(2,45)	(58.359)	(1,71)
Costi straordinari	189.798	3.984	161.455	185.814	4663,91	28.343	17,55
Esborso da contenzioso	167.394	91.907	156.384	75.487	82,13	11.010	7,04
AMMORTAMENTI	1.694.559	1.820.675	1.649.721	(126.116)	(6,93)	44.838	2,72
TOTALE GENERALE	92.279.755	92.044.155	93.392.783	235.600	0,26	(1.113.028)	(1,19)

Confronto con il Budget Rivisto 2017 ed i Consuntivi 2016 e 2015 per tipologia di costo

Tavola 7

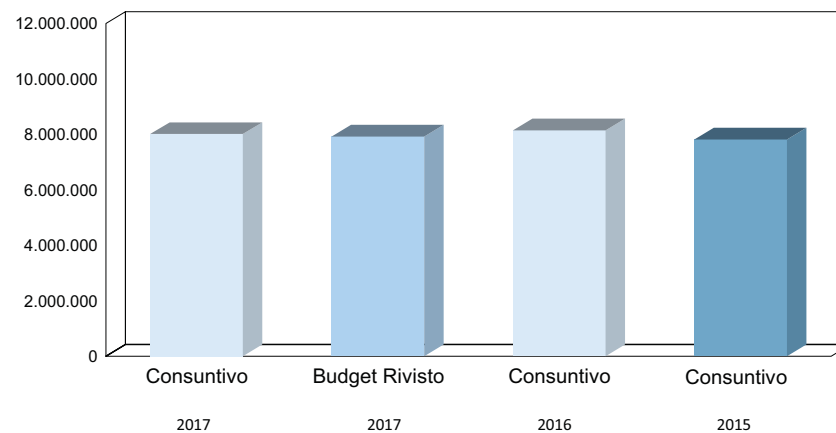
COSTO DEL PERSONALE

(milioni di €)



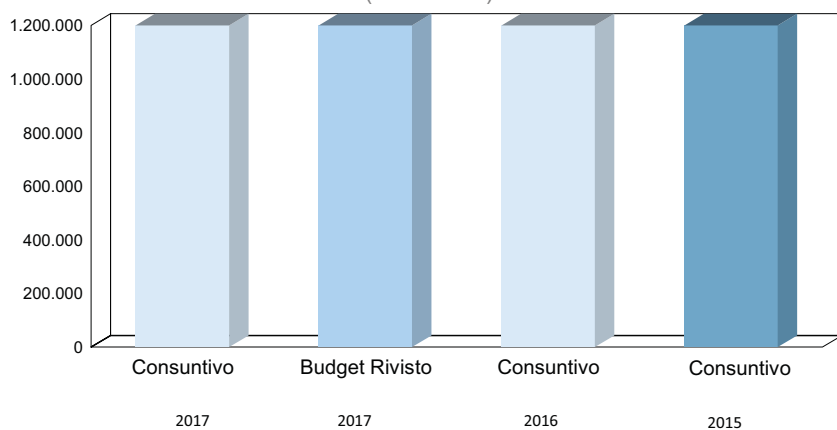
COSTI DI GESTIONE

(milioni di €)



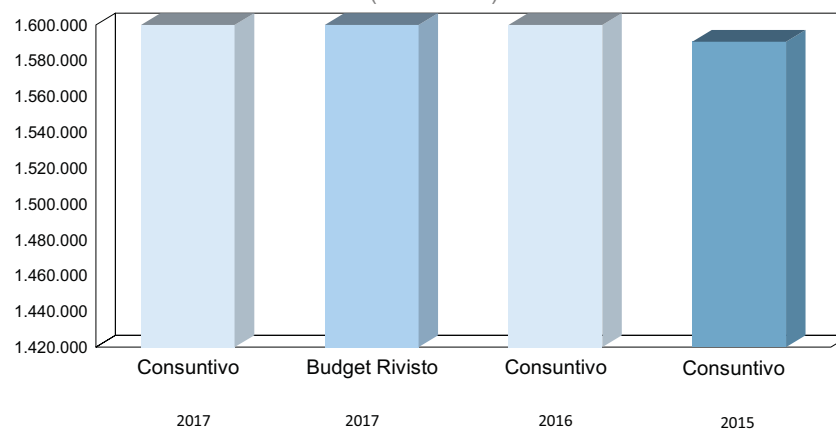
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI

(milioni di €)



AMMORTAMENTI

(milioni di €)



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Riepilogo dei costi dell'anno 2017 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	3.917.158	613.422	3.408.678	161.691	8.100.948	8,78	5,37	142.638.426	49,46	94,63	150.739.374	39,60
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	141.433	69.816	6.322	4.612	222.184	0,24	5,58	3.761.813	1,30	94,42	3.983.997	1,05
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	46.635	14.449	551	1.671	63.307	0,07	0,06	106.591.660	36,96	99,94	106.654.966	28,02
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.568.130	1.793.281	137.200	117.103	7.615.715	8,25	96,98	236.804	0,08	3,02	7.852.519	2,06
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	709.936	245.388	1.139	21.596	978.058	1,06	34,47	1.859.415	0,64	65,53	2.837.473	0,75
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	43.382.690	1.416.939	43.878	18.610	44.862.117	48,62	82,34	9.620.355	3,34	17,66	54.482.472	14,31
MINISTERO DELL'INTERNO	7.837.533	1.187.425	30.951	196.492	9.252.401	10,03	39,50	14.174.232	4,92	60,50	23.426.633	6,15
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	54.515	96.621	22.140	466	173.743	0,19	34,01	337.084	0,12	65,99	510.827	0,13
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	857.229	250.939	20.299	45.999	1.174.466	1,27	14,85	6.733.376	2,33	85,15	7.907.841	2,08
MINISTERO DELLA DIFESA	15.410.840	1.997.499	35.356	1.092.016	18.535.711	20,09	98,48	285.533	0,10	1,52	18.821.245	4,94
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	79.449	47.217	1.545	5.204	133.416	0,14	21,91	475.621	0,16	78,09	609.036	0,16
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	664.635	218.581	6.060	26.402	915.679	0,99	54,32	770.068	0,27	45,68	1.685.747	0,44
MINISTERO DELLA SALUTE	189.397	58.604	1.315	2.696	252.011	0,27	21,89	899.479	0,31	78,11	1.151.490	0,30

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Riepilogo dei costi dell'anno 2017 per Amministrazione Centrale
 (migliaia di €)

Tavola 8/2

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)
TOTALE GENERALE	78.859.579	8.010.182	3.715.435	1.694.559	92.279.755	100,00	24,24	288.383.865	100,00	75,76	380.663.620	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Costi propri per Amministrazione Centrale

Tavola 9

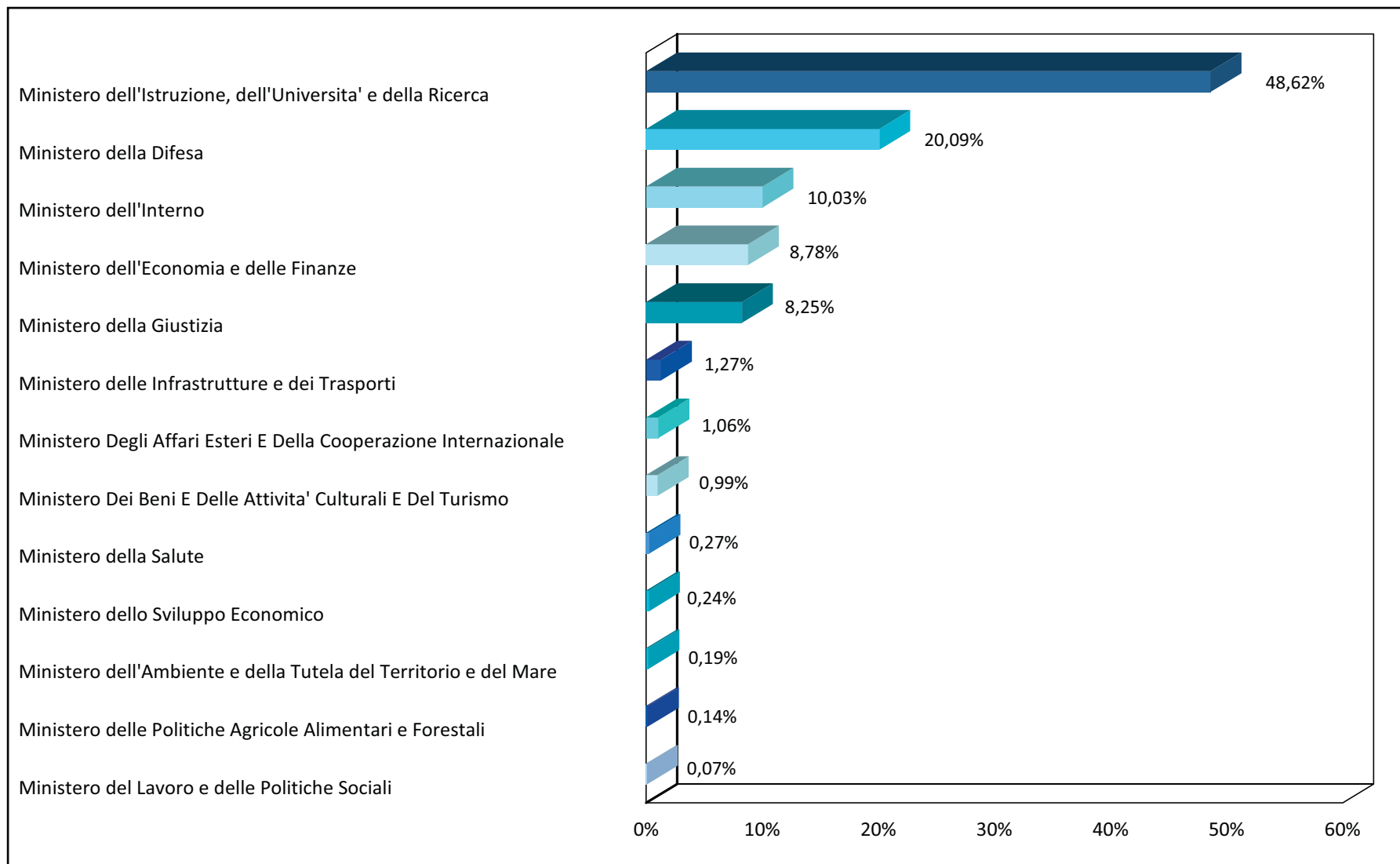


Tavola 10

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Analisi dei costi dell'anno 2017 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	3.917.158	613.422	3.408.678	161.691	8.100.948
	48,35%	7,57%	42,08%	2,00%	100,00%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	141.433	69.816	6.322	4.612	222.184
	63,66%	31,42%	2,85%	2,08%	100,00%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	46.635	14.449	551	1.671	63.307
	73,66%	22,82%	0,87%	2,64%	100,00%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.568.130	1.793.281	137.200	117.103	7.615.715
	73,11%	23,55%	1,80%	1,54%	100,00%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	709.936	245.388	1.139	21.596	978.058
	72,59%	25,09%	0,12%	2,21%	100,00%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	43.382.690	1.416.939	43.878	18.610	44.862.117
	96,70%	3,16%	0,10%	0,04%	100,00%
MINISTERO DELL'INTERNO	7.837.533	1.187.425	30.951	196.492	9.252.401
	84,71%	12,83%	0,33%	2,12%	100,00%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	54.515	96.621	22.140	466	173.743
	31,38%	55,61%	12,74%	0,27%	100,00%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	857.229	250.939	20.299	45.999	1.174.466
	72,99%	21,37%	1,73%	3,92%	100,00%
MINISTERO DELLA DIFESA	15.410.840	1.997.499	35.356	1.092.016	18.535.711
	83,14%	10,78%	0,19%	5,89%	100,00%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	79.449	47.217	1.545	5.204	133.416
	59,55%	35,39%	1,16%	3,90%	100,00%
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	664.635	218.581	6.060	26.402	915.679
	72,58%	23,87%	0,66%	2,88%	100,00%
MINISTERO DELLA SALUTE	189.397	58.604	1.315	2.696	252.011
	75,15%	23,25%	0,52%	1,07%	100,00%
TOTALE GENERALE	78.859.579	8.010.182	3.715.435	1.694.559	92.279.755
	85,46%	8,68%	4,03%	1,84%	100,00%

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 11

Costi propri strutture periferiche delle amministrazioni centrali dello Stato

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	3.364.844.861	85,90	408.320.327	66,56	45.740.458	1,34	92.609.316	57,28	3.911.514.961	48,28
030 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	41.605.901	29,42	4.480.010	6,42	129	0,00	808.991	17,54	46.895.031	21,11
050 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.239.507.506	94,10	1.735.117.105	96,76	3.059.147	2,23	96.320.207	82,25	7.074.003.966	92,89
060 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	477.645.830	67,28	191.245.747	77,94			10.094.116	46,74	678.985.692	69,42
070 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	43.331.419.120	99,88	1.363.007.260	96,19	33.210.348	75,69	17.767.887	95,48	44.745.404.615	99,74
080 MINISTERO DELL'INTERNO	7.084.654.633	90,39	718.875.932	60,54	25.228.886	81,51	148.681.246	75,67	7.977.440.696	86,22
100 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	714.430.950	83,34	159.795.535	63,68	10.941.704	53,90	43.831.469	95,29	928.999.659	79,10
120 MINISTERO DELLA DIFESA	14.214.673.053	92,24	1.825.563.539	91,39	13.100.620	37,05	1.022.222.738	93,61	17.075.559.949	92,12
130 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	28.639.027	36,05	6.791.708	14,38	230.446	14,91	1.416.959	27,23	37.078.140	27,79
140 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	598.688.909	90,08	184.991.467	84,63	3.826.744	63,15	22.837.746	86,50	810.344.866	88,50
150 MINISTERO DELLA SALUTE	47.794.665	25,24	8.884.385	15,16	2.514	0,19	194.677	7,22	56.876.242	22,57
Valori riferiti alla somma delle amministrazioni centrali	75.143.904.454	95,41	6.607.073.015	83,64	135.340.995	3,67	1.456.785.353	86,08	83.343.103.818	90,55

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale
(migliaia di €)

Tavola 12/1

Amministrazioni Centrali	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.917.158	4.022.100	161.691	8.100.948	3.924.767	4.014.771	161.539	8.101.078	(0,19)	0,18	0,09	0,00
di cui Costi di gestione (a)		613.422				589.270				4,10		
di cui Costi Straordinari (b)		3.408.678				3.425.501				(0,49)		
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	141.433	76.139	4.612	222.184	143.853	78.531	3.992	226.376	(1,68)	(3,05)	15,55	(1,85)
di cui Costi di gestione (a)		69.816				67.174				3,93		
di cui Costi Straordinari (b)		6.322				11.357				(44,33)		
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	46.635	15.001	1.671	63.307	332.422	53.438	3.892	389.752	(85,97)	(71,93)	(57,05)	(83,76)
di cui Costi di gestione (a)		14.449				49.997				(71,10)		
di cui Costi Straordinari (b)		551				3.441				(83,98)		
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.568.130	1.930.481	117.103	7.615.715	5.624.156	2.024.800	115.563	7.764.520	(1,00)	(4,66)	1,33	(1,92)
di cui Costi di gestione (a)		1.793.281				1.866.121				(3,90)		
di cui Costi Straordinari (b)		137.200				158.680				(13,54)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale
(migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	709.936	246.526	21.596	978.058	753.682	208.812	19.454	981.947	(5,80)	18,06	11,01	(0,40)
di cui Costi di gestione (a)		245.388				208.118				17,91		
di cui Costi Straordinari (b)		1.139				694				64,13		
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	43.382.690	1.460.817	18.610	44.862.117	43.752.979	1.413.131	18.374	45.184.485	(0,85)	3,37	1,28	(0,71)
di cui Costi di gestione (a)		1.416.939				1.386.233				2,22		
di cui Costi Straordinari (b)		43.878				26.898				63,13		
MINISTERO DELL'INTERNO	7.837.533	1.218.376	196.492	9.252.401	7.900.185	1.005.877	194.250	9.100.312	(0,79)	21,13	1,15	1,67
di cui Costi di gestione (a)		1.187.425				975.788				21,69		
di cui Costi Straordinari (b)		30.951				30.089				2,86		
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	54.515	118.761	466	173.743	52.486	133.976	493	186.955	3,86	(11,36)	(5,36)	(7,07)
di cui Costi di gestione (a)		96.621				108.958				(11,32)		
di cui Costi Straordinari (b)		22.140				25.018				(11,50)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale
 (migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	857.229	271.238	45.999	1.174.466	875.339	286.415	42.046	1.203.800	(2,07)	(5,30)	9,40	(2,44)
di cui Costi di gestione (a)		250.939				271.637				(7,62)		
di cui Costi Straordinari (b)		20.299				14.778				37,36		
MINISTERO DELLA DIFESA	15.410.840	2.032.855	1.092.016	18.535.711	15.112.415	2.282.019	1.043.984	18.438.418	1,97	(10,92)	4,60	0,53
di cui Costi di gestione (a)		1.997.499				2.249.881				(11,22)		
di cui Costi Straordinari (b)		35.356				32.138				10,01		
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	79.449	48.763	5.204	133.416	521.387	120.702	19.137	661.226	(84,76)	(59,60)	(72,80)	(79,82)
di cui Costi di gestione (a)		47.217				118.743				(60,24)		
di cui Costi Straordinari (b)		1.545				1.959				(21,11)		
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	664.635	224.641	26.402	915.679	680.062	199.840	23.392	903.294	(2,27)	12,41	12,87	1,37
di cui Costi di gestione (a)		218.581				196.007				11,52		
di cui Costi Straordinari (b)		6.060				3.833				58,08		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale
(migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
MINISTERO DELLA SALUTE	189.397	59.919	2.696	252.011	190.116	56.899	3.604	250.619	(0,38)	5,31	(25,20)	0,56
di cui Costi di gestione (a)		58.604				56.846				3,09		
di cui Costi Straordinari (b)		1.315				53				2.373,98		
TOTALE GENERALE	78.859.579	11.725.618	1.694.559	92.279.755	79.863.849	11.879.213	1.649.721	93.392.783	(1,26)	(1,29)	2,72	(1,19)

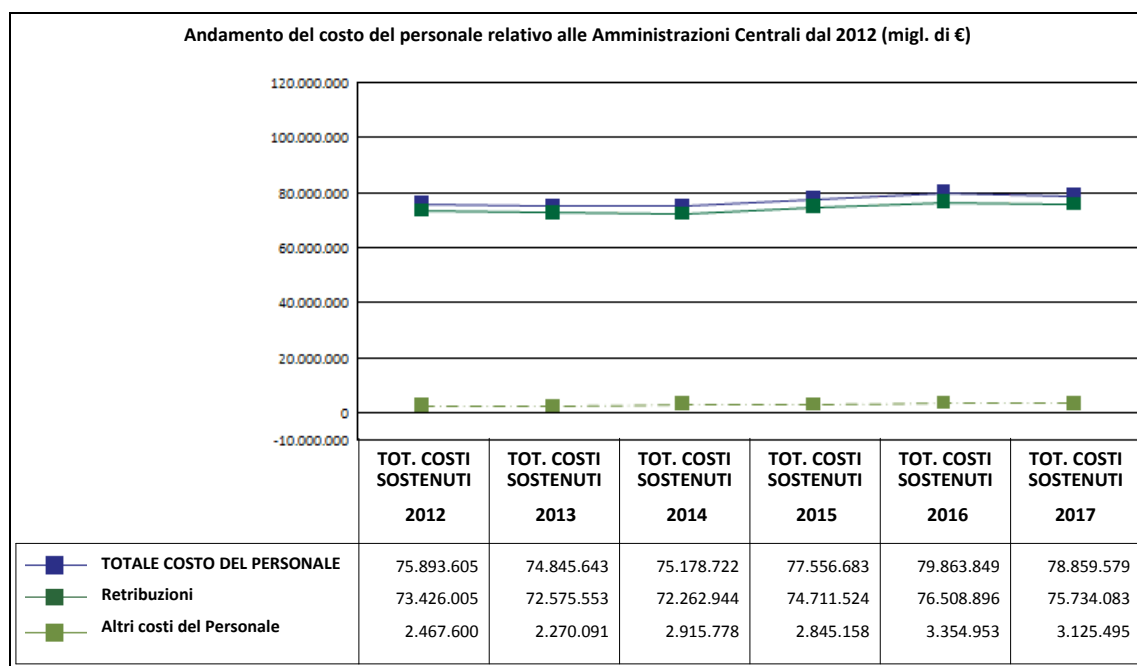
a. L'AGGREGATO "COSTO DEL PERSONALE"

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** e **Altri costi del personale**. L'elevato valore di tale aggregato, pari a migl. di euro 78.859.579, con un'incidenza percentuale dell'85,46% sul totale dei costi delle amministrazioni centrali, e del 17,04% sul totale generale dello Stato, 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.

La voce di 1° livello del piano dei conti **Personale** rappresenta in modo unitario tutti i costi relativi all'utilizzo di risorse umane.

Le informazioni analitiche sull'aggregato **Costo del personale** sono presenti nelle **Tavole 13, 14 e 15**.

Per tali voci e per l'aggregato nel suo complesso, dal 2012 al 2017, si può osservare l'andamento seguente:



Dall'analisi delle **Retribuzioni**, che costituiscono la prima componente elementare dell'aggregato **Costo del personale**, si osserva che i costi sostenuti ammontano a migl. di euro 75.734.083, in diminuzione sia rispetto al budget rivisto 2017 (0,48% pari a migl. di euro 366.729), sia rispetto al consuntivo 2016 (1,01%, pari a migl. di euro 774.813).

Rispetto al budget rivisto 2017, la diminuzione riscontrata è da imputare principalmente:

- al Ministero della Difesa (2,43%), con particolare riferimento alle tre Forze Armate: Esercito Italiano, Marina Militare e Aeronautica Militare, in conseguenza del processo di riforma del modello di difesa, derivanti dai decreti legislativi 28 gennaio 2014, n. 7 e 8, in attuazione della legge delega 31 dicembre 2012, n. 244; questa diminuzione è stata parzialmente compensata dall'aumento degli anni persona rilevati dall'Arma dei Carabinieri in seguito all'assorbimento del Corpo forestale dello Stato ai sensi del D.lgs. n. 177 del 2016;
- al Ministero della Giustizia (1,82%) per lo slittamento al 2018 dell'assunzione di parte di personale effettuato ai sensi del DL 117/2016, art. 1 e della L. 232/2016 art. 1, comma 372, che invece era stata prevista in fase di budget rivisto 2017.

Le diminuzioni più significative, rispetto al consuntivo 2016, invece, si riscontrano:

- nel Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali (84,52%), per la citata soppressione del Corpo forestale dello Stato che ha determinato la significativa riduzione, compensata, come in sopra specificato, da un incremento sul Ministero della difesa, in particolare sull'Arma dei Carabinieri;
- nel Ministero del Lavoro e delle politiche sociali (85,86%) per la recente riorganizzazione, che ha portato al trasferimento di risorse umane e strumentali alle Agenzie costituite nel 2017 ai sensi del D.lgs. nn. 149 e 150 del 2015;
- nel Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca per derivante dal fatto che, nel 2016, è stato registrato un maggior ricorso a supplenze sia per docenti di sostegno in deroga, sia per la sostituzione dei docenti nominati sul potenziamento (legge 107/2015 – c.d. Buona scuola), cui è stata riconosciuta la possibilità di rimanere nelle province di prima assegnazione con incarico temporaneo.

Nella tabella seguente sono elencate, con riferimento alla voce, distinte per amministrazione, le differenze rispetto al budget rivisto 2017 ed al consuntivo 2016.

Retribuzioni: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)

	Consuntivo 2017	Budget Rivisto 2017	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2017 - Budget Rivisto 2017		Scostamento Consuntivo 2017 - Consuntivo 2016	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	75.734.083	76.100.813	76.508.896	(366.729)	(0,48)	(774.813)	(1,01)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.755.409	3.758.650	3.773.478	(3.241)	<i>(0,09)</i>	(18.069)	<i>(0,48)</i>
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	138.212	135.891	140.674	2.321	<i>1,71</i>	(2.463)	<i>(1,75)</i>
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	46.001	46.421	318.600	(420)	<i>(0,90)</i>	(272.599)	<i>(85,56)</i>
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	5.512.158	5.614.070	5.532.572	(101.912)	<i>(1,82)</i>	(20.413)	<i>(0,37)</i>
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	390.877	390.338	392.123	539	<i>0,14</i>	(1.247)	<i>(0,32)</i>
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	42.059.262	41.828.902	42.267.739	230.360	<i>0,55</i>	(208.477)	<i>(0,49)</i>
MINISTERO DELL'INTERNO	7.664.573	7.749.000	7.681.959	(84.428)	<i>(1,09)</i>	(17.386)	<i>(0,23)</i>
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	53.336	58.005	51.869	(4.669)	<i>(8,05)</i>	1.466	<i>2,83</i>
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	825.213	835.358	839.133	(10.145)	<i>(1,21)</i>	(13.920)	<i>(1,66)</i>
MINISTERO DELLA DIFESA	14.375.987	14.733.356	14.155.283	(357.369)	<i>(2,43)</i>	220.704	<i>1,56</i>
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	77.599	77.952	501.188	(353)	<i>(0,45)</i>	(423.589)	<i>(84,52)</i>
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	648.035	680.384	666.145	(32.349)	<i>(4,75)</i>	(18.110)	<i>(2,72)</i>
MINISTERO DELLA SALUTE	187.422	192.485	188.132	(5.063)	<i>(2,63)</i>	(710)	<i>(0,38)</i>

Per una lettura più completa dell'andamento dei costi per le **Retribuzioni**, si riporta di seguito una tabella, frutto di un esercizio effettuato sui dati economici di consuntivo rilevati dal 2012 al 2017, nella quale è rappresentato l'andamento del **costo medio delle retribuzioni totali** del periodo considerato (calcolato dividendo il costo delle retribuzioni, compreso quello del lavoro straordinario, per gli anni persona rilevati attraverso il sistema di contabilità economica analitica), classificato per **aggregazioni di contratti**. Le aggregazioni includono contratti affini, ossia riferibili al medesimo settore (*ad esempio, il costo medio per l'aggregazione "Forze armate" è calcolato a partire da costi e anni persona riferiti al personale dell'Esercito, della Marina, dell'Aeronautica e dei cappellani militari*). Nell'elaborazione non sono considerati costi e anni persona delle cariche politiche (ministri, viceministri, sottosegretari) e quelli del personale appartenente ad altri contratti della pubblica amministrazione (es. enti locali, università, enti di ricerca, etc.) impiegati presso i ministeri.

Andamento del costo medio delle Retribuzioni totali del personale impiegato presso le amministrazioni centrali dello Stato nei consuntivi del periodo 2012 - 2017 per aggregazioni di contratti (escluse cariche politiche)

		2012	2013	2014	2015	2016	2017
ISTRUZIONE	<i>Include: personale contratto scuola + personale AFAM (Istituti alta formaz. artistica musicale e coreutica)</i>	39.684	39.369	39.107	39.193	38.888	39.230
MINISTERI	<i>Include: personale contratto ministeri in servizio presso tutte le amm.ni centrali in Italia + quello in servizio presso sedi estere del MAECI (Min. degli affari esteri e della cooperazione internazionale) Non include: cariche politiche (Ministri, Viceministri, sottosegretari)</i>	40.376	40.206	40.249	41.125	40.383	40.512
VIGILI DEL FUOCO	<i>Include: personale del Corpo nazionale dei Vigili del Fuoco</i>	41.760	43.729	44.509	44.029	45.601	45.828
FORZE ARMATE	<i>Include: personale militare Esercito + Marina militare + Aeronautica + Capitanerie di porto + Cappellani militari in servizio presso le forze armate</i>	45.875	46.232	45.878	47.927	48.357	47.705
CORPI DI POLIZIA	<i>Include: personale Polizia di Stato + Arma dei Carabinieri + Guardia di finanza + Polizia penitenziaria + Corpo forestale dello Stato + cappellani militari in servizio presso corpi di polizia</i>	51.871	50.996	50.834	52.541	52.737	53.226
CARRIERA PENITENZIARIA	<i>Include: personale della carriera dirigenziale penitenziaria</i>	110.608	110.450	109.585	111.362	115.186	113.293
CARRIERA PREFETTIZIA	<i>Include: personale della carriera prefettizia</i>	133.291	133.880	135.058	134.896	133.954	135.332
CARRIERA DIPLOMATICA	<i>Include: personale della carriera diplomatica in servizio presso uffici in Italia (presso MAECI e altre amministrazioni centrali) + quello in servizio presso sedi estere del MAECI</i>	136.513	129.359	123.940	135.411	136.550	129.618
MAGISTRATURA	<i>Include: personale della magistratura ordinaria + quello della magistratura militare + Avvocati dello Stato</i>	182.595	181.298	192.978	186.605	189.522	184.880

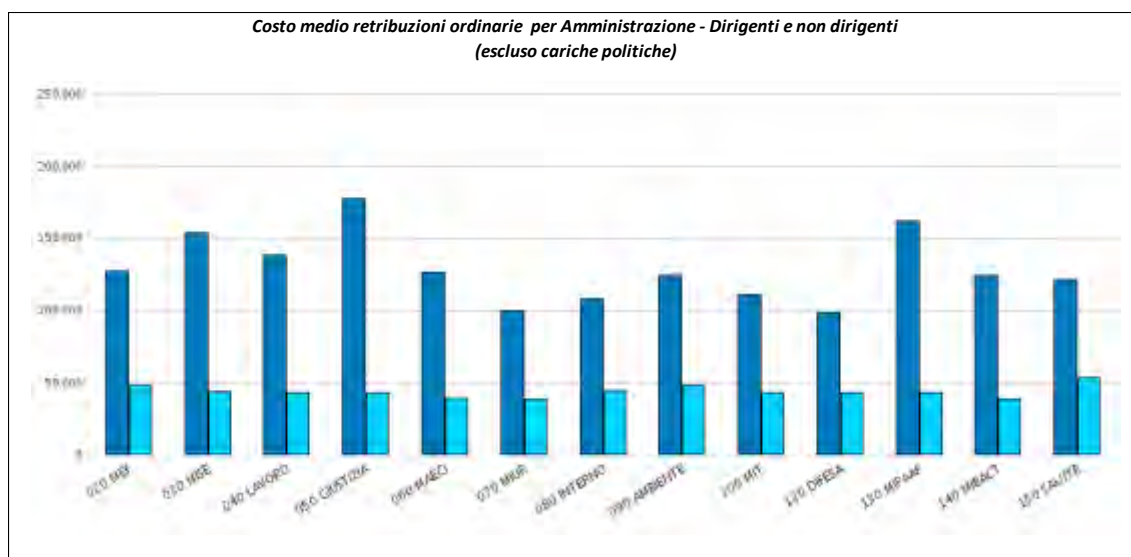
La tabella non riporta gli Enti Locali allegati, gli Enti di ricerca, Università, Magistratura amministrativa...

Relativamente all'aggregato in esame, nelle tabelle sottostanti sono rappresentati per l'anno 2017, distinti per amministrazione, gli **Anni persona** ed i **Costi medi delle Retribuzioni** con riferimento al personale dirigente e non dirigente.

**Anni persona e costi medi per Amministrazione: Dirigenti e non Dirigenti
(escluso cariche politiche)**

Amministrazione	Qualifica	Anni persona	Costo medio retribuzioni ordinarie (in euro)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	Dirigenti	2.321	127.700
	Non dirigenti	66.880	48.234
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	Dirigenti	149	154.150
	Non dirigenti	2.594	43.737
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	Dirigenti	60	138.284
	Non dirigenti	853	43.219
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	Dirigenti	9.809	177.480
	Non dirigenti	84.007	43.110
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	Dirigenti	1.056	126.859
	Non dirigenti	6.500	39.406
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	Dirigenti	7.174	99.902
	Non dirigenti	1.064.620	38.833
MINISTERO DELL'INTERNO	Dirigenti	4.463	108.364
	Non dirigenti	147.889	44.854
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	Dirigenti	73	124.086
	Non dirigenti	871	48.493
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	Dirigenti	819	110.795
	Non dirigenti	17.008	42.992
MINISTERO DELLA DIFESA	Dirigenti	17.780	98.680
	Non dirigenti	277.798	43.060
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	Dirigenti	72	162.282
	Non dirigenti	1.444	43.132
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	Dirigenti	211	124.448
	Non dirigenti	15.834	39.015
MINISTERO DELLA SALUTE	Dirigenti	442	121.351
	Non dirigenti	2.428	53.382
TOTALE	Dirigenti	44.429	120.388
	Non dirigenti	1.688.724	40.726

I **costi medi** delle retribuzioni ordinarie, sempre distinti fra dirigenti e non dirigenti, sono messi a confronto, per amministrazioni centrali, nel grafico sottostante:



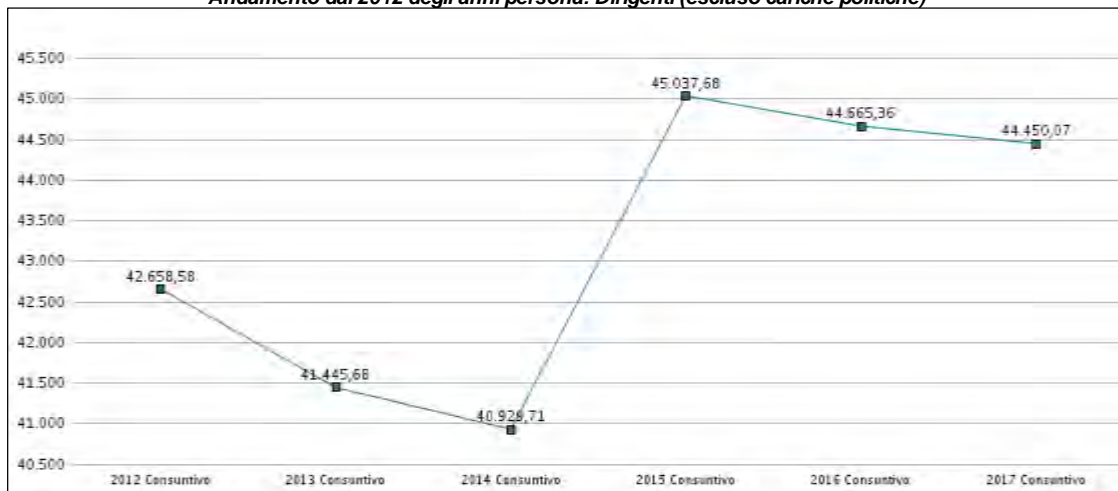
Dalle tabelle precedenti si osserva che il costo medio delle qualifiche dirigenziali è pari a 120.397 euro; l'Amministrazione che presenta un maggiore scostamento rispetto alla media è il Ministero della giustizia (177.480 euro) che, tra i propri dirigenti rileva i Magistrati, mentre il Ministero della Difesa presenta il costo medio minore (98.680 euro). Da osservare, inoltre, che nel Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale il costo medio dei dirigenti non tiene conto, per quanto riguarda il personale diplomatico all'estero, dell'Indennità di servizio all'estero (ISE), la quale è quantificata nel sistema di contabilità economica tra gli **Altri costi del personale**.

Riguardo, invece, il costo medio delle qualifiche non dirigenziali, esso è pari ad euro 40.726; l'Amministrazione che evidenzia il maggiore scostamento rispetto alla media è il Ministero della salute (53.382 euro), mentre il Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca mostra il costo minore (38.833 euro).

Nei grafici successivi è rappresentato l'andamento, dall'anno 2012, degli **Anni persona** e del **costo medio** delle retribuzioni ordinarie del personale con qualifica dirigenziale e del personale non dirigente.

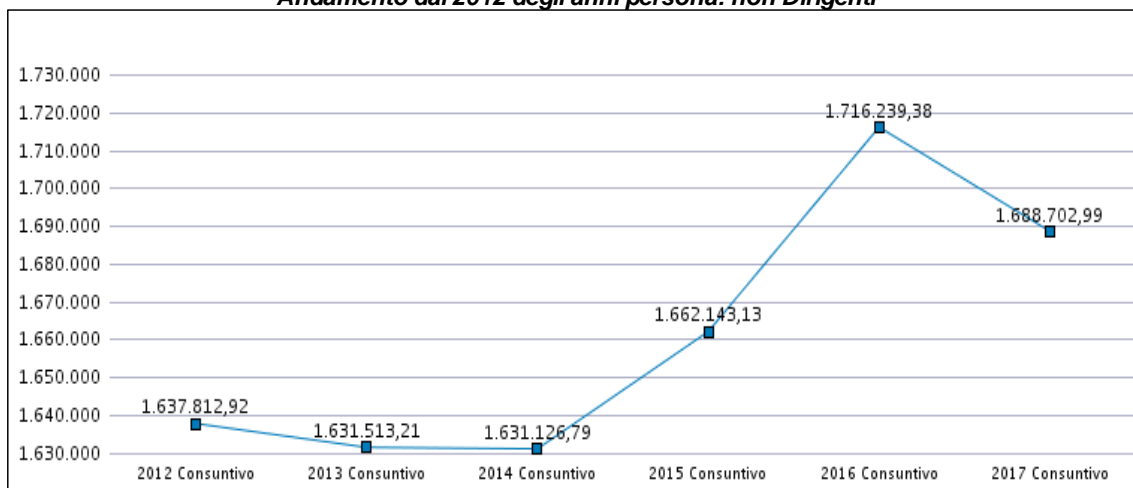
Gli **Anni persona** del personale dirigente dopo il forte incremento registrato nell'anno 2015, attribuibile principalmente allo sblocco delle progressioni di carriera delle Forze armate del Ministero della difesa, si presenta ora in lieve flessione soprattutto nel Ministero del Lavoro e delle politiche sociali e delle Politiche agricole, alimentari e forestali, in conseguenza delle citate riorganizzazioni.

Andamento dal 2012 degli anni persona: Dirigenti (escluso cariche politiche)



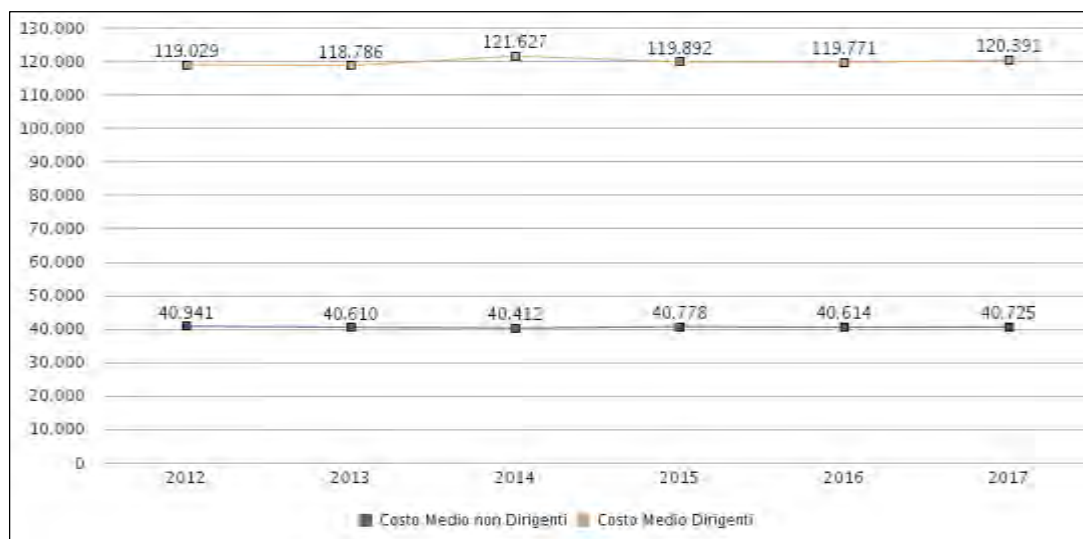
Il grafico sottostante evidenzia un consistente aumento negli anni 2015 e 2016 che si deve ricondurre all'applicazione della legge 107/2015 " *Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*" (Buona scuola), mentre, la diminuzione presente nel consuntivo del 2017 è riconducibile alla ristrutturazione dei Ministeri del Lavoro e delle politiche sociali e delle Politiche agricole, alimentari e forestali, anche se riscontra una generale flessione su tutte le Amministrazioni.

Andamento dal 2012 degli anni persona: non Dirigenti



Dalla sottostante tabella di andamento del costo medio delle retribuzioni ordinarie dirigenti-non dirigenti, si evince che, dal 2012 all'attuale consuntivo, il costo medio delle retribuzioni ordinarie dei dirigenti è aumentato dell'1,15%, mentre quello del personale non dirigente è diminuito dello 0,53%.

Andamento del costo medio delle retribuzioni ordinarie Dirigenti - non Dirigenti (escluso cariche politiche - in euro)



Infine, nella tabella seguente, è mostrata la composizione degli **Anni persona** distinti per comparti e per amministrazione (indicate per stato di previsione). Come si evince dalla tabella, il contratto che maggiormente incide sul totale degli **Anni persona** è quello della Scuola, con 1.060.250 aa/p, seguito dalle Forze armate con 283.801 aa/p, dai Corpi di polizia e soccorso, con 266.530 aa/p e i Ministeri con 133.893 aa/p.

Anni Persona per Contratto / Ministero

Contratto / Ministeri	020 MEF	030 MISE	040 LAVORO	050 GIUSTIZIA	060 MAECI	070 MIUR	080 INTERNO	090 AMBIENTE	100 MIT	120 DIFESA	130 MIPAAF	140 MIBACT	150 SALUTE	TOTALE
MINISTERI	11.260	2.738	916	41.140	1.345	3.687	18.848	581	7.404	26.811	1.427	15.778	1.957	133.893
PERSONALE ESTERO MINISTERO AFFARI ESTERI					4.223									4.223
CARRIERA PENITENZIARIA				312										312
CARRIERA PREFETTIZIA				0			1.056							1.056
CARRIERA DIPLOMATICA				1	374									375
PERSONALE ESTERO CARRIERA DIPLOMATICA					516									516
ENTI DI RICERCA		8								25				33
MAGISTRATURA AMMINISTRATIVA					1									1
AVVOCATURA DI STATO	319													319
MAGISTRATURA ORDINARIA				9.075										9.075
ESERCITO					14					95.346				95.360
MARINA					6				238	29.071				29.315
AERONAUTICA					10					39.797				39.807
CAPPELLANI MILITARI (CM10)										84				84
CAPITANERIE DI PORTO				3	3				10.186	272	20			10.484
MAGISTRATURA MILITARE										50				50
GUARDIA DI FINANZA	57.600			992	52		667							59.311
POLIZIA PENITENZIARIA				38.417	1		12							38.430
POLIZIA DI STATO				1.924	9		96.283							98.216
CARABINIERI				1.950	381		808	366		103.991	70	270	915	108.751
VIGILI DEL FUOCO							34.473							34.473
CAPPELLANI MILITARI (CM09)	23									29				52
ENTI LOCALI ALLEGATI				4			209							213
ISTIT.NI FORM.NE ART. E MUSIC.							8.565							8.565
SCUOLA ALLEGATI				2	625	1.059.542				81				1.060.250
UNIVERSITA'		1								24				25
TOTALE	69.202	2.747	916	93.820	7.559	1.071.794	152.355	947	17.829	295.581	1.517	16.048	2.872	1.733.187

La voce **Altri costi del personale** si riferisce a costi sostenuti nell'anno 2017 per Incarichi conferiti a 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 ed è pari a 3.125.495 migl. di euro. Rispetto al budget rivisto 2017 gli **Altri costi del personale** presentano un aumento del 17,44%, (pari a 464.097 migl. di euro); la variazione deriva dall'incremento presente sul Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca (40,71%, pari a migl. di euro 382.878), determinato, in particolare, dalle supplenze brevi e saltuarie che risultano di difficile quantificazione nelle fasi di previsione. Rispetto al consuntivo 2016 si riscontra, invece, una diminuzione del 6,84%, (pari a migl. di euro 229.458), anch'essa riconducibile al Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca, che, nella presente fase di rendicontazione, quantifica con maggior precisione gli importi relativi agli assegni familiari ed altri assegni fissi corrisposti al personale, conteggiati in eccedenza nel 2016.

Nella tabella seguente sono elencate, con riferimento alla voce in esame, distinte per amministrazione, le differenze rispetto al budget rivisto 2017 ed al consuntivo 2016.

Altri costi del personale: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)

	Consuntivo 2017	Budget Rivisto 2017	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2017 - Budget Rivisto 2017		Scostamento Consuntivo 2017 - Consuntivo 2016	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	3.125.495	2.661.398	3.354.953	464.097	17,44	(229.458)	(6,84)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	161.749	152.985	151.289	8.764	5,73	10.459	6,91
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.221	3.514	3.179	(292)	(8,32)	43	1,34
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	634	1.003	13.823	(369)	(36,77)	(13.189)	(95,41)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	55.972	88.730	91.584	(32.757)	(36,92)	(35.612)	(38,88)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	319.059	376.255	361.558	(57.196)	(15,20)	(42.499)	(11,75)
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.323.427	940.549	1.485.240	382.878	40,71	(161.812)	(10,89)
MINISTERO DELL'INTERNO	172.960	138.111	218.226	34.849	25,23	(45.266)	(20,74)
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.179	785	617	394	50,16	562	91,03
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	32.016	38.622	36.206	(6.607)	(17,11)	(4.190)	(11,57)
MINISTERO DELLA DIFESA	1.034.853	902.161	957.131	132.692	14,71	77.722	8,12
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.850	1.996	20.199	(146)	(7,31)	(18.349)	(90,84)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	16.600	14.179	13.917	2.421	17,08	2.684	19,28
MINISTERO DELLA SALUTE	1.974	2.508	1.983	(534)	(21,28)	(9)	(0,47)

Di seguito sono rappresentati, per ciascuna amministrazione, i fatti gestionali più significativi del macroaggregato in esame.

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Il **Costo del personale**, pari a migl. di euro 3.917.158, non varia in maniera significativa, sia rispetto al consuntivo 2016, in cui si riscontra una diminuzione dello 0,19%, che rispetto al budget rivisto 2017, che presenta un aumento dello 0,14% .

Le **retribuzioni** sono pari a 3.755.409 migl. di euro e sono sostanzialmente invariate rispetto alle previsioni 2017, mentre rispetto al consuntivo 2016 presentano una diminuzione dello 0,48%. Questa variazione, si deve ricondurre alla Guardia di finanza, che è il centro di responsabilità che maggiormente pesa sui costi dell'Amministrazione, e deriva dalla revisione dei ruoli delle Forze di polizia operata ai sensi del D.lgs. n. 95 del 29/05/2017.

Gli **anni persona** totali del Ministero sono pari a 69.202 e sono costanti sia in confronto alle previsioni che in confronto al consuntivo 2016. Le lievi diminuzioni riscontrate si riferiscono a cessazioni, che sono state solo parzialmente compensate da nuove assunzioni.

Il **Costo medio** del personale rilevato per il 2017, pari ad € 50.901 risulta essere inferiore alle previsioni 2017 dell' 1,14%. Anche in confronto al consuntivo 2016 si rileva una leggera diminuzione, in percentuale pari all'1,12%, riscontrabile principalmente per il personale della Guardia di finanza, parzialmente compensata dall'aumento del costo medio dell'Avvocatura, che aumenta in conseguenza degli sviluppi economici del personale del comparto ministeri e dal passaggio a qualifiche superiori del personale della magistratura – avvocati dello stato.

Gli **altri costi del personale** ammontano nel 2017 a 161.749 migl. di euro, in aumento sia rispetto all'anno 2016 del 6,91% che rispetto alle previsioni 2017 del 5,73%. L'aumento rilevato in confronto alle fasi precedenti è da imputarsi alla Guardia di finanza per le voci *Indennità di missione* e *Buoni pasto*; all'Avvocatura per la voce *Gettoni di presenza*, in cui sono stati rilevati i costi relativi agli onorari di causa, per i quali, in applicazione dell'art.9 del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito con modificazioni in L. 11 agosto 2014, n. 114, sono state definite nuove modalità operative di computo; al Dipartimento delle finanze per la voce *Incarichi conferiti al personale* in cui è confluita parte delle indennità percepite dal personale delle Commissioni tributarie e la parte variabile del Contributo Unico Tributario spettante sempre alle Commissioni tributarie.

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Il **Costo del personale** di questa Amministrazione rappresenta il 63,55% dei costi propri rilevati ed è pari, nel 2017, a 141.433 migl. di euro. Questo costo risulta essere in lieve aumento rispetto al budget rivisto 2017 (1,45%), mentre rispetto al dato di consuntivo 2016 diminuisce dell'1,68%. Tali variazioni sono imputabile alle **Retribuzioni ordinarie**, che sono pari a 136.585 migl. di euro e che rispetto ad entrambe le fasi di confronto presentano le stesse variazioni del costo del personale nel suo complesso.

Il **costo medio**, pari a 49.723 euro, registra un aumento rispetto alla fase del rivisto 2017 dell'1,19% mentre rispetto al consuntivo 2016 si rileva una diminuzione del 2,50%. Entrambe le variazioni indicate sono riconducibili al Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del ministro.

Gli **anni persona** utilizzati dal Ministero, per il 2017, sono stati pari a 2.747 e sono in linea sia con le previsioni 2017 che con il consuntivo dell'anno precedente.

Gli **Altri costi del personale**, pari a 3.221 migl. di euro, hanno subito una riduzione sia rispetto al budget rivisto 2018, dove si registra una contrazione dell'8,32%, sia rispetto al 2016 dove la riduzione è del 1,34%.

Tali variazioni interessano principalmente le voci di costo *Indennità di missione*, riferite agli Uffici periferici dell'Amministrazione, per le attività in conto terzi svolte dal personale di tali centri di costo e la voce *Buoni pasto*.

MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

Il **Costo del personale**, che ammonta per la fase di consuntivo 2017 a migl. di euro 46.635, presenta una diminuzione dell'1,66% rispetto alle previsioni 2017; ben più importante risulta essere, invece, la diminuzione riscontrata dal confronto con il consuntivo 2016 essendo pari all'85,56%. Tale drastica riduzione è conseguenza della riorganizzazione effettuata dal Ministero in applicazione del DPR 57/2017 di attuazione dei D.lgs. 149 e D.lgs. 150 del 2015 che prevede la confluenza delle sedi periferiche dell'Amministrazione nell'Ispettorato nazionale del Lavoro e di due Direzioni generali dell'Amministrazione centrale nell'Anpal, per un totale di circa 6.000 anni persona; per quanto specificato, appare poco significativo il confronto con il consuntivo 2016.

Gli **anni persona** rilevati per il 2017, pari a 916, sono coerenti con la stima effettuata nel budget rivisto 2017.

Le **Retribuzioni**, sono pari a migl. di euro 46.001, e diminuiscono dello 0,90%, rispetto al budget rivisto 2017.

Il **costo medio**, è pari ad euro 49.472 ed è coerente con le previsioni.

La voce **Altri costi del personale**, pari a migl. di euro 634, presenta una diminuzione in confronto al budget rivisto 2017 del 36,77%, in particolare sulla voce *Buoni pasto* per una sovrastima nella fase di budget.

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Il **Costo del personale**, pari a migl. di euro 5.568.730, diminuisce del 2,36% rispetto al budget rivisto 2017 ed in minor misura in confronto al consuntivo 2016 (1,00%). Il decremento riscontrato rispetto alle fasi di confronto è imputabile principalmente agli **Altri costi del personale**.

La voce **Retribuzioni**, pari ad euro 5.512.158, evidenzia una riduzione in confronto al budget rivisto 2017 (1,82%), mentre è costante rispetto al consuntivo 2016. Gli **Anni persona** utilizzati dall'Amministrazione sono pari a 93.820 e determinano la diminuzione evidenziata nelle **Retribuzioni** rispetto alle previsioni 2017. Infatti nel budget rivisto 2017 erano state considerate assunzioni di personale effettuate ai sensi del DL 117/2016 art. 1 e della L. 232/2016 art. 1, comma 372, il cui inserimento in servizio è slittato al 2018. Questo fenomeno è riconducibile, in particolare, al *Dipartimento dell'Organizzazione giudiziaria, del personale e dei servizi* e al *Dipartimento dell'Amministrazione penitenziaria*.

Il **Costo medio** rilevato dall'Amministrazione è pari a 57.159 euro e diminuisce lievemente sia in confronto al budget rivisto 2017 (0,24%), che rispetto al consuntivo 2016 (0,36%).

Gli **Altri costi del personale**, pari a 55.972 migl. di euro, sono in consistente diminuzione rispetto ai dati del rivisto 2017 (36,92%) come anche rispetto al consuntivo 2016 (38,88%). Questa diminuzione si riscontra nella voce *Incarichi conferiti al personale* ed è riconducibile alla mancata rilevazione nella fase di consuntivo 2017 del contributo

erogato ai Corpi di Polizia per le eccezionali esigenze di sicurezza nazionale ai sensi dell'art. 1, comma 972 della legge di stabilità 2016.

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

Il **Costo del personale** sostenuto per il 2016 è pari a 709.936 migl. di euro, in diminuzione sia rispetto alla fase del budget rivisto 2017 che del consuntivo 2016, rispettivamente del 7,39% e del 5,80%. Lo scostamento rispetto alle fasi precedenti è imputabile agli **Altri costi del personale**.

Le **Retribuzioni** del personale per l'anno 2017 sono pari a circa 390.877 migl. di euro e sono in leggero aumento sia rispetto alla fase di budget rivisto 2017 (0,14%), sia rispetto al consuntivo 2016 (0,32%).

Gli **anni persona** rilevati per l'anno 2017 sono pari a 7.559 in lieve diminuzione rispetto alle fasi messe a confronto in conseguenza dei pensionamenti, parzialmente compensati dalle nuove assunzioni di Segretari di Legazione che l'Amministrazione è autorizzata ad effettuare annualmente, nel triennio 2016-2018, in deroga alle vigenti disposizioni sul blocco delle assunzioni nel pubblico impiego, ai sensi della L. 208/2015 (legge stabilità 2016).

Il **costo medio** rilevato per l'anno 2017 è pari a 51.654 euro e risulta leggermente aumentato rispetto alle fasi precedenti in considerazione del passaggio di inquadramento economico del personale delle aree funzionali del comparto Ministeri.

Gli **Altri costi del personale** per l'anno 2017 sono pari a 319.059 migl. di euro, in diminuzione del 15,20% rispetto alla fase di budget rivisto 2017 e dell'11,75% rispetto alla fase di consuntivo 2016.

La voce che influisce maggiormente sul decremento è l'*Indennità di missione*, (che diminuisce di oltre l'11,00% rispetto ad ambedue le fasi messe a confronto) nella quale vengono rilevate l'Indennità di servizio all'estero (ISE) e le indennità spettanti al personale inviato a protezione e scorta dei Capi Missione nei paesi a rischio; la diminuzione è attribuibile, oltre che ai minori finanziamenti ricevuti in corso d'anno rispetto agli anni precedenti per le missioni internazionali, all'applicazione della legge n. 190/2014, art. 1 comma 319, di revisione dell'indennità di servizio all'estero, che solo in questa fase trova una più precisa quantificazione.

Significative anche le diminuzioni delle voci *Incarichi conferiti al personale* e *Contributi aggiuntivi* che, tuttavia, derivano dalla mancata rilevazione di tali costi da parte della rete estera (ambasciate e consolati).

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA

Il **Costo del personale** è pari a migl. di euro 43.382.690 e registra un aumento del 1,43% rispetto budget rivisto 2017 ed una leggera diminuzione dello 0,85% rispetto al consuntivo 2016.

Il ministero rileva personale appartenente al contratto Ministeri, al contratto relativo agli Istituti di Alta Formazione Artistica e al contratto della Scuola, che incide per il 98% circa sul totale degli anni persona dell'amministrazione. L'andamento generale dei dati in

esame risulta, quindi, fortemente influenzato dall'evoluzione, anche normativa, riguardante il personale docente e ATA del contratto Scuola.

Gli **anni persona** utilizzati nel corso dell'anno 2017 sono pari a 1.071.794 e presentano una diminuzione di scarsa rilevanza rispetto al budget rivisto 2017 (0,38%) e di poco più consistente rispetto al consuntivo 2016 (1,36%). Quest'ultima variazione si deve ricondurre al comparto scuola, ed in particolare al maggior ricorso nell'anno 2016 a supplenze, sia per docenti di sostegno in deroga, sia per la sostituzione dei docenti nominati sul potenziamento, cui è stata riconosciuta la possibilità di rimanere nelle province di prima assegnazione con incarico temporaneo, in applicazione dell'art. 1, comma 99 della legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti" (Buona scuola).

Le **retribuzioni**, pari a migl. di euro 42.059.262, aumentano dello 0,55% rispetto al budget rivisto 2017 e diminuiscono dello 0,49% rispetto al consuntivo 2016. La diminuzione rispetto al consuntivo 2016, risulta poco significativa, pur in presenza di una contrazione di anni persona pari a 14.723, per la tipologia di qualifiche interessate dalla riduzione, supplenti annuali e supplenti fino al termine dell'attività didattica,

Il **costo medio** delle retribuzioni ordinarie rilevato a consuntivo 2017, pari a euro 39.241 risulta pressoché costante rispetto alle fasi precedenti, registrando variazioni al di sotto dell'1%.

La voce **Altri costi del personale**, pari a migl. di euro 1.323.427, è in aumento del 40,71% rispetto al budget rivisto 2017 e le voci maggiormente interessate sono *Contributi aggiuntivi*, che registra i costi relativi ad assegni familiari e altri assegni fissi al personale e *Incarichi conferiti al personale* che comprende, tra gli altri, i compensi per gli esami di stato e i costi per le supplenze brevi. In particolare in quest'ultima voce nel budget rivisto 2017 non sono stati compresi i costi relativi ai progetti di alternanza scuola lavoro.

Rispetto al consuntivo 2016 si rileva, invece, una diminuzione del 10,89% da ricondursi principalmente alla voce *Contributi aggiuntivi* e determinata da una maggiore attenzione nel quantificare gli importi relativi agli assegni corrisposti al personale che nelle rilevazioni precedenti erano stati conteggiati in eccedenza.

MINISTERO DELL'INTERNO

Il **Costo del personale** del consuntivo 2017 del Ministero ammonta a 7.837.533 migl. di euro e diminuisce dello 0,63% rispetto al budget rivisto 2017 e dello 0,79% rispetto al consuntivo 2016.

Le **Retribuzioni** ammontano a 7.664.573 migl. di euro e, mentre rimangono pressoché invariate rispetto al consuntivo dell'anno precedente, registrano una diminuzione rispetto al budget rivisto 2017 dell'1,09%. Le diminuzioni più significative si riscontrano nei Dipartimenti della Pubblica sicurezza e dei Vigili del fuoco. Nell'Amministrazione in esame risultano rilevanti le retribuzioni straordinarie, che ammontano a 547.395 migl. di euro e registrano una importante diminuzione rispetto al budget rivisto 2017 (17,25%), che dipende dalla riduzione delle ore di straordinario effettuate dal personale del comparto Ministeri del Dipartimento della Pubblica sicurezza. Con riferimento, invece, al consuntivo 2016 si osserva un aumento pari al 2,50%.

Gli **anni persona** complessivamente consuntivati nel 2017 sono 152.355, con una riduzione dell'1,30% rispetto al budget rivisto 2017 e dell'1,93% rispetto al consuntivo 2016. Le variazioni, anche in questo caso, dipendono principalmente dai Dipartimenti dei Vigili del fuoco e della Pubblica sicurezza, in particolare per il contratto Polizia di Stato che registra una diminuzione di 1.565 anni persona rispetto al budget rivisto e di 3.331 anni persona rispetto al consuntivo 2016.

Il **costo medio** dell'Amministrazione è pari a 46.715 ed aumenta dell'1,63% rispetto al budget rivisto 2017 e dell'1,74% rispetto al consuntivo 2016. L'aumento più significativo è rilevato dal Dipartimento di Pubblica sicurezza.

Gli **Altri costi del personale** ammontano a 172.960 migl. di euro, e registra un aumento del 25,23% rispetto al budget rivisto 2017 ed una diminuzione 20,74% rispetto al consuntivo 2016. L'aumento rispetto al budget rivisto 2017 è quasi totalmente attribuibile al Dipartimento di pubblica sicurezza per la voce *Buoni pasto*, mentre la diminuzione registrata in confronto al consuntivo 2016 deriva dalla mancata rilevazione da parte dello stesso Dipartimento del bonus erogato alle Forze di polizia in attuazione del comma 972, art. 1 della legge di stabilità 2016.

MINISTERO DELL'AMBIENTE DEL TERRITORIO E DEL MARE

Il **Costo del personale** a consuntivo 2017 è pari a migl. di euro 54.515 e risulta in diminuzione del 7,27% rispetto al budget rivisto 2017 e dello 3,86% rispetto al consuntivo 2015. Tali variazioni sono dovute all'andamento del costo delle **Retribuzioni** che registra diminuzioni simili al costo del personale nel suo complesso.

Il **costo medio** del personale, pari ad euro 54.610, mostra un aumento del 2,29% in relazione al budget rivisto 2017 e dell'1,58% sul consuntivo 2016.

Gli **anni persona** che l'Amministrazione ha impiegato nel 2016 sono pari a 947 e rimangono sostanzialmente invariati rispetto al 2016, mentre registrano una diminuzione del 9,17% rispetto alle previsioni 2017.

Gli **Altri costi del personale** nel 2016 sono pari a migl. di euro 1.179 e aumentano del 91% rispetto al consuntivo 2016. La variazione è imputabile ad una parziale quantificazione dei costi nell'anno 2016 della voce *Buoni pasto*.

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Il **Costo del personale**, che l'Amministrazione ha sostenuto nel 2017 è pari a migl. di euro 857.229 e registra una diminuzione dell'1,92% rispetto al budget rivisto 2017 e del 2,07% sul consuntivo 2016.

Il costo delle **Retribuzioni** diminuisce dell'1,21% sul budget rivisto 2017 e dell'1,66% sul consuntivo 2016; il leggero decremento si rileva in tutti Centri di responsabilità dell'Amministrazione.

Il **costo medio** del personale è pari ad euro 46.114 e mostra un aumento dello 0,34% rispetto al budget rivisto 2017 e dell'1,16% sul consuntivo 2016. L'aumento più consistente, rispetto a tutte e due le fasi messe a confronto, si riscontra nel CDR *Consiglio superiore dei lavori pubblici*, in conseguenza dell'alta concentrazione di figure professionali elevate. Il costo medio rilevato risulta fortemente influenzato dal personale

del comparto Forze armate (Capitanerie di porto) che presenta un costo medio maggiore di circa il 20% in confronto al personale civile dell'Amministrazione.

Gli **anni persona** che l'Amministrazione ha impiegato risultano pari a 17.829, di poco inferiori alle precedenti fasi di rilevazione, in particolare rispetto al consuntivo 2016, si riscontra una diminuzione dell'1,68% da ricondurre principalmente alle *Capitanerie di Porto*.

Gli **Altri costi del personale**, pari a migl. di euro 32.016, evidenziano una diminuzione del 17,11% rispetto al budget rivisto 2017 e dell'11,57% sul consuntivo 2016. Tale decremento è riconducibile al fatto che nella presente fase le *Capitanerie di Porto* hanno omesso di rilevare, nella voce del piano dei conti *Incarichi conferiti al personale*, il contributo erogato al personale militare in applicazione dell'art. 1, comma 972 della legge di stabilità 2016. Per tutte le altre voci si registra un aumento generalizzato.

MINISTERO DELLA DIFESA

Il **Costo del personale** per la fase di consuntivo 2017 è pari a 15.410.840 migl. di euro e registra una diminuzione in confronto al budget rivisto 2017 (1,44%) ed un aumento rispetto al consuntivo 2016 (1,97%). Questo andamento è determinato dalla voce **Retribuzioni**, nel 2017 pari a migl. di euro 14.375.987, in conseguenza della diminuzione degli **Anni persona** registrati da tutti i centri di costo eccezion fatta per i Carabinieri.

Gli **Anni persona** del Ministero, infatti, sono pari a 295.581 e diminuiscono rispetto al budget rivisto 2017 del 2,70% (8.216 anni persona), mentre rispetto al consuntivo 2016 si rileva un aumento del 2,37% (6.842 anni persona). La riduzione riscontrata rispetto alle previsioni è coerente con il processo di riforma del modello di difesa, per effetto dei provvedimenti previsti dai decreti legislativi 28 gennaio 2014, n. 7 e 8, in attuazione della legge delega 31 dicembre 2012, n. 244. Il Cdr Carabinieri, invece presenta una consistente crescita in confronto al 2016, per effetto del D.Lgv.177/2016, secondo cui il personale del Corpo forestale dello Stato è stato assorbito dall'Arma dei Carabinieri. Un aumento degli anni persona di questo Corpo, seppur lieve, si osserva anche in confronto alle previsioni 2017.

Il **costo medio** per l'anno 2017 è pari a euro 46.406 e risulta in linea con le previsioni 2017, mentre si osserva una diminuzione sia rispetto al consuntivo 2016 dell'1,60% trasversale a tutti i Centri di Responsabilità dell'Amministrazione.

Gli **Altri costi del personale**, di importo totale pari a euro 1.034.852 migl. di euro, aumentano sia rispetto alla previsione 2017 del 14,71%, sia rispetto al consuntivo 2016 dell'8,121%. La variazione è attribuibile alle voci: *Incarichi conferiti al personale* che aumenta del 14,06% rispetto alle previsioni 2017, come anche rispetto al consuntivo 2016, anche se in minor misura, del 3,37%; *Indennità di missione* che aumenta del 19,83% rispetto alle previsioni e del 25,37% in confronto al consuntivo 2016; *Indennità di trasferimento e prima sistemazione* che registra un aumento del 14,42 rispetto al budget rivisto 2017 e del 6,24% rispetto al consuntivo precedente.

Le differenze riscontrate in confronto al budget rivisto 2017, in particolare, sono riconducibili al fatto che le rilevazioni di consuntivo del Ministero presentano sempre valori più alti rispetto alle rilevazioni previsionali in quanto, nelle fasi di budget,

l'amministrazione non imputa i costi relativi alle risorse umane e strumentali impiegati nelle missioni militari di pace, generando così una fisiologica sottostima di questi costi.

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI

Il **Costo del personale** nel 2017 è pari a 79.449 migl. di euro ed è in lieve diminuzione rispetto al budget rivisto 2017 dello 0,62%. In considerazione del fatto che nel 2017 è stato soppresso il Corpo forestale dello Stato, in applicazione del già richiamato D.lgs. 177/2016, la struttura del Ministero risulta completamente cambiata, pertanto il confronto con il consuntivo dell'anno 2016 non risultano significativo.

Le **Retribuzioni** corrisposte nel 2017 sono pari a 77.599 migl. di euro e sono in linea con le previsioni 2017.

Il **costo medio** per la presente fase di consuntivo 2017 a pari a euro 48.790 in leggero aumento rispetto al budget rivisto 2017 per il rinnovo contrattuale del comparto Ministeri per il triennio 2016-2018 sottoscritto il 12 febbraio 2018.

Gli **anni persona** utilizzati nel 2017 sono pari a 1.517 e non presentano variazioni rispetto alle previsioni.

Gli **Altri costi del personale** del ministero per il 2017 sono pari a 1.850 migl. di euro e presentano una diminuzione rispetto al budget rivisto 2017 del 7,31% da riferirsi alla voce *Buoni pasto*.

MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

Il **Costo del personale** di questa Amministrazione ammonta a migl. di euro 664.635 in diminuzione sia nel confronto con il budget rivisto 2017 del 4,31%, che con il consuntivo 2016 del 2,72%.

Le **Retribuzioni** ammontano a migl. di euro 648.035 e risultano anch'esse in diminuzione sia rispetto al budget rivisto 2017 che rispetto al consuntivo 2016. Il decremento registrato è determinato dagli **Anni persona**, pari nel 2017 a 16.048, in netta diminuzione per effetto delle cessazioni dal servizio per quiescenza, infatti l'Amministrazione, nonostante abbia provveduto all'assunzione di personale sia con apposito concorso che con stabilizzazione di personale proveniente da altre Amministrazioni, presenta una diminuzione del 6,12% rispetto alle previsioni 2017 e del 5,27% rispetto al consuntivo 2016.

Il **costo medio** è pari ad euro 40.136 ed è in costante aumento sia rispetto alle previsioni 2017 (1,45%, pari in valore assoluto a 574 euro) che in confronto al consuntivo 2016 (2,58%, pari in valore assoluto a 1.010 euro). Questa crescita è conseguente alle progressioni economiche che l'Amministrazione prevede annualmente oltre al rinnovo del contratto Ministeri di cui si è già fatto cenno.

Gli **Altri costi del personale** ammontano a migl. di euro 16.600, in costante aumento sia rispetto al budget rivisto 2017 con un aumento del 17,08%, sia rispetto al consuntivo 2016 con un aumento del 19,28%. La voce che maggiormente incide sull'aumento registrato è *Incarichi conferiti al personale* che riguarda i compensi al personale per le aperture straordinarie e prolungate dei siti, alimentata soprattutto dalla *Direzioni generale musei*.

MINISTERO DELLA SALUTE

Il **Costo del personale** dell'Amministrazione, che nel 2017 è pari a 189.397 migl. di euro, registra una diminuzione del 3,08% rispetto al budget rivisto 2017, mentre, non presenta variazioni di rilievo in confronto al consuntivo 2016; lo stesso andamento si rileva anche nelle **Retribuzioni** che sono pari a 187.422 migl. di euro e diminuiscono del 2,63% rispetto al budget rivisto 2017 mentre sono in linea con il consuntivo 2016.

Gli **anni persona** utilizzati dall'Amministrazione sono pari nel 2017 pari a 2.872, e presentano una leggera flessione sia rispetto al budget rivisto 2017 (1,59%) che in confronto al consuntivo 2016 (0,20%).

Il **costo medio** del Ministero per la fase di consuntivo 2017, pari a euro 63.804, è in linea con le previsioni e risulta leggermente aumentato rispetto al consuntivo 2016 (0,60%).

Gli **Altri costi del personale** subiscono un significativo decremento del 21,28% rispetto alle previsioni 2017, mentre registrano un lieve aumento dello 0,47% rispetto al consuntivo 2016. Sulla diminuzione rilevata ha inciso particolarmente la voce **Buoni Pasto**, che presenta un decremento del 23,48%. In proposito si osserva che tale fenomeno si verifica tutti gli anni per una ripetuta sovrastima dei **Buoni pasto** nelle fasi previsionali.

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Composizione del Costo del Personale dell'anno 2017 per Amministrazione centrale
(in Euro)

Tavola 13

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	69.202	3,99	3.917.157.564	4,97	3.755.409.036	4,96	161.748.528	5,18
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	2.747	0,16	141.433.002	0,18	138.211.542	0,18	3.221.459	0,10
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	916	0,05	46.634.666	0,06	46.000.638	0,06	634.027	0,02
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	93.820	5,41	5.568.130.439	7,06	5.512.158.146	7,28	55.972.293	1,79
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.559	0,44	709.935.887	0,90	390.876.869	0,52	319.059.018	10,21
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.071.794	61,84	43.382.689.910	55,01	42.059.262.448	55,54	1.323.427.462	42,34
MINISTERO DELL'INTERNO	152.355	8,79	7.837.532.551	9,94	7.664.572.532	10,12	172.960.019	5,53
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	947	0,05	54.514.906	0,07	53.335.638	0,07	1.179.268	0,04
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	17.829	1,03	857.228.756	1,09	825.213.039	1,09	32.015.717	1,02
MINISTERO DELLA DIFESA	295.581	17,05	15.410.840.305	19,54	14.375.987.339	18,98	1.034.852.966	33,11
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.517	0,09	79.448.791	0,10	77.598.833	0,10	1.849.958	0,06
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	16.048	0,93	664.635.418	0,84	648.034.937	0,86	16.600.480	0,53
MINISTERO DELLA SALUTE	2.872	0,17	189.396.585	0,24	187.422.391	0,25	1.974.194	0,06
TOTALE GENERALE	1.733.187	100,00	78.859.578.779	100,00	75.734.083.389	100,00	3.125.495.391	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 14

Analisi delle Retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno 2017 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	69.202	3,99	3.522.466.992	232.942.044	3.755.409.036	6,20
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	2.747	0,16	136.584.841	1.626.701	138.211.542	1,18
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	916	0,05	45.307.124	693.514	46.000.638	1,51
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	93.820	5,41	5.362.552.406	149.605.740	5.512.158.146	2,71
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.559	0,44	390.450.467	426.401	390.876.869	0,11
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.071.794	61,84	42.058.747.371	515.077	42.059.262.448	0,00
MINISTERO DELL'INTERNO	152.355	8,79	7.117.177.876	547.394.657	7.664.572.532	7,14
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	947	0,05	51.727.434	1.608.203	53.335.638	3,02
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	17.829	1,03	822.172.108	3.040.931	825.213.039	0,37
MINISTERO DELLA DIFESA	295.581	17,05	13.716.693.540	659.293.800	14.375.987.339	4,59
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.517	0,09	74.028.973	3.569.860	77.598.833	4,60
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	16.048	0,93	644.114.261	3.920.677	648.034.937	0,61
MINISTERO DELLA SALUTE	2.872	0,17	183.229.883	4.192.507	187.422.391	2,24
TOTALE GENERALE	1.733.187	100,00	74.125.253.276	1.608.830.113	75.734.083.389	2,12

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 15/1

Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale

(in Euro)

Amministrazioni centrali	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			Variazione assoluta			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)	Costo retribuzioni lavoro ordinario H=(B-E)	Costo medio per A/P I=(C-F)	Anni Persona [L= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [M=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [N=(C-F)/F]
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	69.202	3.522.466.992	50.901	69.294	3.567.985.902	51.491	(92)	(45.518.910)	(590)	(0,13)	(1,28)	(1,14)
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	2.747	136.584.841	49.723	2.727	134.008.103	49.136	20	2.576.739	587	0,72	1,92	1,19
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	916	45.307.124	49.472	920	45.673.291	49.663	(4)	(366.167)	(191)	(0,42)	(0,80)	(0,38)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	93.820	5.362.552.406	57.158	95.389	5.465.620.434	57.298	(1.570)	(103.068.028)	(140)	(1,65)	(1,89)	(0,24)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.559	390.450.467	51.654	7.627	389.920.323	51.121	(68)	530.144	532	(0,90)	0,14	1,04
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.071.794	42.058.747.371	39.241	1.075.839	41.828.776.352	38.880	(4.044)	229.971.019	361	(0,38)	0,55	0,93
MINISTERO DELL'INTERNO	152.355	7.117.177.876	46.714	154.365	7.087.512.266	45.914	(2.010)	29.665.610	800	(1,30)	0,42	1,74
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	947	51.727.434	54.610	1.043	55.672.664	53.386	(96)	(3.945.229)	1.224	(9,17)	(7,09)	2,29
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	17.829	822.172.108	46.114	17.886	822.029.912	45.960	(57)	142.196	154	(0,32)	0,02	0,34
MINISTERO DELLA DIFESA	295.581	13.716.693.540	46.406	303.796	14.110.122.477	46.446	(8.216)	(393.428.938)	(40)	(2,70)	(2,79)	(0,09)
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.517	74.028.973	48.790	1.531	74.118.355	48.418	(14)	(89.382)	372	(0,88)	(0,12)	0,77

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 15/2

Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale

(in Euro)

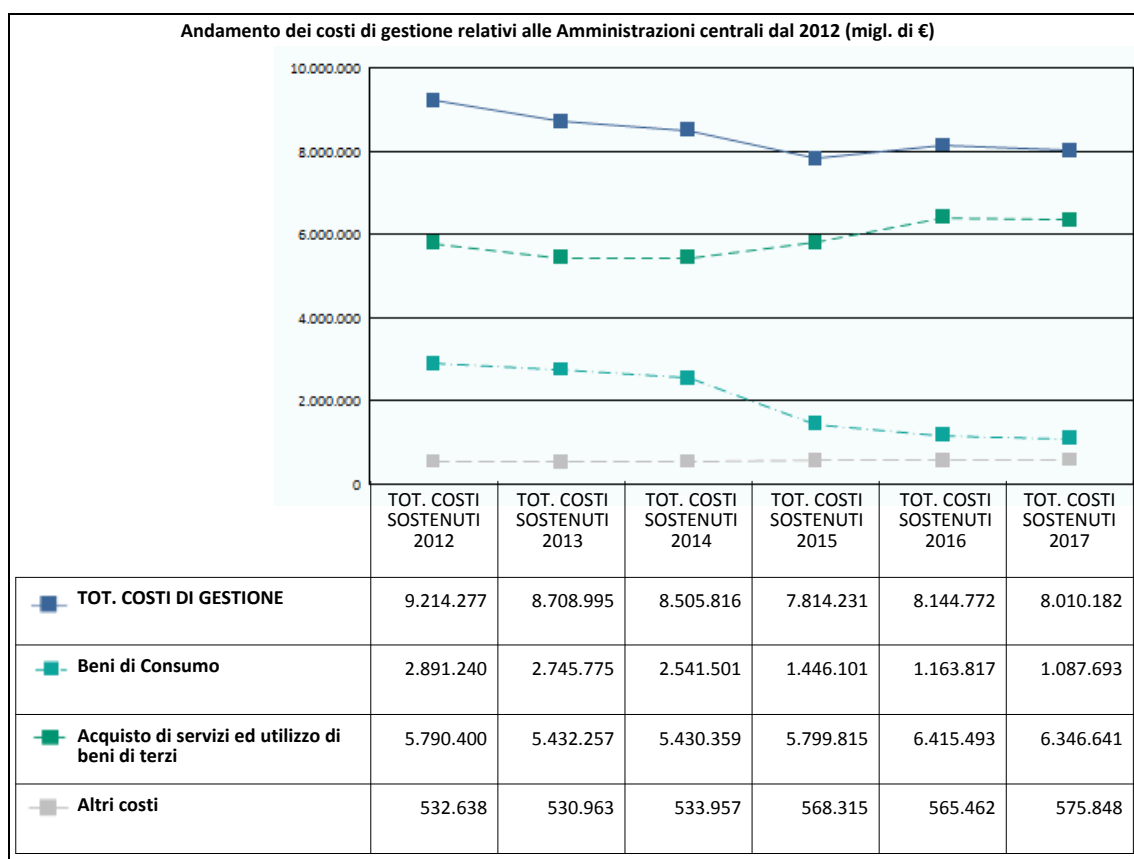
Amministrazioni centrali	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			Variazione assoluta			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona G= (A-D)	Costo retribuzioni lavoro ordinario H=(B-E)	Costo medio per A/P I=(C-F)	Anni Persona [L= (A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [M=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [N=(C-F)/F]
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	16.048	644.114.261	40.136	17.094	676.265.821	39.562	(1.045)	(32.151.561)	574	(6,12)	(4,75)	1,45
MINISTERO DELLA SALUTE	2.872	183.229.883	63.804	2.918	186.198.611	63.809	(46)	(2.968.728)	(5)	(1,59)	(1,59)	(0,01)
TOTALE GENERALE	1.733.187	74.125.253.276	42.768	1.750.428	74.443.904.511	42.529	(17.241)	(318.651.235)	239	(0,98)	(0,43)	0,56

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 è pari a 8.010.182 migl. di euro ed incide per l'8,68% sul totale dei costi delle amministrazioni centrali e per l'1,73% sul totale generale.

Dal 2012 al 2016 l'andamento di questa tipologia di costi riflette la tendenza, da parte delle amministrazioni, a contenere tali voci economiche, ed anche i dati relativi al 2017, appaiono in leggera flessione rispetto all'anno precedente.

Ciò è evidenziato nello schema seguente:



La **Tavola 6**, che espone i **Costi di gestione** rilevati nel 2017, evidenzia un leggero aumento complessivo dell'1,11% rispetto al budget rivisto 2017, presente sull'**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** (più significativo in valore assoluto) ed in particolare sull'aggregato **Manutenzione** per 305.962 migl. di euro cui contribuisce in larga misura il Ministero dell'Interno e sugli **Altri costi**. Questa variazione positiva è compensata da una diminuzione dei costi per **Beni di consumo**. Su tale voce, infatti, si riscontra una diminuzione del 3,55% da imputare prevalentemente al Ministero dell'Istruzione, università e ricerca che presenta su tale aggregato una variazione negativa del 17,62%

riscontrabile su quasi tutte le voci sottostanti e al Ministero dell'Interno che rileva minori costi rispetto alla riprevisione 2017 per *Carburanti, combustibili e lubrificanti*.

Se si analizza lo scostamento rispetto al consuntivo 2016, i **Costi di gestione** mostrano una diminuzione dell'1,65% pari a 134.590 migl. di euro su cui incide la voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** ed i **Beni di consumo**. Sulla variazione dell'ultimo aggregato è determinante il Ministero della difesa che presenta minori costi per 117.199 migl. di euro, sulla voce *Carburanti, combustibili e lubrificanti* ed, in misura minore, sulle voci *Equipaggiamento* e *Materiale tecnico-specialistico*.

Sempre rispetto al 2016, è importante ricordare inoltre, le drastiche diminuzioni dei costi di gestione su tutti gli aggregati sottostanti, sia sul Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali che sul Ministero del lavoro e delle politiche sociali per le riorganizzazioni avvenute nel 2017.

* * *

Nell'ambito dell'aggregato **Costi di gestione**, la componente **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, pari a 8.010.182 migl. di euro, che 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 ristorazione, Servizi ausiliari e Assicurazioni*, costituisce la voce più rilevante (79,23%), ed incide per il 6,88% sul totale dei costi delle amministrazioni centrali.

Rispetto al consuntivo 2016, come già accennato, le variazioni più significative che interessano l'aggregato, sono riconducibili al Ministero della difesa, che rispetto al 2016, presenta una diminuzione di tali costi, con particolare riferimento alla Manutenzione ordinaria *Armi, armamenti e mezzi per la difesa – mezzi navali e mezzi aerei* ed *Servizi di ristorazione per il personale militare*; si rileva inoltre un decremento sull'aggregato per 77.838 migl. di euro riferito al Ministero della giustizia sulle *Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali*, sulla voce residuale *Altre prestazioni professionali e specialistiche*, su cui, in parte, vengono quantificate le Spese di giustizia ed in misura minore, sulla *Locazione immobili* per 20.989 migl. di euro.

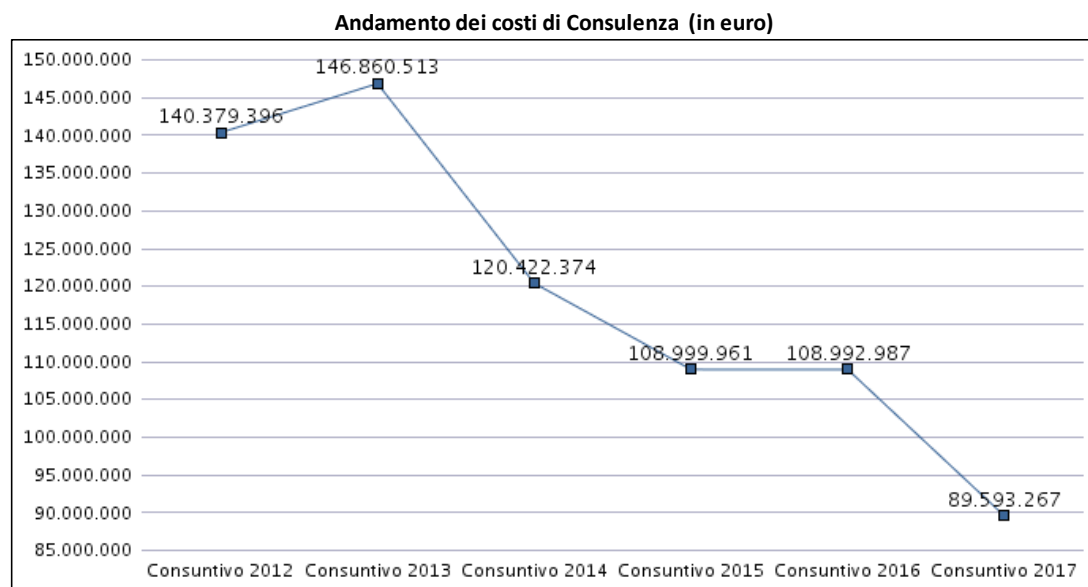
Di segno opposto l'incremento su tale aggregato, rispetto all'anno precedente, per 163.131 migl. di euro sul Ministero dell'interno, già presente nelle fasi previsionali 2017. Le voci che crescono maggiormente rispetto al 2016 sono *Manutenzioni ordinarie Software e Hardware*.

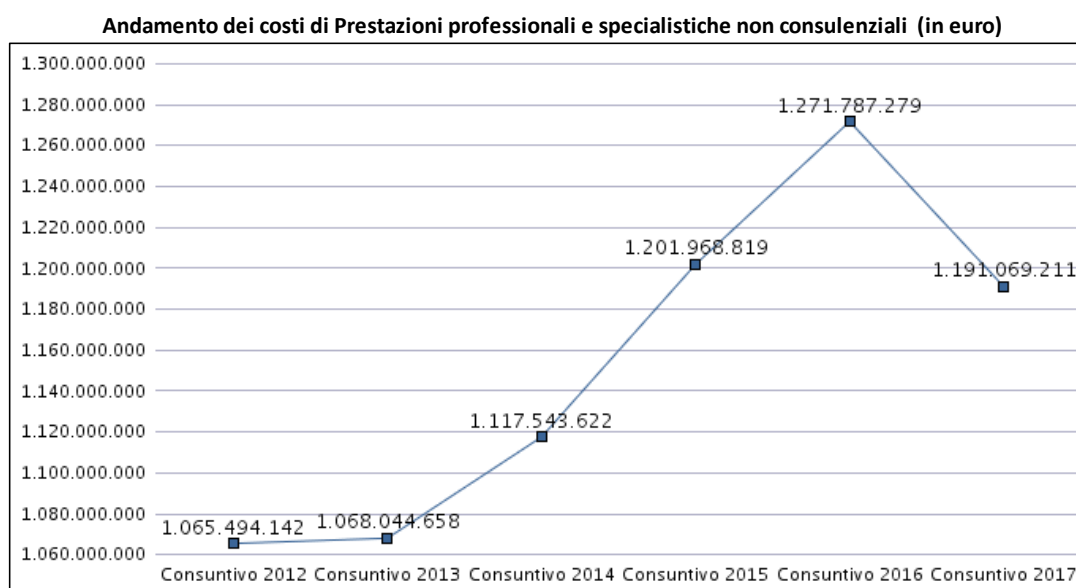
Di seguito si elencano, per ogni amministrazione, gli scostamenti relativi alla voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** a livello Stato, rispetto al budget rivisto 2017 ed al consuntivo 2016.

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)

	Consuntivo 2017	Budget Rivisto 2017	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2017 - Budget Rivisto 2017		Scostamento Consuntivo 2017 - Consuntivo 2016	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	6.346.641	6.246.326	6.415.493	100.316	1,61	(68.852)	(1,07)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	459.423	462.604	457.471	(3.181)	(0,69)	1.952	0,43
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	57.272	64.466	56.973	(7.195)	(11,16)	299	0,52
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	13.799	13.535	43.567	264	1,95	(29.768)	(68,33)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	1.458.172	1.497.750	1.536.010	(39.578)	(2,64)	(77.838)	(5,07)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	205.270	133.134	156.764	72.135	54,18	48.506	30,94
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.173.455	1.131.090	1.138.739	42.365	3,75	34.715	3,05
MINISTERO DELL'INTERNO	942.886	975.832	779.756	(32.945)	(3,38)	163.131	20,92
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	95.610	113.063	107.676	(17.453)	(15,44)	(12.066)	(11,21)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	202.189	203.617	227.291	(1.427)	(0,70)	(25.101)	(11,04)
MINISTERO DELLA DIFESA	1.439.530	1.354.255	1.573.721	85.275	6,30	(134.191)	(8,53)
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	41.173	39.956	103.361	1.217	3,05	(62.187)	(60,17)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	203.787	199.623	182.504	4.164	2,09	21.283	11,66
MINISTERO DELLA SALUTE	54.075	57.399	51.661	(3.324)	(5,79)	2.414	4,67

Per maggior completezza, a seguire, sono rappresentati graficamente gli andamenti, dall'anno 2012, di alcune voci di dettaglio ritenute più significative.

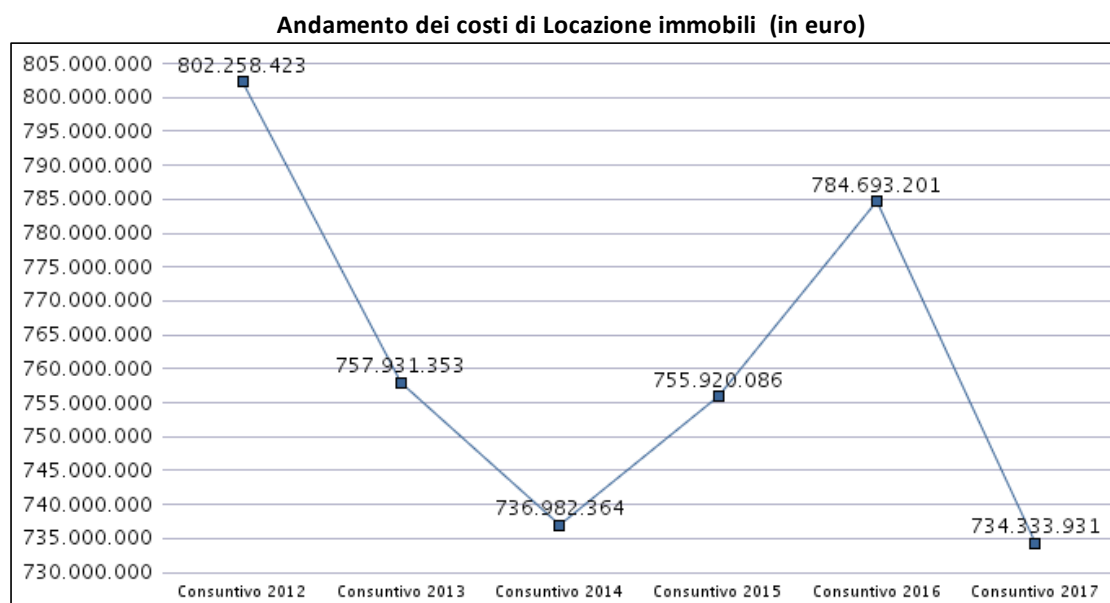




Come si può notare, nella prima tabella che espone i costi per la *Consulenza*, è evidente una tendenziale diminuzione di tali costi per i quali si è operato negli anni un progressivo contenimento della spesa negli anni in esame.

La seconda tabella, invece, per la voce *Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali*, mostra, fino al 2016, un andamento di crescita costante, dovuto anche ad una più puntuale attribuzione dei costi a questa voce, in precedenza considerati come *Consulenza*. E' evidente invece, una diminuzione tra gli anni 2016 e 2017, attribuibile in parte al Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali per i minori costi tra un anno e l'altro le cui variazioni sono legate al Dipartimento delle politiche competitive della qualità agroalimentare, ippiche e della pesca, ed al Ministero della giustizia.

La tabella seguente mostra i costi per *Locazione immobili*, in costante diminuzione per effetto dei tagli operati su questa tipologia di costo. L'aumento che si riscontra negli anni 2015 e 2016 è attribuibile al Ministero della giustizia che, dal settembre 2015, rileva i costi della gestione degli Uffici giudiziari, in precedenza quasi totalmente a carico dei Comuni, mentre la forte diminuzione presente tra 2016 e 2017 è da in gran parte dovuta al Ministero del lavoro e delle politiche sociali per la già citata riorganizzazione che ha ridimensionato il Ministero.



* * *

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 1.087.693 migl. di euro, costituiscono l'1,18% dei costi attribuiti alle amministrazioni.

Rispetto ai dati relativi al budget rivisto 2017, i costi per la fase in esame sono in diminuzione sia rispetto alla riprevisione 2017 che rispetto all'anno precedente. Nel primo caso lo scostamento negativo è da imputare Ministero dell'Istruzione, che rileva minori costi su quasi tutte le voci sottostanti e al Ministero dell'Interno che ha una significativa riduzione di costi sui *Carburanti, combustibili e lubrificanti*.

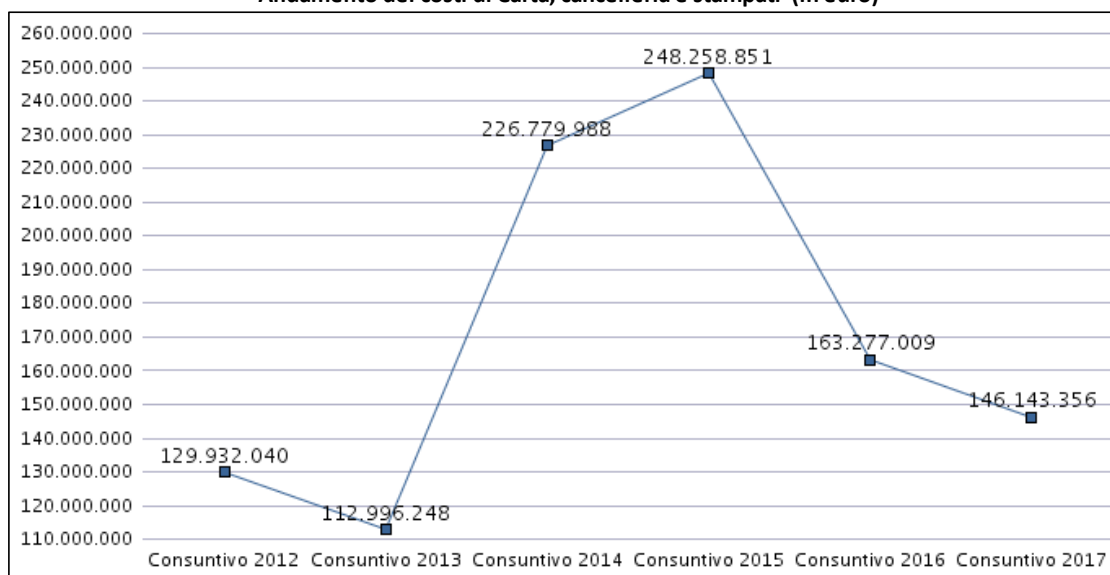
Di seguito si espongono, per ogni amministrazione, gli scostamenti relativi alla voce **Beni di consumo**, rispetto al budget rivisto 2017 ed al consuntivo 2016.

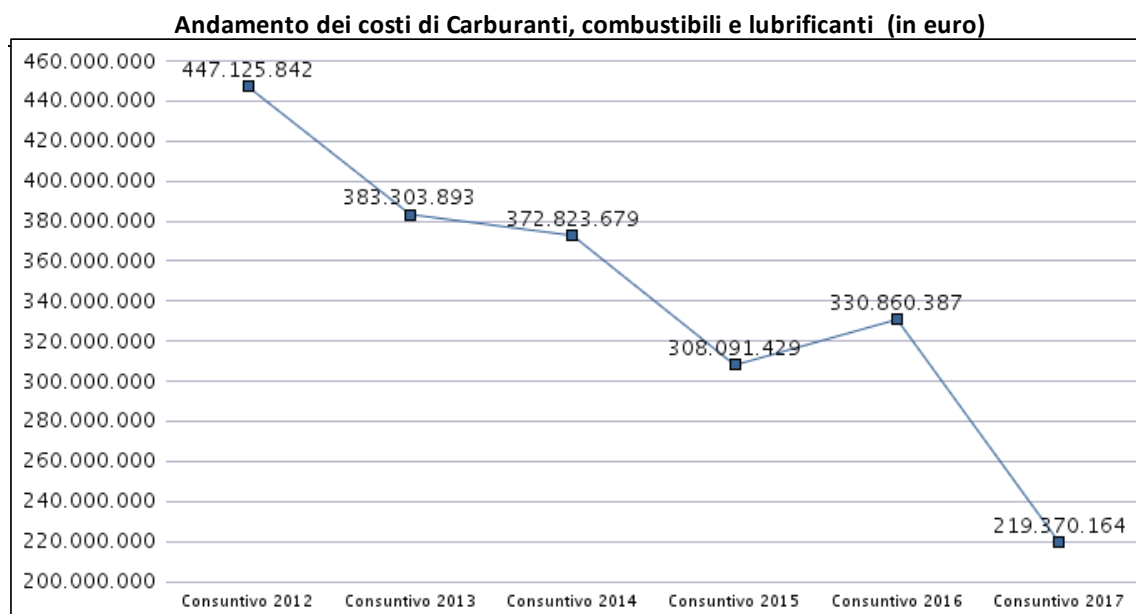
Beni di Consumo: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)

	Consuntivo 2017	Budget Rivisto 2017	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2017 - Budget Rivisto 2017		Scostamento Consuntivo 2017 - Consuntivo 2016	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	1.087.693	1.127.698	1.163.817	(40.005)	(3,55)	(76.124)	(6,54)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	60.989	61.294	59.392	(304)	(0,50)	1.598	2,69
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.069	1.036	914	33	3,19	155	16,90
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	49	247	437	(198)	(80,04)	(388)	(88,71)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	145.009	141.167	133.352	3.841	2,72	11.656	8,74
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	27.316	7.272	19.039	20.044	275,65	8.277	43,47
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	184.965	224.521	186.540	(39.556)	(17,62)	(1.575)	(0,84)
MINISTERO DELL'INTERNO	169.815	204.080	137.261	(34.265)	(16,79)	32.555	23,72
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	345	487	591	(142)	(29,18)	(246)	(41,66)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	34.216	29.039	31.689	5.178	17,83	2.528	7,98
MINISTERO DELLA DIFESA	452.285	446.394	573.821	5.892	1,32	(121.536)	(21,18)
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.066	1.323	10.226	(257)	(19,42)	(9.160)	(89,57)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	7.194	7.405	6.392	(212)	(2,86)	802	12,55
MINISTERO DELLA SALUTE	3.375	3.433	4.164	(58)	(1,70)	(789)	(18,94)

Anche per i **Beni di consumo**, a seguire, sono rappresentati graficamente gli andamenti, dall'anno 2012, di alcune voci di dettaglio ritenute più significative.

Andamento dei costi di Carta, cancelleria e stampati (in euro)





Nella prima tabella è evidente, tra gli anni 2015 e 2016, l'effetto delle minori risorse assegnate in corso d'anno agli Uffici scolastici regionali del Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca che soprattutto nel 2015 ha imputato i costi relativi alle risorse derivanti dall'applicazione delle disposizioni contenute nella legge 107/2015 "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti" (Buona scuola). L'ulteriore diminuzione presente tra gli anni 2016 e 2017 è da attribuire in parte, come già accennato, alla riorganizzazione del Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali, che ha comportato la fuoriuscita del Corpo forestale dello stato con conseguente diminuzione generalizzata dei costi ed in parte al Ministero dell'Istruzione, università e ricerca.

Nella seconda tabella sono esposti i costi per *Carburanti, combustibili e lubrificanti* che risentono della razionalizzazione di questa tipologia di costi messa in atto dalle amministrazioni in seguito ai provvedimenti di contenimento della spesa pubblica. La diminuzione visibile tra il 2016 e 2017 è attribuibile al Ministero della difesa ed in particolare alle Forze armate – Aeronautica e Marina militare che nel 2016 aveva rilevato le maggiori risorse messe a disposizione per il ripristino delle scorte di carburante.

* * *

La voce **Altri costi**, che comprende i compensi per *Incarichi istituzionali, Costi amministrativi, Partecipazione ad organizzazioni, Imposte, Tasse* ed *Oneri su finanziamenti specifici*, si attesta su complessivi 575.848 mil. di euro. Tale voce rappresenta lo 0,62% del totale dei costi propri delle amministrazioni centrali, risultando, quindi, una componente residuale.

Gli **Altri costi** si presentano in crescita rispetto alla previsione 2017 (4,97%) mentre sono sostanzialmente in linea con i dati 2016, come riportato nella tabella sottostante. I Ministeri che maggiormente influiscono sull'incremento rilevato, sono il Ministero della

difesa e il Ministero dell'Interno. Nel primo caso si riscontra un aumento sia dei **Costi amministrativi**, con riferimento soprattutto ai costi sostenuti per contributi a Comuni per servitù militari e pagamento di indennizzi per sgomberi da esercitazioni militari che vengono quantificati nella voce residuale *Diversi*, che dei costi sostenuti per la **partecipazione ad organizzazioni** in particolare *internazionali*. Nel secondo caso, l'incremento si rileva sulla voce di costo *Oneri postali e telegrafici* ed interessa il *Dipartimento di Pubblica sicurezza*.

Altri costi: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)

	Consuntivo 2017	Budget Rivisto 2017	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2017 - Budget Rivisto 2017		Scostamento Consuntivo 2017 - Consuntivo 2016	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	575.848	548.599	565.462	27.248	4,97	10.386	1,84
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	93.009	96.892	72.408	(3.883)	(4,01)	20.602	28,45
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	11.476	7.535	9.287	3.940	52,29	2.189	23,57
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	601	641	5.992	(40)	(6,31)	(5.391)	(89,97)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	190.100	198.918	196.758	(8.818)	(4,43)	(6.658)	(3,38)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	12.802	4.904	32.315	7.899	161,07	(19.512)	(60,38)
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	58.520	63.497	60.954	(4.977)	(7,84)	(2.434)	(3,99)
MINISTERO DELL'INTERNO	74.724	63.035	58.772	11.688	18,54	15.952	27,14
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	666	821	690	(155)	(18,84)	(24)	(3,48)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	14.533	11.365	12.657	3.168	27,87	1.876	14,82
MINISTERO DELLA DIFESA	105.684	86.568	102.339	19.116	22,08	3.345	3,27
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	4.978	5.652	5.157	(675)	(11,94)	(179)	(3,47)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	7.600	7.758	7.111	(158)	(2,04)	489	6,88
MINISTERO DELLA SALUTE	1.154	1.011	1.021	143	14,12	133	13,00

Relativamente al macroaggregato **Costi di gestione**, informazioni di maggior dettaglio sono illustrate nella successiva analisi per singolo ministero.

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

I **Costi di gestione** rilevati nel 2016 sono pari a 613.422 migl. di euro, in diminuzione rispetto al budget rivisto 2017 del 1,19%,(7.368 migl. di euro), ma in aumento rispetto al consuntivo 2016 dell'4,10% (24.152 migl. di euro). Le variazioni rispetto al consuntivo 2017, sono da attribuire principalmente all'aggregato **Altri costi** per la voce di dettaglio *Incarichi istituzionali*.

Per i **Beni di consumo** nel 2017 sono stati rilevati costi per 60.989 migl. di euro, sostanzialmente in linea con il budget rivisto 2017 (diminuiscono di 304 migl. di euro, pari allo 0,50%), mentre rispetto al consuntivo 2016 si riscontra un aumento del 2,69% (pari in valore assoluto a 1.598 migl. di euro). La voce che determina la variazione positiva rispetto all'anno precedente è **Materiali ed accessori** attribuibile alla *Guardia di finanza* che, sostiene maggiori costi in particolare per le voci *Vestiaro* e *Materiale tecnico-specialistico*.

Nell'anno in esame, per la voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** sono stati sostenuti costi per 459.423 migl. di euro, in leggera diminuzione rispetto alle previsioni dello stesso anno (0,69%), mentre rispetto al consuntivo 2016 si registra un lieve aumento dello 0,43%.

Rispetto alle previsioni 2017, le diminuzioni più significative si registrano per gli aggregati: **Manutenzione** (4,72%), rilevate dal Dipartimento del tesoro, **Servizi di ristorazione** (12,83%) ascrivibili alla Guardia di finanza e **Servizi ausiliari** (9,03%) che diminuiscono soprattutto nel Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e che sono parzialmente compensati dall'aumento delle **Prestazioni professionali specialistiche non consulenziali** (9,89%) per *assistenza tecnico-informatica* sostenuti dalla Guardia di finanza. L'aumento rilevato rispetto al 2016, è riconducibile sia alla voce **Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali** che aumenta del 18,51% in particolare sul Dipartimento del Tesoro per i costi informatici sostenuti per servizi di supporto professionale, in precedenza rilevati nella voce *Consulenza informatica*, sia sulla voce **Manutenzione** che si incrementa del 8,77%; questi costi aumentano in tutti i Centri di responsabilità dell'Amministrazione ma in particolar modo sulla Guardia di finanza. Questo aumento è parzialmente compensato dai minori costi sostenuti per la **Consulenza** riconducibili al Dipartimento del Tesoro e per **Nolegg, locazioni e leasing** rilevati dalla Guardia di finanza e dal Dipartimento delle finanze.

La voce **Altri costi**, pari a 93.009 migl. di euro, è in diminuzione rispetto alle previsioni 2017 del 4,01% (3.883 migl. di euro) mentre rispetto al consuntivo 2016 si riscontra un aumento del 28,45% (20.602 migl. di euro). La variazione si riferisce, in entrambi i casi, alla voce **Incarichi istituzionali** ed è relativa ai compensi percepiti dai *Giudici tributari*. Tali compensi sono di difficile quantificazione perché comprendono una parte fissa ed una parte variabile, corrispondente alla cosiddetta "quota contributo unificato" legata ai risultati che i giudici hanno conseguito durante tutta l'annualità 2017. Per la fase in esame, considerata la complessità della quantificazione di tale posta per la parte variabile, l'Amministrazione ha ritenuto opportuno considerare l'importo pagato a questo titolo, per l'anno in esame, come costo dell'anno.

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

I **Costi di gestione**, pari a 69.816 migl. di euro, la cui incidenza sul totale di costi propri dell'amministrazione è del 31,42%, presentano una variazione negativa rispetto al budget rivisto 2017 del 4,41%, 3.221 migl. di euro, mentre rispetto al consuntivo 2016 vi è un leggero incremento pari a 2.642 migl. di euro (3,93%). La prima variazione è determinata da una diminuzione dei costi relativi all'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, solo in parte compensato da un aumento dei **Beni di consumo e degli Altri costi**.

La variazione rispetto ai dati di consuntivo 2016, invece, risente di un aumento della voce **Incarichi istituzionali – Altri incarichi** come indicato di seguito.

In particolare, rispetto alla fase di previsione 2017, la voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, pari a 57.272 migl. di euro, presenta una flessione dell'11,16% mentre rispetto al 2016 non vi sono variazioni significative. Con riferimento al 2017 la contrazione dei costi è riferibile a tutte le voci di primo livello ad eccezione dei **Servizi per trasferte** e delle **Utenze e canoni**. Le voci che presentano una maggiore contrazione rispetto alla fase di riprevisione 2017 sono *Consulenza tecnico-scientifica* della Direzione

generale per la sicurezza anche ambientale delle attività minerarie ed energetiche- ufficio nazionale minerario per gli idrocarburi e le georisorse e *Assistenza tecnico-informatica* su tutte le direzioni generali. Relativamente alla voce **Servizi per trasferte**, va rilevato che essa accoglie i costi riferiti alle attività per conto terzi del personale degli Ispettorati territoriali del Mise che in passato erano stati allocati nelle *Indennità di missione* mentre l'aumento dei costi relativi alle **Utenze e canoni** è soprattutto relativo alla voce residuale *Altri canoni* e riguarda quasi tutti i centri di costo. Essa, in particolare, accoglie i costi sostenuti dalla Direzione per le attività territoriali – Ispettorati territoriali, relativi alla stipula di alcuni contratti per la gestione del CED e per i sistemi informativi, non previsti nelle precedenti fasi. Nel confronto con i costi del 2016, come già indicato, pur non registrando differenze significative a livello complessivo occorre evidenziare un aumento della voce di dettaglio *Altri canoni* della **Direzione per le attività territoriali – Ispettorati territoriali** per le motivazioni sopra esposte, ed una riduzione riferita alla *Consulenza tecnico-scientifica* della Direzione generale per la sicurezza anche ambientale delle attività minerarie ed energetiche- ufficio nazionale minerario per gli idrocarburi e le georisorse, dovuta, come indicato, alle minori risorse finanziarie a disposizione.

I **Beni di consumo**, pari a migl di euro 1.069, presentano una lieve diminuzione del 3,19%, rispetto al dato dello stesso anno mentre rispetto al 2016, il decremento è più significativo ed è pari al 16,90%; nel primo caso la variazione è determinata da una compensazione tra le contrazioni di costi relativi alla *Carta, cancelleria e stampati* e *Giornali e pubblicazione* e l'aumento sull'aggregato **Materiali e accessori** della Direzione generale per la sicurezza anche ambientale delle attività minerarie ed energetiche- ufficio nazionale minerario per gli idrocarburi e le georisorse. Con riferimento al consuntivo 2016, l'aumento dei costi, anche in questo caso, è ascrivibile ai maggiori costi sulla voce **Materiali e accessori** della *Direzione generale per la sicurezza anche ambientale delle attività minerarie ed energetiche- ufficio nazionale minerario per gli idrocarburi e le georisorse*.

Gli **Altri costi**, pari a 11.476 migl. di euro, presentano un incremento sia rispetto al budget rivisto 2017 pari a 3.940 migl. di euro ed in misura più contenuta rispetto al 2016 per 2.189 migl. di euro. Tali incrementi sono imputabili alla voce **Incarichi istituzionali – Altri incarichi** della *Direzione generale per la vigilanza sugli enti, il sistema cooperativo e le gestioni commissariali* conseguenti agli incarichi di revisione ed ispezioni delle società cooperative.

MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

I **Costi di gestione**, che rappresentano il 22,8% del totale costi propri, complessivamente ammontano a 14.449 migl. di euro e sono in linea con i dati di budget rivisto 2018 presentando una contenuta variazione dello 0,18% mentre rispetto al consuntivo 2016, per i motivi già esposti legati alla riorganizzazione avvenuta nel 2017 che ha comportato un significativo ridimensionamento dell'Amministrazione, presentano una netta diminuzione pari al 71,10%. Per questo motivo, non è significativo operare un confronto di tali costi con il consuntivo 2016.

La voce **Beni di consumo**, pari a 49 migl. di euro è in diminuzione del 80,04% (197 migl. di euro) rispetto al budget rivisto 2017; la variazione negativa è riconducibile esclusivamente all'aggregato **Materiali ed accessori** ed in particolare *Materiale informatico*.

La voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, pari a 13.799 migl. di euro, presenta un leggero aumento rispetto al budget rivisto 2018 dell'1,95%, pari a 264 migl. di euro. I maggiori scostamenti si rilevano sull'aggregato **Promozione**, in particolare per la voce di dettaglio *Organizzazione manifestazioni e convegni* i cui costi non erano stati valorizzati in sede di budget rivisto 2017, **Utenze e canoni** che presenta maggiori costi per 3.069 migl. di euro pari al 24,12% in particolare sulla voce *Reti di trasmissione* che non viene valorizzata per la fase in esame e la voce *Consulenza* che presenta un aumento del 91,56% anche se non significativo in valore assoluto. Diminuiscono invece, i costi relativi alla **Formazione e addestramento** del 94,83% rispetto al budget rivisto 2017, le **Prestazioni Professionali e specialistiche non consulenziali** e i costi per **Manutenzione**.

Gli **Altri costi** che ammontano a 60 migl. di euro, subiscono una lieve variazione negativa rispetto al budget rivisto 2017 del 6,31% pari a 40 migl. di euro. Significativa è la diminuzione della voce **Tasse (TARSU)** e l'incremento della voce **Costi amministrativi – Diversi** che fa riferimento ai costi sostenuti nei confronti di Poste Italiane e del costo relativo alle notifiche effettuate tramite i messi comunali e degli oneri connessi all'accertamento ispettivo.

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

I **Costi di gestione**, pari a 1.793.281 migl. di euro, rappresentano il 23,55% del totale costi propri dell'amministrazione; essi presentano una variazione negativa sia rispetto al rivisto 2017 del 2,42% sia rispetto al consuntivo 2016 del 3,90% .

L'aggregato **Beni di consumo**, rispetto al budget rivisto dello stesso anno, presenta un aumento di 2,72% pari a 3.841 migl. di euro. Se confrontato con i costi sostenuti nel 2016, l'aumento è di 8,74% pari a 11.656 migl. di euro. La variazione presente rispetto al budget rivisto 2017, è attribuibile all'aggregato **Materiali e accessori** ed in particolare le voci di terzo livello *Carburanti, combustibili e lubrificanti, Accessori per uffici, alloggi, mense, Accessori per attività sportive e ricreative*. L'aumento si rileva soprattutto al Dipartimento dell'Amministrazione penitenziaria con particolare riferimento alle carceri. Le rilevazioni tengono conto dell'effettivo consumo dei beni realizzati nell'esercizio di competenza riguardo agli stanziamenti assegnati.

L'aggregato **Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi**, per entrambi le fasi di confronto presenta una diminuzione rispettivamente del 2,64% rispetto al 2017 e del 5,07% rispetto al consuntivo 2016. La diminuzione si rileva in quasi tutte le voci di costo ad eccezione della voce *Consulenza informatica* e *Consulenza tecnico-scientifica*. Tali aumenti sono imputabili interamente al Dipartimento dell'Amministrazione penitenziaria.

Gli **Altri costi**, pari a 190.100 migl. di euro, presentano un decremento sia rispetto al budget rivisto 2017 del 4,43% che del 3,38% rispetto al consuntivo 2016. La variazione in diminuzione si rileva in quasi tutte le voci di costo ed è attribuibile per la maggior parte alla voce **Partecipazione ad organizzazioni** dove si registra una diminuzione di 84,99% rispetto al rivisto 2017 e del 90,60% rispetto al consuntivo 2016.

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

I **Costi di gestione** per l'anno 2017 sono pari a 245.388 migl. di euro, in aumento del 68,87%, rispetto al budget rivisto 2017 e del 17,91% rispetto al consuntivo 2016. La differenza rispetto al budget rivisto dipende da una generale quantificazione di costi inferiore rispetto alle fasi di consuntivo legata alle revisioni in corso d'anno dei bilanci autonomi delle rappresentanze diplomatiche e degli uffici consolari. L'incremento riscontrato è attribuibile, infatti, per la maggior parte, a tali strutture che fanno riferimento al centro di responsabilità *Direzione generale per l'amministrazione, l'informatica e le comunicazioni*. Tali costi tengono conto anche delle maggiori risorse assegnate dalla Legge di Stabilità n. 208 del 2015, art. 1 comma 622, alle rappresentanze diplomatiche ed agli uffici consolari per manutenzione immobili e per le attività di istituto.

Nel dettaglio, i costi per **Beni di consumo** sostenuti nell'anno 2017 sono pari a circa 27.316 migl. di euro, in forte aumento rispetto alla fase di budget rivisto 2017 e, in misura minore, anche rispetto al consuntivo 2016. Le voci che hanno inciso maggiormente su tale variazione sono relativi a **Materiali accessori** in particolare per le voci *Materiale tecnico-specialistico* e *Materiale informatico*, a **Carburanti, combustibili e lubrificanti** i cui costi sono relativi ai servizi delle auto utilizzate in occasione dei vertici connessi con la Presidenza Italiana del G7. Si registrano, invece, diminuzioni per **Carta, cancelleria e stampati**, in particolare, la voce *Stampati* per la quale è stato rilevato un decremento del 362,54% rispetto al budget rivisto 2017 e del 60,45% rispetto al consuntivo, quest'ultimo giustificato dai costi sostenuti per le operazioni di voto all'estero (per corrispondenza) in occasione dei due referendum del 17 aprile 2016 e 4 dicembre 2016.

I costi sostenuti per l'anno 2017 per l'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** sono pari a 205.270 migl. di euro, in aumento rispetto alla fase di budget rivisto 2017 del 54,18% e rispetto alla fase di consuntivo 2016 del 30,94%. Le voci che incidono maggiormente sugli incrementi rilevati sono:

- **Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali** per la quale si registra un incremento del 227,32% rispetto alla fase di budget rivisto 2017 e del 21,49% rispetto alla fase di consuntivo 2016 in particolare per la voce *Altre prestazioni professionali e specialistiche*; il fenomeno è riscontrabile soprattutto per le sedi estere in quanto si è dovuto far ricorso a personale esterno assunto con contratto interinale e per assegnazione di incarichi a professionisti per la valutazione degli immobili e per supporto legale nell'ambito del piano di razionalizzazione del patrimonio immobiliare delle sedi all'estero;
- **Promozione** in particolare per la voce di dettaglio *Rappresentanza*, utilizzata sempre per le sedi all'estero, in quanto la riforma dell'Indennità di servizio all'estero, prevista dalla legge n. 190/2014 all'art 1, comma 319, ha stabilito lo scorporo di tali costi dall'Indennità per garantire una maggiore trasparenza nei confronti del Parlamento e dell'opinione pubblica;
- **Servizi ausiliari** in particolare per la voce di dettaglio *Sorveglianza e custodia* per i maggiori costi sostenuti per il servizio di protezione e vigilanza di talune sedi estere.

Gli **Altri costi** sostenuti per l'anno 2017 sono pari a 12.802 migl di euro, in aumento del 161,07% rispetto al budget rivisto 2017 mentre diminuiscono del 60,38% rispetto al consuntivo 2016. La voce che incide sul decremento rispetto al 2016 è **Oneri postali e telegrafici** per i maggiori costi sostenuti per le operazioni di voto all'estero (per corrispondenza) in occasione dei due referendum del 17 aprile 2016 e 4 dicembre 2016.

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

I **Costi di gestione**, pari a 1.416.939 migl. di euro, sono pressoché invariati rispetto al budget rivisto 2017 (è presente una diminuzione dello 0,15%), e in linea anche rispetto al consuntivo 2016 registrando un aumento del 2,22%.

In particolare I **Beni di consumo**, pari a 184.965 migl. di euro, presentano un andamento in calo rispetto alla fase di budget rivisto 2017, pari al 17,62% che interessa la maggior parte dei costi sottostanti l'aggregato, tra i quali si segnalano *Accessori per uffici, alloggi, mense e Cancelleria*; il confronto con il consuntivo 2016 non evidenzia invece variazioni significative.

La voce **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, pari a 1.173.455 migl. di euro, presenta un aumento del 3,75% rispetto al budget rivisto 2017 e del 3,05% rispetto al consuntivo 2016.

Rispetto ad entrambe le rilevazioni si segnala un aumento per la **Manutenzione**, in particolare per *Mobili e arredi, Impianti e macchinari* e sulla voce residuale *Manutenzione di altri tipi di beni*, compensati da una diminuzione per *Pulizia e lavanderia*.

La voce **Altri costi**, pari a 58.519 migl. di euro, registra una diminuzione del 7,84% rispetto al budget rivisto 2017 e del 3,99% rispetto al consuntivo 2016 da ricondursi in entrambi i casi alla voce elementare *Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani*.

MINISTERO DELL'INTERNO

I **Costi di gestione**, pari a 1.187.261 migl. di euro, presentano una riduzione del 4,47% (55.521 migl. di euro) rispetto al budget rivisto 2017 ed un aumento del 21,69% (211.637 migl. di euro) rispetto al consuntivo 2016.

I costi per **Beni di consumo** ammontano a 169.815 migl. di euro e diminuiscono rispetto al budget rivisto 2017 del 16,79%, pari a 34.265 migl. di euro, mentre rispetto al consuntivo 2016 aumentano del 23,72%, pari a 32.555 migl. di euro. Gli scostamenti più significativi, attribuibili in larghissima parte al *Dipartimento della Pubblica sicurezza*, si registrano in diminuzione, rispetto al budget rivisto 2017, per le voci *Carburanti, combustibili e lubrificanti* (pari a 46.518 migl. di euro), *Equipaggiamento* (pari a 4.821 migl. di euro) e *Vestitiario* (pari a 4.222 migl. di euro). Rispetto al consuntivo 2016, i maggiori costi riguardano, tra gli altri, le voci *Materiale tecnico-specialistico* (80,78%, pari a 14.303 migl. di euro), *Equipaggiamento* (53,85%, pari a 5.252 migl. di euro), *Materiale informatico* (94%, pari a 5.030 migl. di euro).

I costi per **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** ammontano a 942.886756 migl. di euro con una riduzione di 32.945 migl. di euro, pari al 3,38%, sul budget rivisto 2017 mentre presentano un aumento rispetto al consuntivo 2016 di 163.131 migl. di euro, pari al 20,92%.

Gli scostamenti più significativi rispetto al budget rivisto 2017 sono registrati per le voci: **Utenze e canoni** (riduzione del 41,46%, pari in valore assoluto a 160.203 migl. di euro, su tutte le voci di costo sottostanti) e **Servizi di ristorazione**, (diminuzione del 49,29%, pari in valore assoluto a 44.551 migl. di euro), mentre aumentano i costi per la *Manutenzione ordinaria software* per 85.347 migl. di euro e per la *Manutenzione ordinaria hardware* di 36.107 migl. di euro. Relativamente al 2016, la voce che

maggiormente determina la variazione è **Manutenzione**, che registra un aumento del 75,11% pari, in valore assoluto, a 106.113 migl. di euro, anche in questo caso per le voci di terzo livello *Manutenzione ordinaria software e Manutenzione ordinaria hardware*. In aumento anche i costi *per Utenze e canoni, Servizi ausiliari, Consulenza e Servizi per trasferte*.

Gli **Altri costi** ammontano a 74.724 migl. di euro e aumentano rispetto al budget rivisto 2017 del 18,54% (11.688 migl. di euro) e rispetto al consuntivo 2016 del 27,14% (15.952 migl. di euro). Rispetto ad entrambe le fasi, le variazioni sono imputabili agli aggregati **Costi Amministrativi**, che aumentano di 27.100 migl. di euro rispetto al budget rivisto 2017 e di 17.069 migl. di euro rispetto al consuntivo 2016, e **Tasse**, che diminuiscono di 17.333 migl. di euro rispetto al budget rivisto 2017 e di 3.046 migl. di euro rispetto al consuntivo 2016. Anche in questo caso la struttura che registra le variazioni più significative è quella del *Dipartimento della pubblica sicurezza*.

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

I **Costi di gestione**, pari a 96.621 migl. di euro, rappresentano il 63,97% del totale dei costi propri dell'amministrazione e sono in diminuzione del 15,52% (17.750 migl. di euro) rispetto al budget rivisto 2017 e dell'11,32% (12.336 migl. di euro) in relazione al consuntivo 2016. L'aggregato che influisce sulle variazioni è **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**, che è pari a 34.133 migl. di euro e diminuisce del 15,44% sul budget rivisto 2017 e dell'11,21% sul consuntivo 2016.

Esaminando i sottostanti aggregati di costo, la riduzione maggiore rispetto all'anno precedente, si rileva sulla *Consulenza tecnico scientifica* imputabile, per intero, alla *Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, il danno ambientale e per i rapporti con l'Unione Europea e gli organismi internazionali*. La forte contrazione è stata possibile a fronte di maggiori prestazioni professionali specialistiche della Società *in house* Sogesid.

Si segnala, inoltre la diminuzione della voce *noleggior e leasing impianti e macchinari* che comprende i costi sostenuti per avvalersi della società "Castalia" per il pattugliamento delle zone costiere, attribuibile alla *Direzione generale per la protezione della natura e del mare*. Tale voce si riduce anche nel confronto rispetto al budget rivisto 2017.

Rispetto alla revisione 2017 anche le **Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali** si riducono del 15,31%.

I costi che l'Amministrazione prevede di sostenere per **Beni di consumo**, sono pari a 345 migl. di euro ed influiscono in maniera modesta sui **Costi di gestione**. Mostrano una diminuzione sia rispetto al budget rivisto 2017 (29,18%), che al consuntivo 2016 (41,66%). A tali variazioni negative, contribuiscono soprattutto gli oneri previsti per **Materiali e accessori**. Questi ultimi sono per lo più rappresentati da costi per la fornitura di *Carburanti, combustibili e lubrificanti* (139 migl. di euro) e *Materiale informatico* (85 migl. di euro).

La voce **Altri costi** è pari a 666 migl. di euro e presenta una diminuzione del 3,48% sul consuntivo 2016 e del 18,84% sul budget rivisto 2017. Si rileva però che in questa fase di rilevazione, l'Amministrazione non ha imputato costi sulla voce **Partecipazione ad organizzazioni**.

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

I **Costi di gestione**, pari a 250.939 migl. di euro, aumentano del 2,84% (6.918 migl. di euro in valore assoluto) rispetto al budget rivisto 2017 mentre diminuiscono del 7,62%, pari a 20.698 migl. di euro sul consuntivo 2016, rappresentando il 21,37% del totale costi propri dell'amministrazione. Osservando la struttura organizzativa, si rileva che la diminuzione rispetto a quest'ultima fase si registra in tutti i Centri di responsabilità.

I costi sostenuti per **Beni di consumo**, pari a 34.216 migl. di euro, sono in aumento del 17,83% rispetto al budget rivisto 2017 e del 7,98% sul consuntivo 2016 per i maggiori oneri rilevati soprattutto sull'aggregato *Materiali e accessori*. Le sottostanti voci di costo interessate, in particolare rispetto al 2016, sono *Beni alimentari* (19,33%), *Accessori per uffici, alloggi, mense* (18,39%) e *Materiale informatico* (43,02%). Tali costi, per la quasi interezza, sono alimentati dal Centro di responsabilità *Capitanerie di Porto*.

Con riferimento all'aggregato *Carta, cancelleria e stampati*, si rilevano 9.861 migl. di euro sulla voce elementare *Stampati* che presenta un incremento del 52,37% sul budget rivisto 2017 ma i cui valori si riallineano a quelli di consuntivo 2016. E' utile sottolineare che tale voce di costo non riguarda unicamente l'acquisizione della modulistica ad uso interno, ma interessa soprattutto l'acquisizione di prodotti forniti al cittadino-utente quali le tessere-patenti card, carte di circolazione di autoveicoli, modulistica e conti correnti per i servizi di motorizzazione, ecc. (*Dipartimento per i trasporti terrestri e la navigazione, gli affari generali ed il personale*).

Gli oneri sostenuti per l'**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** sono pari a 202.189 migl. di euro e diminuiscono rispettivamente dello 0,70% rispetto al budget rivisto 2017 e dell'11,04% sul consuntivo 2016.

Riguardo il budget rivisto 2017, il minor impiego di risorse si rileva sulla voce *Consulenza giuridico-amministrativa* (97,42% migl. di euro 3.140) presso il *Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici* (funzionamento della struttura tecnica di missione relativa alla realizzazione delle infrastrutture e degli insediamenti produttivi strategici nazionali).

Con riferimento al 2016, si segnala la voce **Consulenza**, i cui costi sono rilevati per la quasi totalità dal *Dipartimento per i trasporti terrestri, la navigazione, gli affari generali ed il personale* e dal *Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici*. La riduzione interessa, in particolare, la voce di costo *Consulenza informatica* (88,71% migl. di euro 3.189) ed è riferita al CED Motorizzazione civile e all'Ufficio Centrale Operativo.

Anche l'aggregato **Servizi ausiliari**, che complessivamente ammonta a 33.390 migl. di euro, incide sullo scostamento negativo. Esso diminuiscono del 18,61% rispetto al budget rivisto 2017 ma aumentano del 2,51% sul consuntivo 2016 ed in entrambi i casi la voce elementare interessata è *Altri servizi ausiliari*. I maggiori costi rispetto al 2016, riguardano le *Capitanerie di Porto*, e fanno riferimento alla fornitura dell'obbligatorio servizio radio marittimo reso ai naviganti ai fini della sicurezza della navigazione. Di contro, si rileva un aumento rispetto alla riprevidione 2017 della voce **Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali** del 30,3% attribuibile in uguale misura al *Dipartimento per i trasporti terrestri, la navigazione, gli affari generali ed il personale* e alle *Capitanerie di Porto* e riguarda l'*Assistenza tecnico-informatica* in particolare interventi specialistici sulle componenti tecnico-informatiche presso alcuni siti VTS di monitoraggio del traffico marittimo (*Vessel Traffic Service*).

Sull'aggregato **Altri costi**, pari a 14.533 migl. di euro, si rileva un incremento del 27,87% rispetto al budget rivisto 2017 e del 14,82% sul consuntivo 2016. Tali incrementi sono attribuibili ai **Costi amministrativi**, e, rispetto al 2017, alla voce residuale *Diversi*. La struttura organizzativa interessata è il *Dipartimento per i trasporti terrestri, la navigazione, gli affari generali ed il personale*. Tra i **Costi amministrativi**, si evidenziano gli *Oneri postali e telegrafici* in crescita sia rispetto al budget rivisto 2017 (47,11%) che sul consuntivo 2016 (30,05%).

MINISTERO DELLA DIFESA

In via preliminare occorre sottolineare che, nel caso del Ministero della Difesa, le rilevazioni di consuntivo presentano sempre valori più alti rispetto alle previsioni (budget e budget rivisto) in quanto in previsione l'amministrazione non considera i costi relativi alle risorse umane e strumentali impiegati nelle missioni militari di pace; i costi di tali missioni che, tra l'altro, determinano una elevatissima usura dei mezzi e degli equipaggiamenti, con anticipata loro obsolescenza, sono rilevati solo in fase di rendicontazione determinando, pertanto, una sottostima di tutti i costi di gestione in fase previsionale.

Il fenomeno sopradescritto si riflette su tutti gli aggregati sottostanti i costi di gestione. Infatti, il macroaggregato costi di gestione è pari a euro 1.997,499 migl. di euro. Nel confronto con il budget rivisto 2017, pari a 1.887.217 migl. di euro, fa registrare un aumento pari al 5,84% mentre risulta in diminuzione nel confronto con il consuntivo 2016 (11,22%).

I costi per **Beni Di Consumo** presentano un modesto incremento (1,32%) rispetto al budget rivisto 2017 mentre risultano in diminuzione rispetto al 2016 (21,18%), anno nel quale erano stati effettuati massicci acquisti di *Carburanti, combustili e lubrificanti* da parte delle 3 FF.AA a scopo di costituire adeguate scorte.

La stessa situazione si presenta per l'aggregato **acquisto di servizi di utilizzo di beni di terzi** che sono in linea rispetto alla previsione 2017 mentre risultano in diminuzione rispetto al 2016 (8,53%) su quasi tutti gli aggregati sottostanti ed in particolare sulla *Manutenzione Armi, armamenti e mezzi per la difesa* (29,27%, pari a 82.270 migl. di euro) con riferimento principalmente alla *Manutenzione dei mezzi aerei* (34% pari a 63.062 migl. di euro) Tale diminuzione è imputabile all'*Aeronautica Militare* e attribuibile all'incremento del ricorso a manutenzioni "in house", che a loro volta hanno comportato un aumento del consumo di materiali tecnici specialistici e di strumenti tecnici.

Negli **Altri Costi** la Difesa registra i costi per indennizzi a privati e contributi a Comuni per servitù militari, nonché i contributi alle Regioni maggiormente oberate da servitù militari e pagamento di indennizzi per sgomberi da esercitazioni militari. In termini assoluti, tali costi aumentano del 22% pari a 19.116 migl. di euro rispetto alla previsione 2017, in misura nettamente minore rispetto al consuntivo 2016 (3,27% pari a 3.345 migl. di euro). L'aumento rispetto al budget rivisto 2017 è riscontrabile sui *Costi amministrativi – Diversi* (9.171 migl. di euro) ed è attribuibile alla struttura periferica dell'Esercito e al Segretariato Generale della Difesa e anche ad un aumento dei costi per la *Partecipazione ad organismi internazionali* (5.437 migl. di euro) della Marina Militare. Quest'ultimo incremento, che si ripropone anche nel confronto con il consuntivo 2016, va a compensare una variazione negativa che si registra sui *Costi amministrativi – Diversi* (6.419 migl. di euro).

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI

Con la soppressione del *Corpo Forestale dello Stato* e il suo assorbimento nell'Arma dei Carabinieri e, in misura minore, in altri corpi di polizia, disposta con il D.lgs. 19 agosto 2016 n. 177, divenuta effettiva dall'inizio del 2017, la struttura amministrativa e di bilancio del Ministero hanno subito una radicale modifica. Alcune funzioni e una piccola quota di risorse umane e finanziarie già attribuite al soppresso Corpo Forestale dello Stato, sono rimaste in capo al Ministero nella neo costituita Direzione generale delle foreste. Qualunque confronto tra i costi rilevati dal ministero nel 2017 e nel 2016, di conseguenza, appare poco significativo e potrebbe essere effettuato solo scorporando dai costi 2016 quelli relativi al soppresso Corpo forestale, che peraltro ne costituiva la parte economicamente più rilevante.

Per quanto riguarda il confronto fra i costi di gestione rilevati nel 2017 e quelli del budget rivisto 2017, le variazioni sono nel complesso, molto limitate (+0,6% sui costi di gestione totali).

La variazione complessiva è frutto di un lieve incremento **sull'acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi** (3%, pari a 1.217 migl. di euro) parzialmente compensato da una riduzione sui **beni di consumo** (19%, ma in valore assoluto sono solo 257 migl. di euro, in quanto i costi per acquisto di **beni di consumo** incidono molto poco sul totale dei costi di gestione) e sugli **altri costi** (11% pari a 675 migl. di euro).

Per quanto riguarda l'acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi, in particolare, si rileva una diversa distribuzione dei costi sulle varie nature rispetto al budget rivisto 2017.

Si riducono i costi per Formazione e addestramento (la maggior parte dei corsi è organizzata dalla SNA), per Noleggi locazione e leasing (Locazione Immobili per la riduzione del canone di locazione di un magazzino), per Manutenzione e per Servizi per trasferte; aumentano invece Utenze e Canoni (nuovi contratti per le Reti di trasmissione, Energia elettrica e Gas), Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali. La voce di costo principale in entrambe le fasi è Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali, che include i corrispettivi riconosciuti alle società di gestione degli ippodromi (Ex Assi - Agenzia per lo sviluppo del settore ippico), dei suoi impianti e delle riprese televisive delle corse.

Gli Altri costi, pari a 4.978 migl. di euro, sono in calo rispetto al budget rivisto 2017 per via di una diversa stima del costo relativo agli Incarichi istituzionali (dove rientra l'importo Ex - Assi).

MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

I **Costi di gestione** sono in leggero aumento sia rispetto al budget rivisto 2017 (1,77% (in valore assoluto 3.794 migl. di euro), mentre presentano un aumento più consistente rispetto al consuntivo 2016 (11,52%).

L'aggregato **Beni di consumo** rappresenta una quota molto marginale dei costi di gestione dell'amministrazione, mentre l'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** ne costituisce il 90% circa, e aumenta del 2,09% rispetto al budget rivisto 2017 e dell'11,66% rispetto al consuntivo 2016.

In tale ambito le voci di costo che registrano variazioni in aumento rispetto alla fase di **budget rivisto 2017** sono *Servizi ausiliari*, che rappresenta soprattutto i costi derivanti

dai progetti affidati dal ministero alla società *in house* Ales Spa e aventi per oggetto il "Supporto alla conservazione e valorizzazione del patrimonio culturale ed in attività di supporto agli uffici tecnico - amministrativi". Tali progetti, interessando tutte le aree di intervento del Ministero (patrimonio archeologico, artistico, architettonico, paesaggistico, archivistico e bibliotecario) determinano costi sempre variabili da fase a fase in virtù dei vari contratti che vengono stipulati ed interessa tutte le strutture dell'amministrazione. I costi per *Prestazioni professionali e specialistiche*, inoltre, includono i costi relativi al contratto pluriennale con Consip per la fornitura di servizi relativi alla Gestione Integrata della Salute e Sicurezza sui luoghi di lavoro D.lgs. n. 81/2008.

Nella voce *Promozione*, individuata principalmente dalla *Direzione generale Musei* che nella voce Organizzazione manifestazioni e convegni, sono rilevati i costi per l'organizzazione di mostre od esposizioni e manifestazioni culturali atte a valorizzare Musei e agli altri Istituti e luoghi di cultura di rilevante interesse nazionale.

Rispetto al consuntivo 2016, invece, l'incremento generalizzato dipende in primo luogo dal fatto che a partire dal 2017 sono stati inclusi 51 nuovi centri di costo relativi a poli museali autonomi, per i quali fino al 2016 si rilevavano unicamente i costi di personale (che sono sempre stati interamente a carico del ministero). Il confronto fra 2017 e 2016 per quanto riguarda i costi di gestione, è quindi non omogeneo. Le voci di secondo livello del piano dei conti che maggiormente concorrono all'aumento sono quelle su cui si concentrano i costi di gestione di detti poli museali: *Servizi ausiliari* (Pulizia e lavanderia e Altri servizi ausiliari), *Manutenzione* (Impianti e macchinari e Immobili), *Prestazioni professionali e specialistiche* (Altre prestazioni professionali e specialistiche), *Promozione* (Organizzazione manifestazioni e convegni).

MINISTERO DELLA SALUTE

I *Costi di Gestione*, che ammontano, a 558.604 migl. di euro e rappresentano il 23,25% del totale costi propri, diminuiscono rispetto al rivisto 2017 del 5,24% mentre aumentano del 3,09% rispetto al consuntivo del 2016.

Complessivamente tali variazioni negative sono da imputarsi soprattutto all'aggregato *Acquisto di servizi ed utilizzo di beni terzi*, che diminuisce su tutte le voci di costo sottostanti (5,79%) rispetto al budget rivisto 2017.

Tra le variazioni rispetto al rivisto 2017 sulle singole voci, quella relativa alla *Consulenza* (40% circa) dipende da una errata allocazione sulla voce *consulenza informatica*, in fase di rivisto, di costi per gestione dei sistemi informatici attualmente rilevati sulla voce manutenzione ordinaria software che, infatti, presenta un sostanziale incremento rispetto al budget rivisto 2017. I costi in oggetto sono da imputare al Centro di responsabilità *Direzione generale della Digitalizzazione del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica*.

I costi per acquisto di **Beni di consumo** diminuiscono sia rispetto al rivisto 2017 (1,70%) sia rispetto al consuntivo (18,94%). La diminuzione è generalizzata, ma in particolare quella rispetto al consuntivo è da attribuirsi alla voce *Materiali e Accessori-Equipaggiamento e Medicinali e materiale sanitario* (20,54%); ciò è imputabile alla *Direzione generale della Prevenzione sanitaria* che nel 2016 aveva aumentato l'approvvigionamento dei dispositivi di sicurezza individuali in relazione all'aumento del flusso migratorio.

La voce **Altri Costi**, che ha un'incidenza molto bassa sui costi dell'amministrazione, presenta invece un lieve aumento dell'11,4 rispetto al budget rivisto 2017 a causa di maggiori Tasse, e del 13,00% rispetto al consuntivo 2016.

c. L'AGGREGATO "COSTI STRAORDINARI E SPECIALI"

L'aggregato **Costi straordinari e speciali**, il cui valore complessivo è pari a 3.715.435 migl. di euro, incide per il 4,03% sul totale dei costi delle amministrazioni centrali e per lo 0,80% sul totale generale e racchiude le voci **Costi straordinari**, **Esborso da contenzioso** e **Servizi finanziari**.

I **Costi straordinari e speciali** sono riferibili per la quasi totalità al Ministero dell'economia e delle finanze, 91,74%, per le prestazioni di natura strettamente finanziaria che il ministero pone in essere nell'ambito delle proprie attività istituzionali.

La voce **Costi straordinari** fa riferimento a costi aventi carattere di eccezionalità (quali, ad es. minusvalenze da alienazioni, perdite su cambi, insussistenze, oneri derivanti da rapporti con terzi, ecc....) e presenta un importo pari a migl. di euro 189.798, in aumento in misura consistente rispetto al budget rivisto 2017 e, in misura più contenuta, 17,55%, rispetto consuntivo 2016. L'incremento dei costi rispetto al budget rivisto 2017 è da attribuirsi, prevalentemente, al Ministero della giustizia i cui **Costi straordinari**, pari a 127.224 migl. di euro, derivano dall'applicazione della legge n. 89/2001 (nota come "Legge Pinto"), che introduce il diritto per il cittadino ad ottenere un risarcimento per danni morali e patrimoniali in seguito al mancato rispetto del termine ragionevole del processo. In fase di consuntivo 2017, come per l'anno precedente, tali costi sono stati inseriti nei **Costi straordinari**, voce *Sopravvenienze passive* e sono relativi a contenzioso derivante da sentenze divenute esecutive in anni precedenti. L'elevato scostamento con il budget rivisto è determinato dall'impossibilità per l'amministrazione di quantificare l'esatta consistenza dei risarcimenti in corso d'anno. L'incremento rispetto all'anno 2016 è, invece, da ricondursi al contributo unificato percepito dai giudici tributari relativo agli anni 2013 e 2014, che il Ministero dell'economia e delle finanze ha potuto quantificare a seguito del perfezionamento delle delibere contenenti i criteri di quantificazione.

La voce **Esborso da contenzioso** fa riferimento ai costi che un'amministrazione sostiene a seguito di sentenze definitive di cause amministrative o civili che la vedono coinvolta.

Per questo aggregato, i costi rilevati nel 2017 ammontano a 167.394 migl. di euro e risultano in forte aumento rispetto al budget rivisto 2017 e, in misura inferiore, anche rispetto al consuntivo del 2016. L'andamento dei costi è riferibile al risolversi in maniera più o meno favorevole delle sentenze in cui sono coinvolte le amministrazioni verso dipendenti, cittadini e fornitori.

Rispetto alle riprevisioni 2017 si osserva un aumento generalizzato per questa tipologia di costi, riconducibile alla possibilità per le amministrazioni di definire con precisione solo a fine anno il costo relativo alle sentenze effettivamente passante in giudicato. Si segnalano incrementi più consistenti per il Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca, il Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti e il Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare. In particolare per quest'ultimo l'incremento per la voce **Esborso da contenzioso verso fornitori** deriva da contenzioso con Unicredit Factoring S.p.A. cessionaria di un credito della società Selex nell'ambito del sistema SISTRI.

Anche rispetto al consuntivo 2016 si osserva, seppur in misura inferiore, un aumento di costi pari al 7,04% riconducibile ugualmente al Ministero dell'Istruzione,

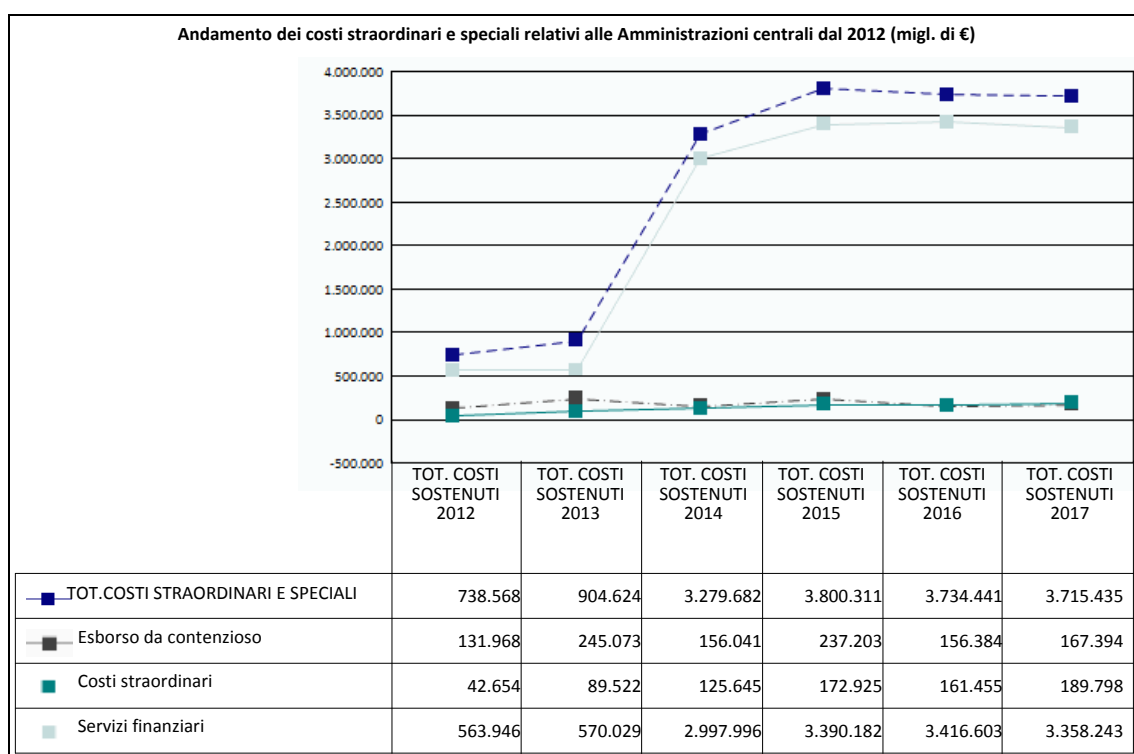
dell'università e della ricerca e al Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare.

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

I costi rilevati per tale voce sono pari a 3.358.243 migl. di euro e rappresentano il 3,64% del totale dei costi delle amministrazioni centrali. Come anticipato, la maggior parte di essi è sostenuta dal Ministero dell'economia e delle finanze e si riferiscono a:

- costi per lo stoccaggio delle monete, per la somma corrisposta alle Poste S.p.A. per il servizio di tesoreria e per la carta acquisti, per il regolamento dei rapporti derivanti da cessioni di valuta per il fabbisogno delle amministrazioni dello Stato e per gli oneri riconosciuti alla Banca d'Italia per la gestione accentrata dei titoli, rilevati dal *Dipartimento del Tesoro*, per un totale di 81.004 migl. di euro;
- costi per 3.273.882 migl. di euro rilevati dal *Dipartimento delle finanze* per la regolazione contabile delle poste di bilancio relative agli aggi spettanti ai concessionari ed ai rivenditori dei giochi, per i compensi ai Centri di assistenza fiscale e ai concessionari della riscossione, per i rimborsi ai concessionari delle spese per le procedure esecutive e per le imposte sui beni demaniali;
- costi relativi ai compensi erogati alla Banca d'Italia per il servizio di tesoreria rilevati dal *Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato*, pari a 1.613 migl. di euro.

Lo schema sottostante, espone per questa tipologia di costi, l'andamento nel periodo 2012 – 2017.



Per l'aggregato **Costi straordinari e speciali** si evidenziano gli scostamenti, rispetto al budget rivisto 2017 e al consuntivo 2016, rappresentati nello schema sottostante.

Costi straordinari e speciali: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)

	Consuntivo 2017	Budget Rivisto 2017	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2017 - Budget Rivisto 2017		Scostamento Consuntivo 2017 - Consuntivo 2016	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	3.715.435	3.538.646	3.734.441	176.789	5,00	(19.006)	(0,51)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.408.678	3.456.891	3.425.501	(48.213)	(1,39)	(16.823)	(0,49)
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	6.322	3.510	11.357	2.812	80,10	(5.035)	(44,33)
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	551	792	3.441	(241)	(30,42)	(2.890)	(83,98)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	137.200	6.121	158.680	131.079	2.141,31	(21.480)	(13,54)
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	1.139	1.119	694	20	1,78	445	64,13
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	43.878	14.945	26.898	28.933	193,59	16.980	63,13
MINISTERO DELL'INTERNO	30.951	24.321	30.089	6.629	27,26	861	2,86
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	22.140	984	25.018	21.156	2.149,04	(2.878)	(11,50)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	20.299	1.006	14.778	19.294	1.918,65	5.521	37,36
MINISTERO DELLA DIFESA	35.356	26.092	32.138	9.265	35,51	3.218	10,01
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.545	360	1.959	1.186	329,63	(414)	(21,11)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	6.060	2.457	3.833	3.603	146,64	2.227	58,08
MINISTERO DELLA SALUTE	1.315	47	53	1.268	2.698,18	1.262	2.373,98

d. L'AGGREGATO "AMMORTAMENTI" e gli INVESTIMENTI

Gli **Ammortamenti** esprimono la quota dei costi relativa ai beni strumentali e ai lavori di manutenzione straordinaria, 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 2017 in 1.694.559 migl. di euro, pari all'1,84% del totale dei costi delle amministrazioni centrali.

L'amministrazione che maggiormente incide sul macroaggregato è il Ministero della difesa, che pesa per il 64,44% del totale costi per **Ammortamenti**. Tale incidenza è determinata dalla natura dei beni acquisiti.

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 direttamente collegati agli esborsi in conto capitale risultanti dal bilancio finanziario.

La spesa per **Investimenti**, pari a 1.530.146 migl. di euro, risulta in diminuzione, 50,76%, sia sul budget rivisto 2017, ed in maniera meno consistente sul consuntivo 2016, 11,37%. Risultano particolarmente consistenti le riduzioni di spese per le voci *Mezzi navali da guerra e Mezzi terrestri da guerra*.

Dal punto di vista della natura dei cespiti, gli **Investimenti** maggiori sostenuti per il 2017 sono rappresentati da:

- acquisto di *Mezzi aerei da guerra* per migl. di euro 478.677 da parte delle tre Forze Armate del Ministero della difesa. Si osserva, rispetto alle fasi di confronto, un aumento degli investimenti per questa tipologia di beni con particolare evidenza per l'Esercito italiano;
- realizzazione di *Infrastrutture idrauliche* per migl. di euro 155.442 ad opera del Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti;
- acquisto di *Mezzi di trasporto stradali leggeri* per 100.752 migl. di euro, in gran parte effettuato dal Dipartimento di Pubblica sicurezza del Ministero dell'interno, 51.739 migl. di euro;
- acquisto di *Armi pesanti* per migl. di euro 100.119 da parte delle tre Forze Armate del Ministero della difesa;
- *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 software commerciale), per 98.929 migl. di euro; gran parte degli investimenti per questa voce gravano sul Ministero dell'economia e delle finanze per lo sviluppo di software personalizzato per 78.322 migl. di euro

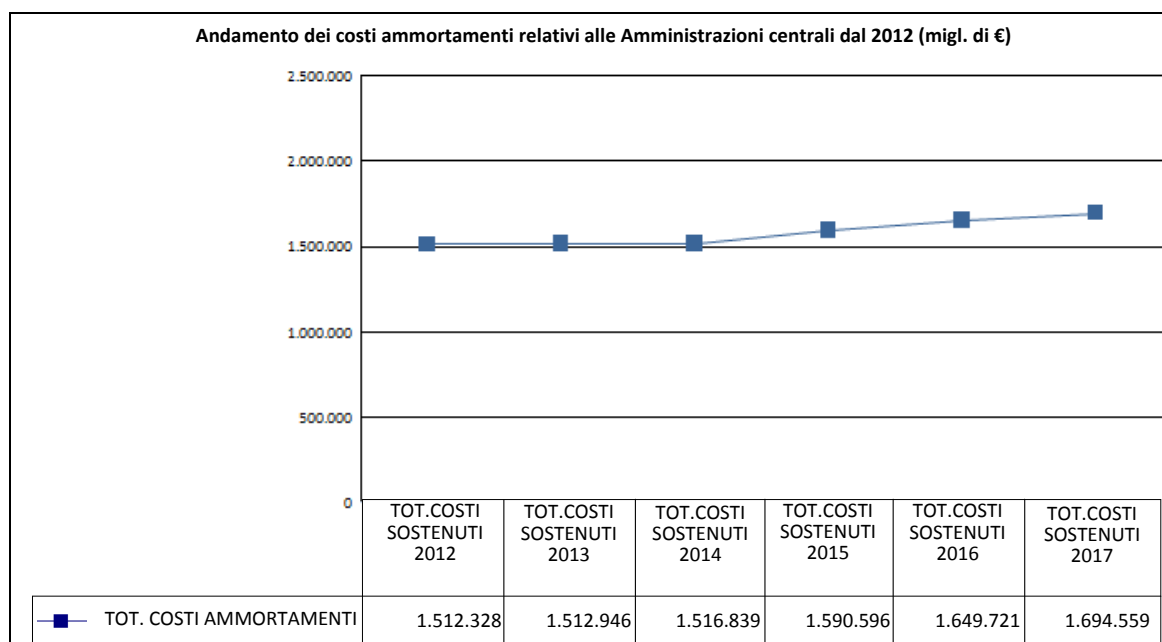
- acquisto di *Impianti e attrezzature* per 77.806 migl. di euro; le amministrazioni che più incidono su questi investimenti sono il Ministero della difesa per migl. di euro 38.487 Ministero della Giustizia per migl. di euro 16.842;
- realizzazione di **Manutenzioni straordinarie su Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico** per 77.318 migl. di euro rilevate prevalentemente dalle direzioni generali Archeologia, belle arti e paesaggio e Musei del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo.

Nella **Tavola 16** sono messe a confronto le spese per Investimenti rilevate per il consuntivo 2017 con il budget rivisto 2017 ed il consuntivo 2016.

I costi per **Ammortamenti** rappresentano una quota molto limitata dei costi delle amministrazioni centrali, pari all'1,84%, in conseguenza dei 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;
- 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.

Il prospetto sottostante mostra l'andamento di questa tipologia di costi dal 2012 al 2017:



Per l'aggregato **Ammortamenti** si evidenziano le variazioni, rispetto al budget rivisto 2017 ed al consuntivo 2016, rappresentate nello schema sottostante per ogni amministrazione:

Ammortamenti: confronto con il Budget rivisto 2017 e il Consuntivo 2016 (in migliaia di €)

	Consuntivo 2017	Budget Rivisto 2017	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2017 - Budget Rivisto 2017		Scostamento Consuntivo 2017 - Consuntivo 2016	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	1.694.559	1.820.675	1.649.721	(126.116)	(6,93)	44.838	2,72
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	161.691	162.112	161.539	(421)	(0,26)	152	0,09
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	4.612	4.381	3.992	231	5,28	621	15,55
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	1.671	4.566	3.892	(2.895)	(63,40)	(2.220)	(57,05)
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	117.103	117.172	115.563	(69)	(0,06)	1.540	1,33
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	21.596	21.323	19.454	273	1,28	2.141	11,01
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	18.610	20.829	18.374	(2.219)	(10,65)	235	1,28
MINISTERO DELL'INTERNO	196.492	248.230	194.250	(51.738)	(20,84)	2.242	1,15
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	466	533	493	(66)	(12,42)	(26)	(5,36)
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	45.999	41.534	42.046	4.465	10,75	3.953	9,40
MINISTERO DELLA DIFESA	1.092.016	1.164.466	1.043.984	(72.450)	(6,22)	48.031	4,60
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	5.204	5.339	19.137	(135)	(2,52)	(13.933)	(72,80)
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	26.402	27.049	23.392	(646)	(2,39)	3.010	12,87
MINISTERO DELLA SALUTE	2.696	3.143	3.604	(447)	(14,22)	(908)	(25,20)

I costi per **Ammortamenti** per l'anno 2017 sono pari a migl. di euro 1.694.559 in diminuzione del 6,93% rispetto al rivisto 2017, pari a migl. di euro 126.116, e in aumento del 2,72% rispetto al consuntivo 2016, pari a migl. di euro 44.838.

Il Ministero della difesa, a partire dall'anno 2015, include nella voce **Ammortamenti**, pari a migl. di euro 1.092.016, i costi per mezzi armati e armamenti in dotazione alle Forze armate e anche per questo risulta essere l'amministrazione che maggiormente incide sugli scostamenti con le fasi precedenti; l'amministrazione presenta variazioni in diminuzione del 6,22% (migl di euro 72.450) rispetto al rivisto 2017 e in aumento del 4,60% (migl di euro 48.031) rispetto al consuntivo 2016. Gli scostamenti maggiori si rilevano per le voci *Mezzi navali da guerra, Mezzi terrestri da guerra, Armi pesanti e Hardware*.

Il Ministero dell'interno per l'anno 2017 ha rilevato costi per **Ammortamenti** pari a migl. di euro 196.492. Rispetto al budget rivisto 2017 si osserva una diminuzione del 20,84%, migl. di euro 51.738, da ricondursi prevalentemente alla voce *Hardware* per la quale in sede di consuntivo l'amministrazione ha verificato l'effettivo stato di avanzamento delle spese di investimento per l'implementazione del circuito di emissione della Carta di identità elettronica. Mentre rispetto al consuntivo 2016 l'amministrazione registra un lieve aumento pari all'1,15%, da riferire ad una compensazione tra maggiori costi per *Mezzi di trasporto stradali leggeri* e una *riduzione di Macchinari per ufficio*.

Il Ministero dell'economia e delle finanze ha sostenuto costi per **Ammortamenti** pari a migl. di euro 161.691 in linea sia con le previsioni 2017 sia con il consuntivo 2016.

Il Ministero della giustizia per l'anno 2017 sostiene costi per 117.103 migl. di euro, in coerenza con le previsioni 2017 e in aumento dell'1,33%, migl. di euro 1.540, rispetto al consuntivo dell'anno precedente con evidenza per le voci *Brevetti e Hardware*.

Da segnalare, rispetto all'anno 2016, una considerevole riduzione dei costi per ammortamenti del Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali, che dall'anno 2017, ha dato attuazione al D.lgs. 177/2016 ed ha, quindi, previsto il trasferimento dei cespiti del Corpo Forestale dello Stato al Ministero della difesa – Arma dei Carabinieri.

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 16/1

Confronto a tre fasi degli Investimenti per natura

Piano dei Conti	Consuntivo	Budget rivisto	Consuntivo	Differenza	Differenza %	Differenza	Differenza %
	2017	2017	2016	(A - B)	(A - B)/(B)	(A - C)	(A - C)/(C)
	(A)	(B)	(C)				
Investimenti	1.530.145.535	3.107.329.804	1.726.381.990	(1.577.184.269)	(50,76)	(196.236.455)	(11,37)
Beni immateriali	114.476.854	98.130.961	109.743.254	16.345.893	16,66	4.733.599	4,31
Brevetti	15.531.830	2.337.853	14.078.580	13.193.977	564,36	1.453.249	10,32
Opere dell'ingegno - Software prodotto	98.928.544	95.709.308	95.664.674	3.219.236	3,36	3.263.870	3,41
Diritti d'autore	16.480	83.800	0	(67.320)	(80,33)	16.480	
Beni immobili	201.636.946	77.672.849	49.541.314	123.964.097	159,60	152.095.632	307,01
Vie di comunicazione	12.074	0	37.315	12.074		(25.241)	(67,64)
Infrastrutture idrauliche	155.441.980	0	29.073	155.441.980		155.412.907	534.560,96
Infrastrutture portuali e aeroportuali	124.426	21.558.262	1.243.416	(21.433.836)	(99,42)	(1.118.990)	(89,99)
Opere per la sistemazione del suolo	159.460	1.608.000	383.623	(1.448.540)	(90,08)	(224.163)	(58,43)
Fabbricati civili ad uso commerciale e governativo	29.502.927	25.131.442	8.022.333	4.371.485	17,39	21.480.595	267,76
Fabbricati civili ad uso abitativo	30.435	0	231.004	30.435		(200.569)	(86,82)
Fabbricati industriali e costruzioni leggere	404.149	474.200	259.902	(70.051)	(14,77)	144.246	55,50
Fabbricati militari	5.740.157	23.246.290	16.327.603	(17.506.133)	(75,31)	(10.587.446)	(64,84)
Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	10.220.796	5.654.655	23.007.045	4.566.141	80,75	(12.786.250)	(55,58)
Impianti sportivi	543	0	0	543		543	
Beni mobili	977.891.093	2.451.557.408	1.269.758.981	(1.473.666.315)	(60,11)	(291.867.888)	(22,99)
Mezzi di trasporto stradali leggeri	100.752.335	101.447.603	87.042.022	(695.268)	(0,69)	13.710.313	15,75
Mezzi di trasporto stradali pesanti	11.627.157	12.544.690	29.236.316	(917.533)	(7,31)	(17.609.159)	(60,23)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 16/2

Confronto a tre fasi degli Investimenti per natura

Piano dei Conti	Consuntivo	Budget rivisto	Consuntivo	Differenza	Differenza %	Differenza	Differenza %
	2017	2017	2016	(A - B)	(A - B)/(B)	(A - C)	(A - C)/(C)
	(A)	(B)	(C)				
Investimenti	1.530.145.535	3.107.329.804	1.726.381.990	(1.577.184.269)	(50,76)	(196.236.455)	(11,37)
Automezzi ad uso specifico	9.243.659	6.471.040	20.671.099	2.772.619	42,85	(11.427.440)	(55,28)
Mezzi di trasporto aerei	32.838.110	7.892.044	45.682.373	24.946.066	316,09	(12.844.263)	(28,12)
Mezzi di trasporto marittimi	14.105.860	1.413.645	3.814.546	12.692.215	897,84	10.291.314	269,79
Macchinari per ufficio	7.892.012	78.628.070	9.156.896	(70.736.058)	(89,96)	(1.264.884)	(13,81)
Mobili e arredi per ufficio	17.951.816	20.568.686	18.613.292	(2.616.870)	(12,72)	(661.476)	(3,55)
Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	3.242.312	5.147.301	4.641.817	(1.904.989)	(37,01)	(1.399.506)	(30,15)
Mobili e arredi per locali ad uso specifico	11.071.557	15.761.262	9.320.594	(4.689.705)	(29,75)	1.750.962	18,79
Impianti e attrezzature	77.806.439	259.070.235	281.375.244	(181.263.796)	(69,97)	(203.568.805)	(72,35)
Hardware	74.598.618	210.479.228	115.974.965	(135.880.610)	(64,56)	(41.376.347)	(35,68)
Armi leggere	2.318.289	10.620.236	5.215.396	(8.301.947)	(78,17)	(2.897.106)	(55,55)
Armi pesanti	100.118.524	175.835.198	137.035.648	(75.716.674)	(43,06)	(36.917.124)	(26,94)
Mezzi terrestri da guerra	9.590.553	259.441.890	60.053.196	(249.851.337)	(96,30)	(50.462.643)	(84,03)
Mezzi aerei da guerra	478.677.210	374.004.898	273.259.289	104.672.312	27,99	205.417.921	75,17
Mezzi navali da guerra	16.438.399	901.020.774	158.298.745	(884.582.375)	(98,18)	(141.860.347)	(89,62)
Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	6.990.046	6.861.828	6.923.336	128.218	1,87	66.710	0,96
Materiale bibliografico	1.850.534	3.635.808	2.606.690	(1.785.274)	(49,10)	(756.157)	(29,01)
Strumenti musicali	223.862	150.795	238.668	73.067	48,45	(14.806)	(6,20)
Animali	553.801	562.177	598.847	(8.376)	(1,49)	(45.046)	(7,52)
Manutenzioni straordinarie	236.140.642	479.968.586	297.338.440	(243.827.944)	(50,80)	(61.197.798)	(20,58)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 16/3

Confronto a tre fasi degli Investimenti per natura

Piano dei Conti	Consuntivo	Budget rivisto	Consuntivo	Differenza	Differenza %	Differenza	Differenza %
	2017	2017	2016				
	(A)	(B)	(C)	(A - B)	(A - B)/(B)	(A - C)	(A - C)/(C)
Investimenti	1.530.145.535	3.107.329.804	1.726.381.990	(1.577.184.269)	(50,76)	(196.236.455)	(11,37)
Manutenzioni straordinarie Vie di comunicazione	32.549	0	0	32.549		32.549	
Manutenzioni straordinarie Infrastrutture idrauliche	22.541	0	17.318	22.541		5.223	30,16
Manutenzioni straordinarie Infrastrutture portuali ed aeroportuali	105.961	1.192.472	4.809.066	(1.086.511)	(91,11)	(4.703.105)	(97,80)
Manutenzione straordinaria Opere per la sistemazione del suolo	302.497	1.300.000	1.300.000	(997.503)	(76,73)	(997.503)	(76,73)
Manutenzione straordinaria Fabbricati civili ad uso commerciale e governativo	29.920.527	80.724.977	24.540.818	(50.804.450)	(62,94)	5.379.709	21,92
Manutenzione straordinaria Fabbricati civili ad uso abitativo	14.739	238.500	154.381	(223.761)	(93,82)	(139.642)	(90,45)
Manutenzione straordinaria Fabbricati industriali e costruzioni leggere	0	0	11.500	0		(11.500)	(100,00)
Manutenzione straordinaria Fabbricati militari	12.744.119	40.097.600	45.139.062	(27.353.481)	(68,22)	(32.394.944)	(71,77)
Manutenzione straordinaria Beni immobili di valore culturale, storico, archeologico, ed artistico	77.318.418	87.138.421	84.600.055	(9.820.003)	(11,27)	(7.281.636)	(8,61)
Manutenzione straordinaria Impianti sportivi	0	55.000	0	(55.000)	(100,00)	0	
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto stradali pesanti	953.297	1.736.748	1.317.469	(783.451)	(45,11)	(364.173)	(27,64)
Manutenzione straordinaria Automezzi ad uso specifico	578.406	464.879	71.956	113.527	24,42	506.450	703,83

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 16/4

Confronto a tre fasi degli Investimenti per natura

Piano dei Conti	Consuntivo	Budget rivisto	Consuntivo	Differenza	Differenza %	Differenza	Differenza %
	2017	2017	2016	(A - B)	(A - B)/(B)	(A - C)	(A - C)/(C)
	(A)	(B)	(C)				
Investimenti	1.530.145.535	3.107.329.804	1.726.381.990	(1.577.184.269)	(50,76)	(196.236.455)	(11,37)
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto aerei	404.789	841.649	1.116.599	(436.860)	(51,91)	(711.810)	(63,75)
Manutenzione straordinaria Mezzi di trasporto marittimi	514.723	2.871.380	3.359.580	(2.356.657)	(82,07)	(2.844.857)	(84,68)
Manutenzione straordinaria Mobili ed arredi	77.840	1.040.224	110.984	(962.384)	(92,52)	(33.144)	(29,86)
Manutenzione straordinaria Impianti e attrezzature	42.975.225	71.343.660	26.943.557	(28.368.435)	(39,76)	16.031.668	59,50
Manutenzione straordinaria Hardware	1.238.884	18.488.798	6.141.238	(17.249.914)	(93,30)	(4.902.353)	(79,83)
Manutenzione straordinaria Opere dell'ingegno - Software prodotto	10.411.739	19.689.462	13.933.632	(9.277.723)	(47,12)	(3.521.893)	(25,28)
Mezzi terrestri da guerra	6.759.115	5.000.001	8.360.175	1.759.114	35,18	(1.601.060)	(19,15)
Mezzi aerei da guerra	20.347.069	81.365.119	20.502.611	(61.018.050)	(74,99)	(155.542)	(0,76)
Mezzi navali da guerra	21.790.429	58.680.030	49.196.542	(36.889.601)	(62,87)	(27.406.113)	(55,71)
Manutenzione straordinaria Beni mobili di valore culturale, storico, archeologico ed artistico	9.554.431	7.499.666	5.616.796	2.054.766	27,40	3.937.635	70,10
Manutenzione straordinaria Materiale bibliografico	72.198	110.000	40.528	(37.802)	(34,37)	31.670	78,14
Manutenzione straordinaria Strumenti musicali	1.147	90.000	54.575	(88.853)	(98,73)	(53.428)	(97,90)

I COSTI COMUNI DELLO STATO

Come illustrato al paragrafo 1 del presente documento, i dati del Rendiconto economico si articolano in più sezioni. Oltre ai **costi propri** rilevati dai centri di costo delle amministrazioni centrali applicando il principio di competenza economica, che sono stati commentati nei precedenti paragrafi, il rendiconto economico espone costi non riferibili ai singoli centri di costo ma allo Stato nel suo complesso, denominati "Costi comuni dello Stato".

Si tratta, in particolare, dei **costi dislocati** e degli **oneri finanziari**, il cui valore coincide con i corrispondenti pagamenti in c/competenza del Conto del Bilancio del Rendiconto Generale dello Stato (cfr. **Tavola 3**).

Gli **oneri finanziari**, in particolare, sono costituiti dai pagamenti che lo Stato ha sostenuto nell'anno per gli interessi sul debito in essere e per le connesse spese accessorie; per il 2017 sono pari a 70.372.969 migl. di euro, e rappresentano il 15,20% del totale generale dei costi del rendiconto economico.

I **costi dislocati** pari, nel 2017, a 288.383.865 migl. di euro, sono costituiti dai pagamenti per trasferimenti di risorse finanziarie che lo Stato, attraverso i Ministeri, ha effettuato nell'anno a favore di altre Amministrazioni pubbliche (enti pubblici, enti territoriali), di imprese, di famiglie, di organismi internazionali, ed ai quali non corrisponde, per i Ministeri che erogano la spesa, alcuna controprestazione. Conseguentemente non rappresentano un costo diretto per i centri di costo dei Ministeri, ma esclusivamente un esborso finanziario che assumerà solo presso gli organismi destinatari - con la diretta utilizzazione - la configurazione specifica di costo. I Costi dislocati si compongono di:

- **Trasferimenti correnti** (il cui dettaglio è esposto alla **Tavola 17**), che includono finanziamenti ordinari e ricorrenti a carico dello Stato, a loro volta articolati in base ai soggetti destinatari:
 - le amministrazioni pubbliche, che comprendono altre amministrazioni statali, amministrazioni territoriali, università, enti di previdenza e assistenza
 - le imprese
 - le famiglie e le istituzioni sociali private
 - stati esteri, organismi e istituzioni internazionali.
- **Contributi agli investimenti (Tavola 18)**, che rappresentano il contributo dello Stato al finanziamento di progetti di investimento o di specifiche iniziative di politica economica di carattere non ricorrente, anche questi articolati in base al destinatario;
- **Altri trasferimenti in c/capitale (Tavola 19)**, che rappresentano il contributo dello Stato alla copertura di esigenze finanziarie di altre amministrazioni o di altri soggetti di carattere non ricorrente e non collegate a progetti di investimento o a iniziative di politica economica (vi rientrano, ad esempio, interventi straordinari di ripiano di debiti pregressi di altre amministrazioni).

I **Trasferimenti correnti**, nel 2017 pari a 267.908.848 migl. di euro, rappresentano la maggioranza dei costi dislocati, costituendo più del 92% del totale e sono destinati, per la maggior parte, ad altre Amministrazioni pubbliche.

Le risorse destinate ad altre *Amministrazioni centrali*, pari al 3,75% dei trasferimenti correnti del 2017, rappresentano il contributo ordinario dello Stato al funzionamento di organismi costituzionali, a rilevanza costituzionale, di agenzie, autorità ed enti pubblici nazionali (esclusi gli enti previdenziali e assistenziali).

I trasferimenti correnti alle *Amministrazioni locali*, che rappresentano la quota di entrate derivanti dalla fiscalità generale attribuita dallo Stato a Regioni ed enti locali, per l'anno 2017 sono pari a 108.904.925 migl. di euro e corrispondono al 40,65% del totale dei trasferimenti correnti e ne costituiscono la parte preponderante.

I trasferimenti correnti agli *Enti di Previdenza*, che per l'anno 2017 sono pari a 104.969.625 migl. di euro, rappresentano una parte importante dei trasferimenti correnti (39,18%) e si riferiscono al contributo ordinario dello Stato al funzionamento di tali enti; alla copertura degli interventi di tipo assistenziale gestiti tramite l'Inps (fondi per l'occupazione, pensioni di invalidità e sociali), che sono a carico totale del Bilancio dello Stato, oltre ai contributi erogati dallo Stato alle diverse gestioni previdenziali per garantirne l'equilibrio finanziario corrente.

I trasferimenti correnti ad *Università Statali*, che sono pari a 6.599.228 migl. di euro incidono per il 2,46% del totale e rappresentano interamente il contributo ordinario dello Stato al funzionamento delle Università pubbliche.

Oltre alle erogazioni alle Amministrazioni pubbliche, sono presenti anche trasferimenti correnti destinati *all'Estero* (pari al 6,29%), principalmente costituiti dal contributo ordinario erogato annualmente alla UE e calcolato in base ad una percentuale sul prodotto interno lordo italiano (c.d. "risorse proprie UE").

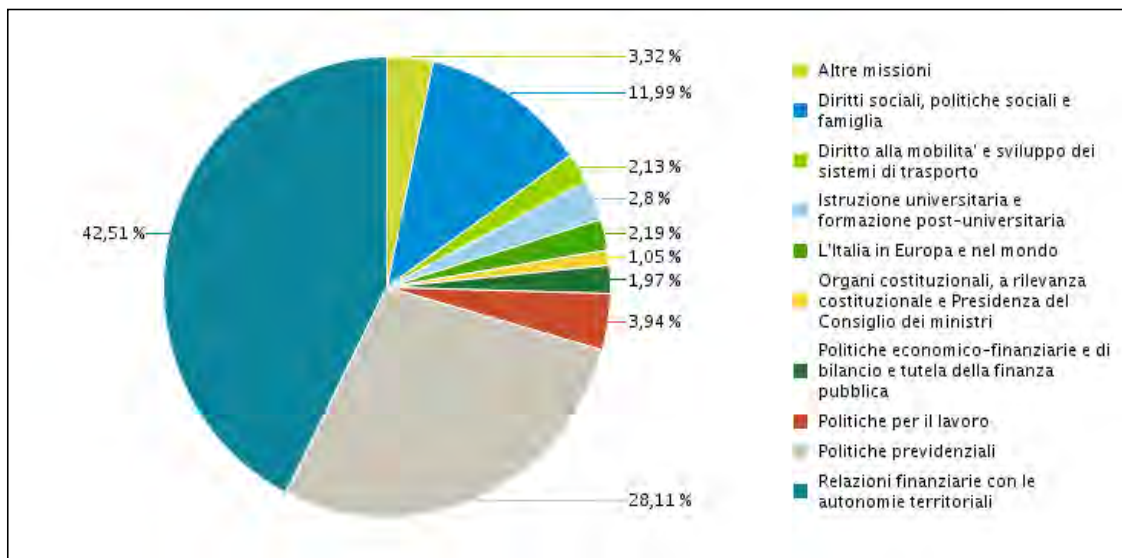
Residuali risultano, invece, i trasferimenti correnti alle *Famiglie e Istituzioni sociali private* (5,42%) ed alle *Imprese* (2,25%).

I **Contributi agli investimenti** per il 2017 sono pari a 19.096.497 migl. di euro, e rappresentano il 6,62% dei Costi dislocati. La composizione è differente rispetto ai trasferimenti correnti: il 40,98% è destinato ad altre *Amministrazioni centrali*, l'11,64% ad *Amministrazioni locali* e il 44,66% alle *Imprese*, rappresentando questi ultimi interventi di sostegno al settore industriale, generalmente finalizzati a specifici investimenti produttivi in settori di interesse strategico o in aree svantaggiate.

Gli **Altri trasferimenti in c/capitale**, pari a 1.378.520 migl. di euro, costituiscono soltanto lo 0,48% dei costi dislocati e la componente più rilevante è costituita da interventi per le altre Amministrazioni pubbliche.

Nel grafico sottostante si evidenziano la distribuzione complessiva dei costi dislocati 2017 destinati alle amministrazioni pubbliche (trasferimenti correnti + contributi agli investimenti + altri trasferimenti in c/capitale) in base alle missioni del bilancio dello Stato. La maggioranza dei costi dislocati fa riferimento alle missioni *Relazioni finanziarie con enti territoriali* (contributi ordinari dello Stato agli enti territoriali a valere sulla fiscalità generale), *Politiche previdenziali* (contributi statali a riequilibrio di gestioni previdenziali), *Diritti sociali, politiche sociali e famiglia* (interventi assistenziali, gestiti prevalentemente tramite l'Inps).

Costi dislocati 2017 - Amministrazioni pubbliche



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2017
(migliaia di €)

Tavola 17/1

Piano dei conti	IMPORTI 2017	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Amministrazioni Centrali			
Assemblee legislative	1.739.880	17,31	0,65
Consiglio Nazionale dell'Economia e del Lavoro	7.075	0,07	0,00
Consiglio Superiore della Magistratura	34.462	0,34	0,01
Consiglio di Stato e Tribunali Amministrativi Regionali	162.271	1,61	0,06
Corte dei conti	262.724	2,61	0,10
Presidenza del Consiglio dei Ministri	1.327.883	13,21	0,50
Agenzie	1.282.391	12,76	0,48
Agenzie fiscali	4.283.642	42,62	1,60
Autorita	23.954	0,24	0,01
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	138.144	1,37	0,05
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	453.597	4,51	0,17
Enti di ricerca	333.861	3,32	0,12
Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Centrali	10.049.883	100,00	3,75
Amministrazioni locali			
Regioni	96.525.765	88,63	36,03
Comuni e province	11.722.742	10,76	4,38
Enti produttori di servizi sanitari	245.689	0,23	0,09
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	4.292	0,00	0,00
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	406.437	0,37	0,15
Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni locali	108.904.925	100,00	40,65
Trasferimenti correnti ad Università Statali	6.599.228	100,00	2,46
Trasferimenti correnti ad Enti di previdenza	104.969.625	100,00	39,18
Famiglie e istituzioni sociali private			

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2017
(migliaia di €)

Tavola 17/2

Piano dei conti	IMPORTI 2017	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Prestazioni di assistenza sociale in denaro	501.548	3,46	0,19
Altre prestazioni sociali in denaro	9.122.017	62,86	3,40
Trasferimenti di assistenza sociale in natura	163.266	1,13	0,06
Altri trasferimenti sociali in natura	2.132.200	14,69	0,80
Altri trasferimenti a famiglie	952.592	6,56	0,36
Altri trasferimenti a istituzioni sociali private	1.639.408	11,30	0,61
Totale Trasferimenti correnti a Famiglie e Istituzioni sociali private	14.511.031	100,00	5,42
Imprese			
Altri contributi ai prodotti	1.371.235	22,75	0,51
Contributi in conto interessi	44.939	0,75	0,02
Altri contributi alla produzione	2.791.908	46,31	1,04
Altri trasferimenti a imprese	1.820.396	30,20	0,68
Totale Trasferimenti correnti a Imprese	6.028.478	100,00	2,25
Eestero			
Unione Europea	48.750	0,29	0,02
Risorse proprie Unione Europea	15.250.409	90,53	5,69
Altri trasferimenti all'estero	1.546.519	9,18	0,58
Totale Trasferimenti correnti a Estero	16.845.678	100,00	6,29
TOTALE GENERALE	267.908.848	100,00	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017 Tavola 18
Dettaglio della voce: Contributi agli Investimenti per l'anno 2017
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2017	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Amministrazioni Centrali			
Agenzie	56.590	0,72	0,30
Agenzie fiscali	16.901	0,22	0,09
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	5.453.924	69,69	28,56
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	120	0,00	0,00
Enti di ricerca	2.298.660	29,37	12,04
Totale Contributi agli investimenti ad Amministrazioni Centrali	7.826.195	100,00	40,98
Enti ed Amministrazioni locali			
Regioni	655.906	29,50	3,43
Comuni e province	1.341.395	60,32	7,02
Enti produttori di servizi sanitari	2.924	0,13	0,02
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	221.074	9,94	1,16
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	2.423	0,11	0,01
Totale Contributi agli investimenti ad Enti ed Amministrazioni locali	2.223.721	100,00	11,64
Contributi agli investimenti ad Università Statali	94.542	100,00	0,50
Contributi agli investimenti ad Famiglie e istituzioni sociali private	95.730	100,00	0,50
Imprese			
Private	5.370.221	62,96	28,12
Pubbliche	3.159.074	37,04	16,54
Totale Contributi agli investimenti ad Imprese	8.529.295	100,00	44,66
Eestero			
Unione Europea	87.095	26,63	0,46
Altri trasferimenti all'estero	239.919	73,37	1,26
Totale Contributi agli investimenti ad Estero	327.014	100,00	1,71
TOTALE GENERALE	19.096.497	100,00	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
Dettaglio della voce: Altri trasferimenti in c/capitale per l'anno 2017
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2017	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Amministrazioni pubbliche			
Ripiano debiti pregressi	192.383	23,97	13,96
Altri	610.154	76,03	44,26
Totale altri trasferimenti in c/capitale ad Amministrazioni pubbliche	802.537	100,00	58,22
Famiglie e istituzioni sociali private			
Famiglie e istituzioni sociali private	100.000	100,00	7,25
Totale Altri trasferimenti in c/capitale ad Famiglie e istituzioni sociali private	100.000	100,00	7,25
Imprese			
Altri	28.061	100,00	2,04
Totali altri trasferimenti in c/capitale ad Imprese	28.061	100,00	2,04
Somme non altrove classificate	447.923	100,00	32,49
TOTALE GENERALE	1.378.520	100,00	100,00

ANDAMENTO PLURIENNALE DEI COSTI DISLOCATI E DEI COSTI PROPRI

Di seguito si rappresenta, in forma grafica, il *trend* del totale dei costi propri dei ministeri nell'ultimo quinquennio (2012-2017), messo a confronto con l'andamento dei costi dislocati nello stesso periodo.

L'andamento dei costi propri nel periodo indicato evidenzia una riduzione fino all'anno 2013, seguita da un incremento nel periodo 2014-2016 con un decremento nell'anno 2017.

La riduzione del periodo fino al 2013 si spiega con l'applicazione di misure di contenimento della spesa (blocco del turn-over e riduzione costi per beni e servizi, anche in applicazione di iniziative di *spending review* di cui al DL n. 95/2012, convertito con legge n. 135/2012).

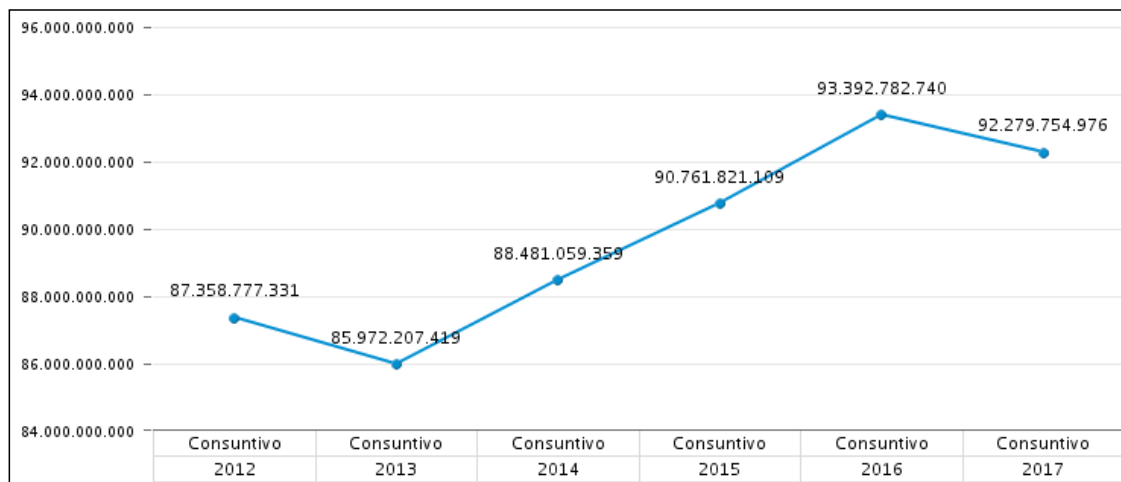
L'incremento che si è verificato dal 2013 al 2014 è influenzato da una variazione di natura puramente contabile, dovuta all'inclusione tra i costi per servizi finanziari, a partire dal 2014, degli aggi spettanti ai concessionari ed ai rivenditori dei giochi, precedentemente non considerati, pari per il 2014 a circa 2,4 miliardi di euro e a 3,2 miliardi di euro nel 2015⁸, poi rimasti sostanzialmente stabili nel 2016 e nel 2017 (cfr. punto c. aggregato **Costi straordinari e speciali**).

L'incremento di circa 1,5 miliardi intervenuto fra 2014 e 2015 e quello di 2 miliardi intervenuto tra il 2015 ed il 2016, prevalentemente nell'aggregato Costo del personale, sono conseguenza dell'applicazione della legge 107/2015 (c.d. Buona scuola).

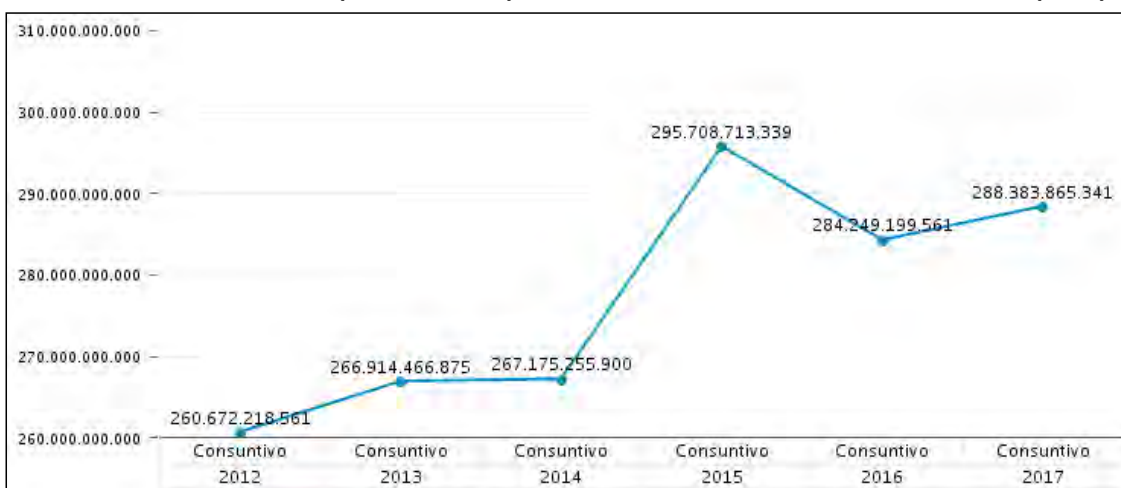
La riduzione, infine, che si registra nel 2017 rispetto al 2016, pari a circa 1 miliardo di euro, è dovuta a minori costi per retribuzioni (*istituzione delle nuove Agenzie alle quali è stato trasferito parte del personale già in forza al Ministero del Lavoro, parziale riduzione dei costi per supplenze delle scuole statali*).

⁸ La variazione è la conseguenza del passaggio di competenze sui concessionari dei giochi dall'Amministrazione autonoma dei Monopoli al Ministero dell'Economia e delle finanze in seguito all'applicazione del Decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito dalla legge n. 135 del 7 Agosto 2012, che ha previsto l'accorpamento della suddetta Amministrazione autonoma all'Agenzia delle dogane e dei monopoli.

Andamento costi propri delle amministrazioni centrali 2012 - 2017 (euro)



Andamento costi dislocati (trasferimenti) delle amministrazioni centrali 2012 - 2017 (euro)

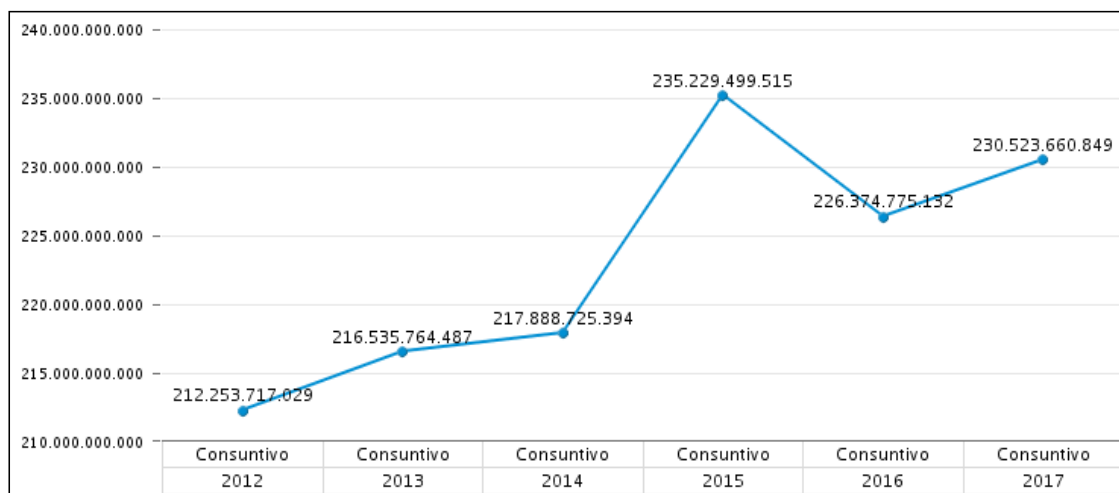


L'andamento dei costi dislocati, che risultava costantemente crescente fino al 2015, con un incremento complessivo di circa 35 miliardi di euro tra il 2012 e il 2015, si è poi ridotto di circa 10 miliardi nel biennio successivo, per poi crescere di nuovo di 4 miliardi circa e attestarsi a 288 miliardi circa del 2017, per effetto di fenomeni diversi di seguito brevemente illustrati.

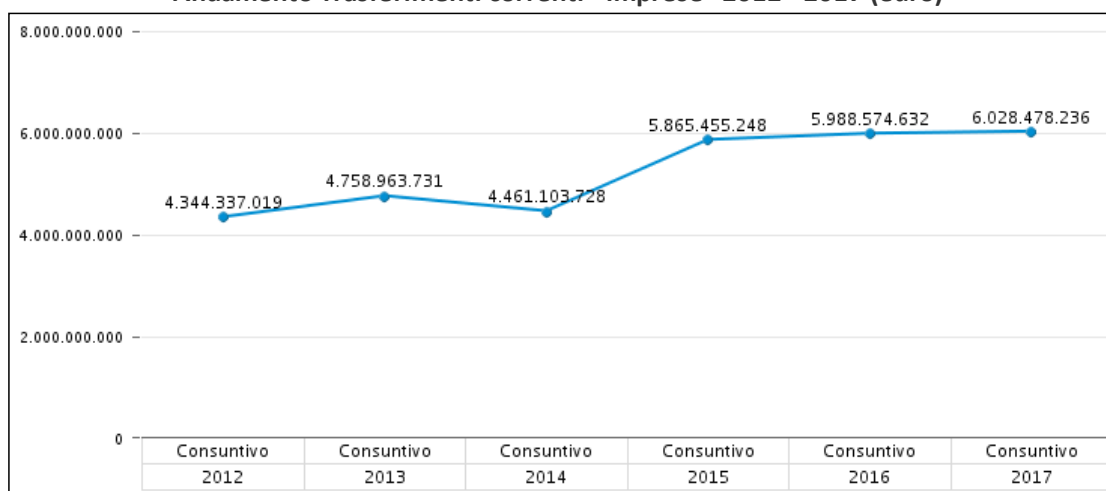
Molte delle variazioni degli ultimi anni dipendono dai *Trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche*, come si evince dal grafico successivo, ed in particolare dai trasferimenti **agli enti di previdenza e assistenza** e sono da attribuire al ricorso alle anticipazioni dal bilancio dello Stato da parte delle gestioni previdenziali INPS ed ex-INPDAP per coprire temporanei squilibri fra entrate da contributi e uscite per pensioni; i trasferimenti ad enti di previdenza e assistenza sono passati, nel periodo in esame, da circa 84 miliardi a circa 103 miliardi di euro del 2016 e 104 miliardi nel 2017, con un picco nel 2015 di 121 miliardi.

Nell'ultimo biennio si è registrata, inoltre, una crescita di trasferimenti alle amministrazioni locali e territoriali, dipendenti prevalentemente da una maggiore partecipazione dello Stato nella spesa sanitaria.

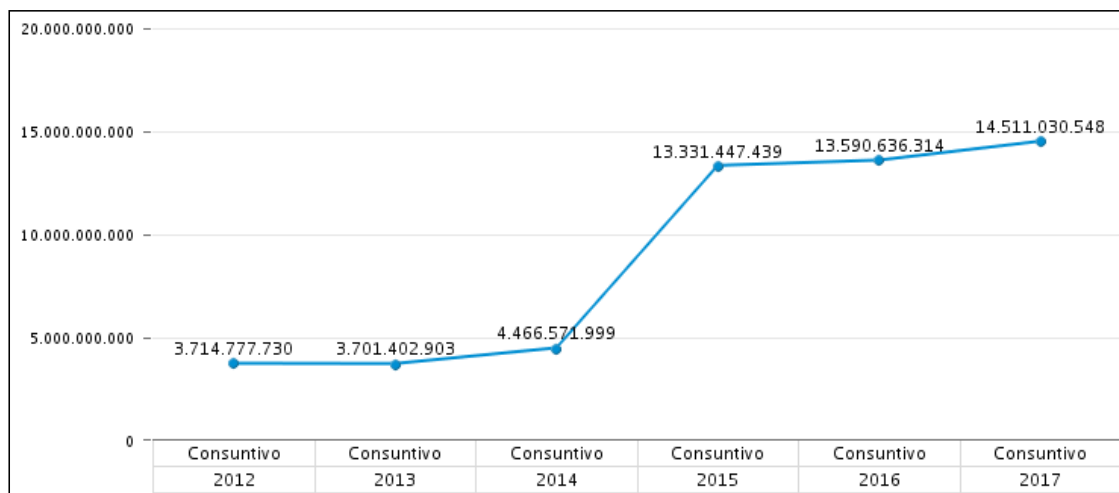
Andamento Trasferimenti correnti - Amministrazioni pubbliche 2012 - 2017 (euro)



Andamento Trasferimenti correnti - Imprese 2012 - 2017 (euro)



L'importo dei *Trasferimenti correnti alle imprese*, pari nel 2017 a circa 6 miliardi di euro, si mantiene sostanzialmente stabile rispetto al biennio precedente. L'incremento registrato nel 2015 era imputabile principalmente ai *contributi ai prodotti* corrisposti alle Ferrovie dello Stato S.p.A. per gli obblighi tariffari e di servizio per il trasporto viaggiatori di interesse nazionale ed ai *contributi alla produzione* per crediti d'imposta fruiti da imprese che non si avvalgono di personale dipendente.

Andamento Trasferimenti correnti - Famiglie e istituzioni sociali private 2012 - 2017 (euro)

Con riferimento all'andamento dei costi per trasferimenti correnti a *Famiglie e istituzioni sociali private*, pari a circa 4,5 miliardi di euro, è evidente il significativo incremento rilevato tra gli anni 2014 e 2015, pari a quasi 9 miliardi di euro, attribuibile alle maggiori risorse impiegate (circa 8,7 miliardi di euro) in applicazione del disposto del DL n. 66/2014 che ha previsto il riconoscimento di un credito (bonus di 80 euro mensili) ai titolari di redditi di lavoro dipendente e assimilati, entro una specifica fascia. Tra il 2015 ed il 2017 l'incremento registrato è di molto inferiore, e pari all'1,9% circa, ed è riconducibile al contributo alimentare per i cittadini meno abbienti ed ai servizi di accoglienza in favore di stranieri.

L'andamento registrato su altre componenti dei costi dislocati (es: trasferimenti correnti all'estero, contributi agli investimenti, altri trasferimenti in c/capitale), ha un'incidenza relativamente minore e non è stato considerato ai fini dell'analisi di cui al presente paragrafo.

5. Riconciliazione tra rendiconto economico e rendiconto finanziario per programma e Centro di responsabilità

Come indicato ai paragrafi 1.1 e 1.2, i differenti criteri applicati nella rappresentazione degli eventi secondo l'approccio economico e quello finanziario portano ad evidenziare delle differenze (*disallineamenti*), che possono essere ricondotti a tre tipi diversi.

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 rappresenta il valore dell'utilizzo del bene nell'anno, calcolata sulla base di una percentuale rapportata alla sua vita utile presunta. Anche in caso di acquisto di beni non patrimoniali e di servizi, accade frequentemente che il costo sostenuto nell'esercizio non coincida con la sua manifestazione finanziaria (impegno o pagamento).

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.

Si parla, infine, di *disallineamenti sistemici*, quando ad un esborso monetario NON corrisponde l'acquisizione di risorse umane o strumentali, ma solo la regolazione di posizioni debitorie o finanziarie; in questo caso c'è una spesa a cui non corrisponde alcun costo (un esempio dei quali sono i rimborsi di somme indebitamente percepite o i rimborsi delle quote capitale di un mutuo, che non trovano corrispondenza nelle rilevazioni di contabilità economica).

Secondo il già citato art. 36 comma 5 della legge di riforma contabile, il rendiconto economico allegato al rendiconto generale dello Stato "*include il prospetto di riconciliazione che collega le risultanze economiche con quelle della gestione finanziaria delle spese contenute nel conto del bilancio.*"

Tenuto conto dei differenti principi contabili applicati al sistema di contabilità finanziaria e a quello di contabilità economico analitica e della differente articolazione e struttura dei dati, è necessario che le amministrazioni forniscano, oltre ai valori economici (Anni persona impiegati, costi e investimenti sostenuti), alcune informazioni aggiuntive per effettuare la riconciliazione dei costi per il personale, i beni e i servizi e degli investimenti in beni durevoli previsti in Contabilità economica con i relativi pagamenti del conto del bilancio 2017.

E' compito dei Centri di responsabilità amministrativa fornire tali informazioni per singolo programma, tenuto conto del ruolo di coordinatori nel processo di programmazione economico-finanziaria e di gestori delle risorse finanziarie che la normativa vigente attribuisce loro (cfr. art. 4 del D.lgs. n. 165 del 2001, artt. 21 e 36 della legge 196/2009).

La riconciliazione dei costi si effettua rispetto ai pagamenti in c/competenza e a quelli in c/residui; la differenza nei due casi implica che i pagamenti in c/competenza devono essere interamente giustificati rispetto ai costi rilevati nello stesso esercizio, mentre i pagamenti in c/residui possono essere riconciliati anche parzialmente, qualora facciano riferimento anche a costi sostenuti in esercizi precedenti.

Al termine delle operazioni di inserimento e validazione delle informazioni di riconciliazione il *Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale del Bilancio* provvede ad elaborare, tramite il sistema informatico, i prospetti di riconciliazione che evidenziano le poste integrative e rettificative mediante le quali si riconducono i costi sostenuti dalle amministrazioni centrali dello Stato, rilevati attraverso il sistema di contabilità economica analitica, ai pagamenti in c/competenza e in c/residui risultanti dal rendiconto generale dello Stato dello stesso anno.

La **Tavola 20**, in particolare, riporta la riconciliazione, per lo Stato nel suo complesso, a livello di missione.

Analoghi prospetti sono elaborati per ciascuna amministrazione a livello di programma.

Con riferimento alla tavola richiamata:

- la prima colonna espone la somma dei **COSTI SOSTENUTI** per programma nel 2017 per personale, beni di consumo, servizi e ammortamenti, rilevati sul sistema di contabilità economica analitica da tutti i Centri di costo di tutti i ministeri per programma;
- l'ultima colonna espone il totale dei **PAGAMENTI IN C/COMPETENZA**, registrati per programma, nel rendiconto generale 2017 su capitoli di tutti i ministeri per programma.

Missioni	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(-)/ (+) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATI IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			2.801.404				2.801.404
02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato e territorio	564.235		8.209		(7.306)		565.028
03 - Relazioni istituzionali con le autonomie territoriali	26.914	(25.911)	104.393.375		55.533	345.061	104.649.250
04 - L'Italia in Europa e nel mondo	638.102		23.675.736		(121.364)	85.569	24.524.250

Nelle colonne comprese fra la prima e l'ultima sono esposte le poste che consentono, attraverso opportune somme algebriche, di ricondurre i costi della prima colonna agli stanziamenti dell'ultima, ossia:

- gli ONERI FINANZIARI, corrispondenti nella quasi totalità ai pagamenti per interessi passivi sui titoli del debito pubblico risultanti dal rendiconto generale dello Stato, che sono sommati (+) ai costi rilevati dai Centri di costo;
- i c.d. "COSTI DISLOCATI" rappresentati dai pagamenti per trasferimenti ad altre amministrazioni pubbliche, alle famiglie, alle imprese, all'estero, registrati sul rendiconto generale dello Stato da tutti i ministeri, che sono sommati (+) ai costi rilevati dai centri di costo;
- le "RETTIFICHE E INTEGRAZIONI", che includono la somma algebrica delle **informazioni inserite dai Centri di responsabilità amministrativa per giustificare disallineamenti temporali o strutturali** fra i costi e i pagamenti;

- i c.d. “RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO”, corrispondenti a pagamenti 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 rilevati dai Centri di costo.

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato

Tavola 20/1

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			2.561.728				2.561.728
02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	518.036	27	5.160		70.124		593.346
03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	53.602	1.126.358	102.645.238		15.139	1.067.163	104.907.500
04 - L'Italia in Europa e nel mondo	943.987	50	21.959.457	172.440	(181.825)	579.069	23.473.178
05 - Difesa e sicurezza del territorio	18.091.676	506	64.701		1.575.772	206.593	19.939.246
06 - Giustizia	7.780.577	350	441.466		(632.072)		7.590.321
07 - Ordine pubblico e sicurezza	8.673.814	23	91.792		1.548.284	43.080	10.356.993
08 - Soccorso civile	1.843.161	71.982	1.645.227		190.990	544.474	4.295.834
09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	118.294		475.301		47.792		641.387
10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	19.784		258.851		(6.755)	91	271.971
11 - Competitività e sviluppo delle imprese	79.968	40.111	17.417.253		(29.805)	2.426.387	19.933.914
12 - Regolazione dei mercati	10.420		6.711		(46)		17.085
13 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	290.714		9.358.035		1.340	289	9.650.377
14 - Infrastrutture pubbliche e logistica	153.966		866.076		67.328		1.087.370
15 - Comunicazioni	58.322		582.274		11.721	1.504	653.821
16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	10.533		171.534		382	10	182.460

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 20/2

Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
17 - Ricerca e innovazione	54.516		2.573.324		(14.776)		2.613.064
18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	513.146	2.314	256.442		53.696	10.836	836.435
19 - Casa e assetto urbanistico	3.654		150.581		116.961		271.195
20 - Tutela della salute	221.062		663.735		(76.164)		808.634
21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	864.495	11.819	731.712		75.842	45.572	1.729.441
22 - Istruzione scolastica	44.394.374		647.896		(123.725)		44.918.545
23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	424.627	6.349	6.807.126		26.701	21.538	7.286.342
24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	26.238		29.874.688		104.575		30.005.502
25 - Politiche previdenziali	5.894		68.299.183	10.800.000	588.686	42.000	79.735.764
26 - Politiche per il lavoro	18.982		9.514.301		5.829		9.539.113
27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	56.191		3.635.163		(3.405)	35	3.687.984
28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale			457.739				457.739
29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	6.288.759	2.925.552	5.061.513		(1.077.648)	73.162.905	86.361.081
30 - Giovani e sport			805.045				805.045
31 - Turismo	4.370		37.237		(1.798)		39.809
32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	756.591	11.040	317.377	345.782	522.071	60.891	2.013.752

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 20/3

Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(-) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
33 - Fondi da ripartire				487			487
34 - Debito pubblico		66.176.488		514.469	68.159	239.956.062	306.715.178
TOTALE GENERALE	92.279.755	70.372.969	288.383.865	11.833.178	2.943.375	318.168.499	783.981.641

6. Indicatori calcolati sui dati del rendiconto economico 2015

L'importanza degli indicatori⁹ 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 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

A decorrere dal 2009, il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato elabora alcune tavole con indicatori relativi al rendiconto, 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 rendiconto economico;

⁹ 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.

- confronto fra amministrazioni centrali, con gli indicatori calcolati sul totale del consuntivo di ciascuno dei 13 ministeri;
 - Informazioni sintetiche relative a ciascuna delle 13 amministrazioni;
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;
 - confronto fra programmi, con gli indicatori calcolati per ciascun programma del ministero.

Di seguito si riportano le tabelle con gli Indicatori a livello Stato, mentre quelle con gli indicatori a livello amministrazione sono incluse 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.

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 21/1

Quadro sintetico degli indicatori per Missione - Costi propri

MISSIONI	Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
002 Amm.ne gen.e supp. alla rapp. gen. di Governo e dello Stato sul territorio	79,69	16,02	58.592	100,00	0,51	9,16	100,00	46.694
003 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	78,82	10,42	69.728		0,04	36,31		54.961
004 L'Italia in Europa e nel mondo	39,17	24,96	131.310	71,93	0,41	14,23	69,42	51.438
005 Difesa e sicurezza del territorio	77,39	10,83	62.697	94,35	16,65	6,02	96,07	48.520
006 Giustizia	71,21	24,19	81.966	93,92	5,48	10,25	95,93	58.370
007 Ordine pubblico e sicurezza	82,63	12,64	63.115	86,80	7,93	2,91	93,01	52.152
008 Soccorso civile	86,67	10,02	53.008	95,09	2,01	0,75	96,20	45.940
009 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	55,85	38,26	91.379	31,34	0,07	4,36	47,16	51.038
010 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	50,46	39,19	118.348	11,45	0,01	14,09	18,54	59.713
011 Competitivita' e sviluppo delle imprese	38,22	56,12	133.996	5,42	0,03	7,74	15,98	51.212
012 Regolazione dei mercati	73,38	24,12	75.410		0,01	12,01		55.334
013 Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	51,50	39,85	76.696	68,66	0,22	2,17	83,19	39.499
014 Infrastrutture pubbliche e logistica	66,14	15,24	65.067	72,50	0,14	4,69	70,74	43.033
015 Comunicazioni	84,48	11,03	54.573	69,09	0,06	2,25	71,91	46.103

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 21/2

Quadro sintetico degli indicatori per Missione - Costi propri

MISSIONI	Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	83,02	11,82	62.173		0,01	8,54		51.615
017 Ricerca e innovazione	56,80	38,21	83.046	43,69	0,04	5,51	58,47	47.168
018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	66,61	23,72	77.796		0,38	3,47		51.818
019 Casa e assetto urbanistico	90,48	4,45	51.458		0,00	8,45		46.559
020 Tutela della salute	74,97	23,24	89.025	25,73	0,14	16,37	30,22	66.740
021 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	71,13	23,65	56.438	90,98	0,88	1,26	94,00	40.142
022 Istruzione scolastica	93,78	3,11	41.780	99,86	61,31	0,67	99,97	39.182
023 Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	94,10	4,36	48.920	97,02	0,50	0,19	98,64	46.033
024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	55,25	28,38	84.068		0,02	5,15		46.444
025 Politiche previdenziali	69,15	28,21	75.569		0,00	10,26		52.257
026 Politiche per il lavoro	71,71	22,52	72.281		0,02	9,52		51.833
027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	45,46	39,72	126.906		0,03	16,38		57.688
029 Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	37,80	5,62	142.369	39,33	2,55	3,13	89,61	53.810
031 Turismo	39,70	57,74	136.563		0,00	9,38		54.220

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 21/3

Quadro sintetico degli indicatori per Missione - Costi propri

MISSIONI	Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	73,08	16,41	80.088	0,71	0,55	11,79	0,87	58.525

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 22/1

Sviluppo temporale degli indicatori per Missione

Missioni	Incidenza % costi della Missione sul totale costi dello Stato		Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri della Missione		Incidenza % costi di gestione sui costi propri della Missione		Costo proprio medio per aa/p	
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
001 Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri	0,67	0,70						
002 Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	0,14	0,14	79,69	79,42	16,02	16,08	58.592	59.018
003 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	26,98	26,86	78,82	77,74	10,42	13,26	69.728	70.309
004 L'Italia in Europa e nel mondo	6,02	6,10	39,17	37,75	24,96	21,50	131.310	132.639
005 Difesa e sicurezza del territorio	4,77	4,89	77,39	76,90	10,83	12,02	62.697	63.669
006 Giustizia	2,16	2,14	71,21	70,61	24,19	24,55	81.966	82.637
007 Ordine pubblico e sicurezza	2,30	2,34	82,63	84,44	12,64	10,24	63.115	60.636
008 Soccorso civile	0,92	0,83	86,67	85,33	10,02	11,10	53.008	53.829
009 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,16	0,17	55,85	45,86	38,26	49,48	91.379	109.321
010 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,07	0,05	50,46	42,47	39,19	53,06	118.348	152.082
011 Competitivita' e sviluppo delle imprese	4,60	4,49	38,22	40,31	56,12	54,89	133.996	128.846
012 Regolazione dei mercati	0,00	0,00	73,38	70,38	24,12	20,86	75.410	80.800
013 Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	2,53	2,39	51,50	51,21	39,85	42,28	76.696	76.425
014 Infrastrutture pubbliche e logistica	0,27	0,48	66,14	68,07	15,24	16,81	65.067	62.601
015 Comunicazioni	0,17	0,14	84,48	79,62	11,03	6,21	54.573	60.420

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Sviluppo temporale degli indicatori per Missione

Tavola 22/2

Missioni	Incidenza % costi della Missione sul totale costi dello Stato		Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri della Missione		Incidenza % costi di gestione sui costi propri della Missione		Costo proprio medio per aa/p	
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	0,05	0,05	83,02	83,66	11,82	11,67	62.173	62.026
017 Ricerca e innovazione	0,69	0,68	56,80	40,06	38,21	55,60	83.046	122.686
018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,20	0,19	66,61	57,35	23,72	32,33	77.796	81.368
019 Casa e assetto urbanistico	0,04	0,26	90,48	85,81	4,45	11,57	51.458	53.854
020 Tutela della salute	0,23	0,31	74,97	75,03	23,24	22,89	89.025	88.718
021 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	0,42	0,36	71,13	73,80	23,65	21,79	56.438	52.962
022 Istruzione scolastica	11,83	11,98	93,78	93,55	3,11	3,04	41.780	41.512
023 Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	1,90	1,90	94,10	94,95	4,36	3,56	48.920	49.130
024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7,85	8,69	55,25	55,94	28,38	26,80	84.068	82.504
025 Politiche previdenziali	17,94	16,13	69,15	75,74	28,21	22,30	75.569	67.127
026 Politiche per il lavoro	2,50	3,29	71,71	82,15	22,52	12,25	72.281	52.914
027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	0,97	0,62	45,46	46,84	39,72	38,41	126.906	125.157
028 Sviluppo e riequilibrio territoriale	0,12	0,20						
029 Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	2,98	3,18	37,80	37,61	5,62	5,46	142.369	143.659
030 Giovani e sport	0,21	0,18						

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Sviluppo temporale degli indicatori per Missione

Tavola 22/3

Missioni	Incidenza % costi della Missione sul totale costi dello Stato		Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri della Missione		Incidenza % costi di gestione sui costi propri della Missione		Costo proprio medio per aa/p	
	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo	Consuntivo
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
031 Turismo	0,01	0,01	39,70	68,40	57,74	27,69	136.563	76.621
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	0,28	0,25	73,08	75,23	16,41	15,65	80.088	78.444
033 Fondi da ripartire		0,00						
034 Debito pubblico								

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 23

Informazioni sintetiche fra le Amministrazioni centrali

Amministrazioni	Numero Missioni	Numero Programmi	Numero Centri di Responsabilità	Numero Centri di Costo	Numero Centri di Costo periferici	Numero Anni persona	Totale costi propri	Totale costi dislocati
020 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	18	45	7	274	223	69.202	8.100.948.170	142.638.425.953
030 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	7	17	17	21	3	2.747	222.183.952	3.761.813.081
040 MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	5	12	10	11		916	63.306.698	106.591.659.769
050 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	2	6	5	40	14	93.820	7.615.714.733	236.804.437
060 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	2	14	13	224	209	7.559	978.057.779	1.859.415.105
070 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	4	14	4	33	19	1.071.794	44.862.116.930	9.620.355.285
080 MINISTERO DELL'INTERNO	6	11	6	196	145	152.355	9.252.400.882	14.174.231.872
090 MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	3	11	9	11		947	173.742.654	337.083.896
100 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	5	14	5	34	12	17.829	1.174.465.765	6.733.375.688
120 MINISTERO DELLA DIFESA	3	9	7	47	24	295.581	18.535.711.441	285.533.211
130 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	2	5	4	11	1	1.517	133.415.644	475.620.566
140 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	4	15	13	96	81	16.048	915.679.080	770.067.549
150 MINISTERO DELLA SALUTE	3	16	14	18	2	2.872	252.011.249	899.478.930

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 24

Indicatori sintetici: incidenze a confronto fra Amministrazioni centrali

Amministrazioni	Incidenza % Costi propri su costi totali	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costo Consulenza su costi propri	Incidenza % Servizi ausiliari su costi propri	Incidenza % Locazioni Immobili su costi propri
020 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	5,37	117.062	46,36	3,36	87,97	7,57	1,70	0,44	0,23
030 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	5,58	80.885	62,21	5,57	32,58	31,42	2,16	1,27	2,67
040 MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	0,06	69.126	72,66	6,88		22,82	11,13	1,21	0,00
050 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	96,98	81.174	72,38	10,46	95,01	23,55	0,76	3,18	0,00
060 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	34,47	129.390	39,96	14,01	66,02	25,09	3,39	4,48	0,04
070 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	82,34	41.857	93,75	0,67	99,91	3,16	0,01	0,73	0,03
080 MINISTERO DELL'INTERNO	39,50	60.729	82,84	2,93	92,23	12,83	2,80	0,70	0,18
090 MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	34,01	183.426	30,70	8,03		55,61	4,29	1,24	0,23
100 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	14,85	65.874	70,26	4,61	84,44	21,37	1,81	2,93	0,22
120 MINISTERO DELLA DIFESA	98,48	62.709	77,56	6,02	93,82	10,78	0,86	0,74	0,13
130 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	21,91	87.930	58,16	4,84	40,24	35,39	2,75	0,78	0,00
140 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	54,32	57.058	70,77	1,34	92,11	23,87	2,92	7,21	0,10
150 MINISTERO DELLA SALUTE	21,89	87.754	74,37	15,46	26,13	23,25	4,10	1,56	3,27

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

Tavola 25

Indicatori sintetici delle strutture periferiche: confronto fra Amministrazioni centrali

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)
020 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	64.252	10,44	83,01	60.878	69.202	1.307	87,97	2,15
030 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	52.405	9,55	86,21	895	2.747	14	32,58	1,55
050 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	79.359	24,53	73,40	89.139	93.820	9.136	95,01	10,25
060 MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	136.052	28,17	31,92	4.991	7.559	588	66,02	11,78
070 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	41.786	3,05	93,88	1.070.818	1.071.794	7.046	99,91	0,66
080 MINISTERO DELL'INTERNO	56.770	9,01	87,19	140.522	152.355	3.102	92,23	2,21
100 MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	61.710	17,20	74,12	15.054	17.829	570	84,44	3,79
120 MINISTERO DELLA DIFESA	61.576	10,69	77,44	277.309	295.581	13.920	93,82	5,02
130 MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	60.731	18,32	76,11	611	1.517	10	40,24	1,61
140 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO	54.820	22,83	72,03	14.782	16.048	133	92,11	0,90
150 MINISTERO DELLA SALUTE	75.791	15,62	82,98	750	2.872	137	26,13	18,23
Valori riferiti alla somma delle Amministrazioni Centrali	49.735	7,93	86,67	1.675.747	1.731.324	35.961	96,79	2,15

7. 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 e 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. 196/2009).

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: è 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 (cfr. glossario).

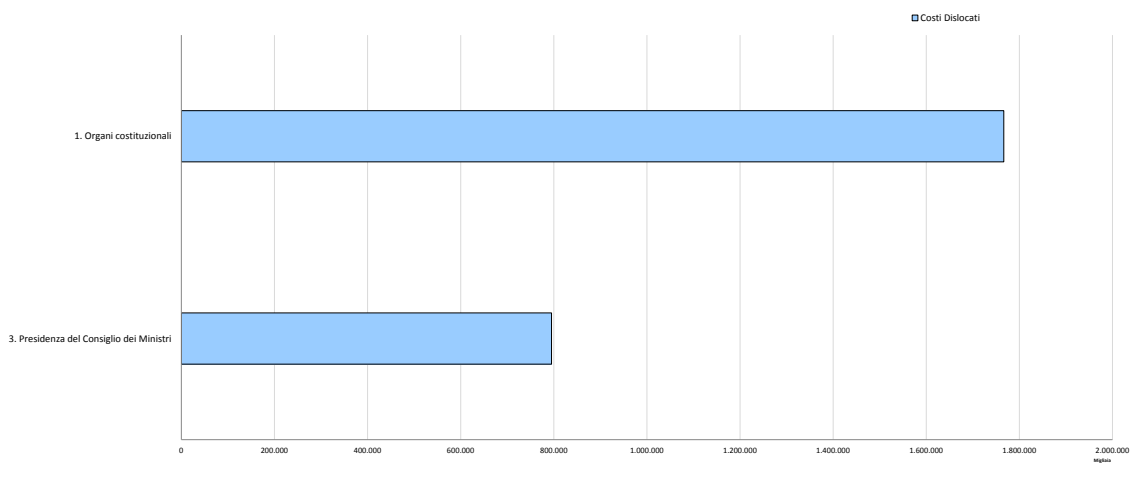
MISSIONE n. 1: ORGANI COSTITUZIONALI, A RILEVANZA COSTITUZIONALE E PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI

Descrizione e natura della Missione:

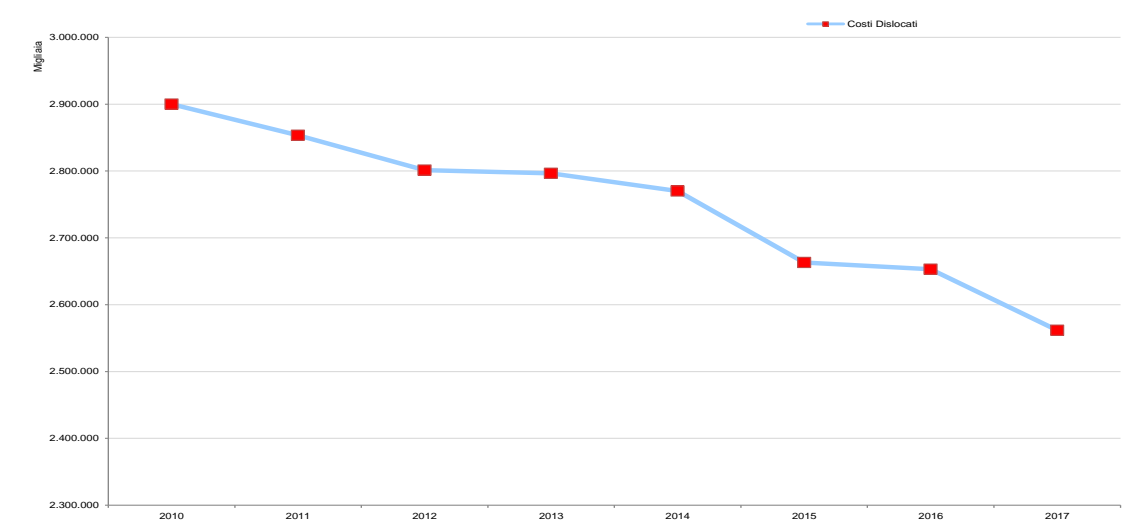
Si tratta di una missione che si realizza esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è interamente composta da programmi finanziari. Le pertinenti spese sono tutte classificate come trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche, ad eccezione dei trasferimenti ai partiti politici, che sono 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

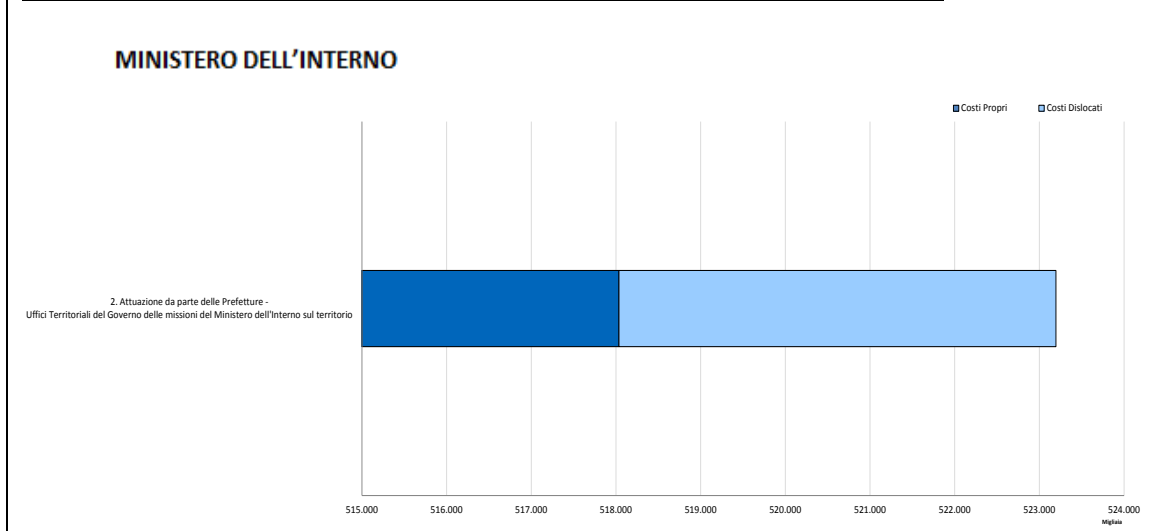


MISSIONE n. 2: AMMINISTRAZIONE GENERALE E SUPPORTO ALLA RAPPRESENTANZA GENERALE DI GOVERNO E DELLO STATO SUL TERRITORIO

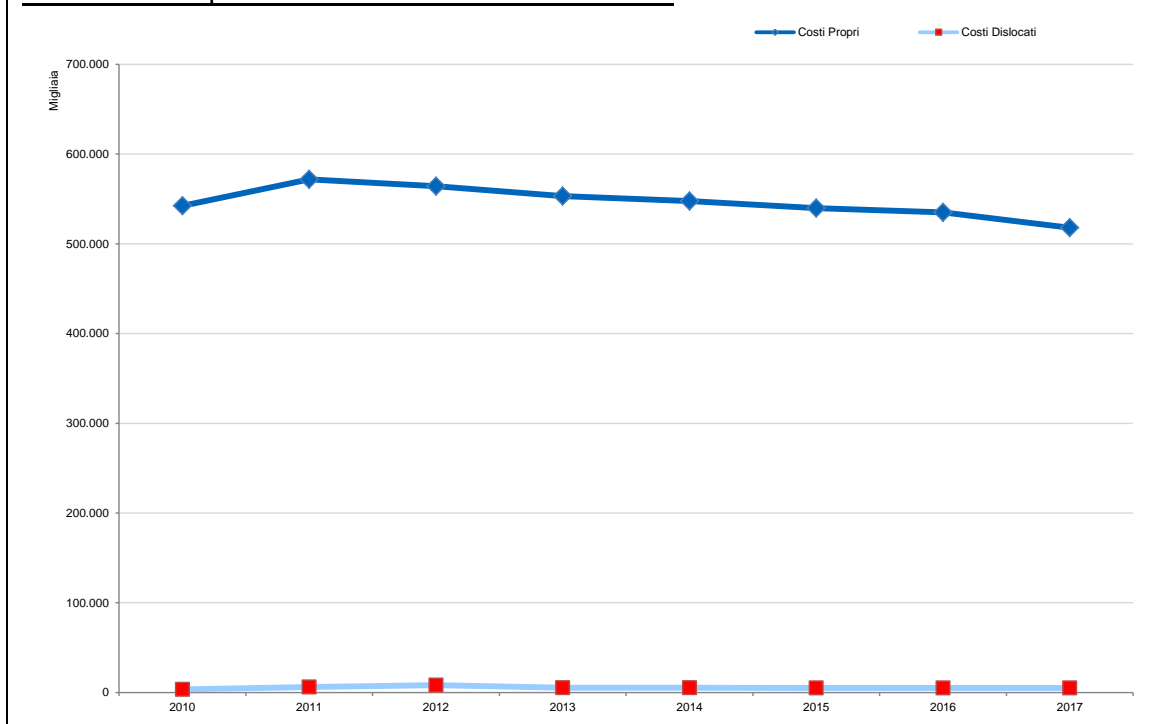
Descrizione e natura della Missione:

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	588.159,52
COSTI TOTALI :	523.195,57
COSTI PROPRI :	518.035,75
COSTI DISLOCATI :	5.159,82
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	433.360,00
COSTI DI PERSONALE :	421.796,78
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	153.884,68
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	92.005,78 (82.995,63 + 9.010,14)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	914,84
AMMORTAMENTI :	4.233,19

PERSONALE IMPIEGATO : 8.841,38 aa/p

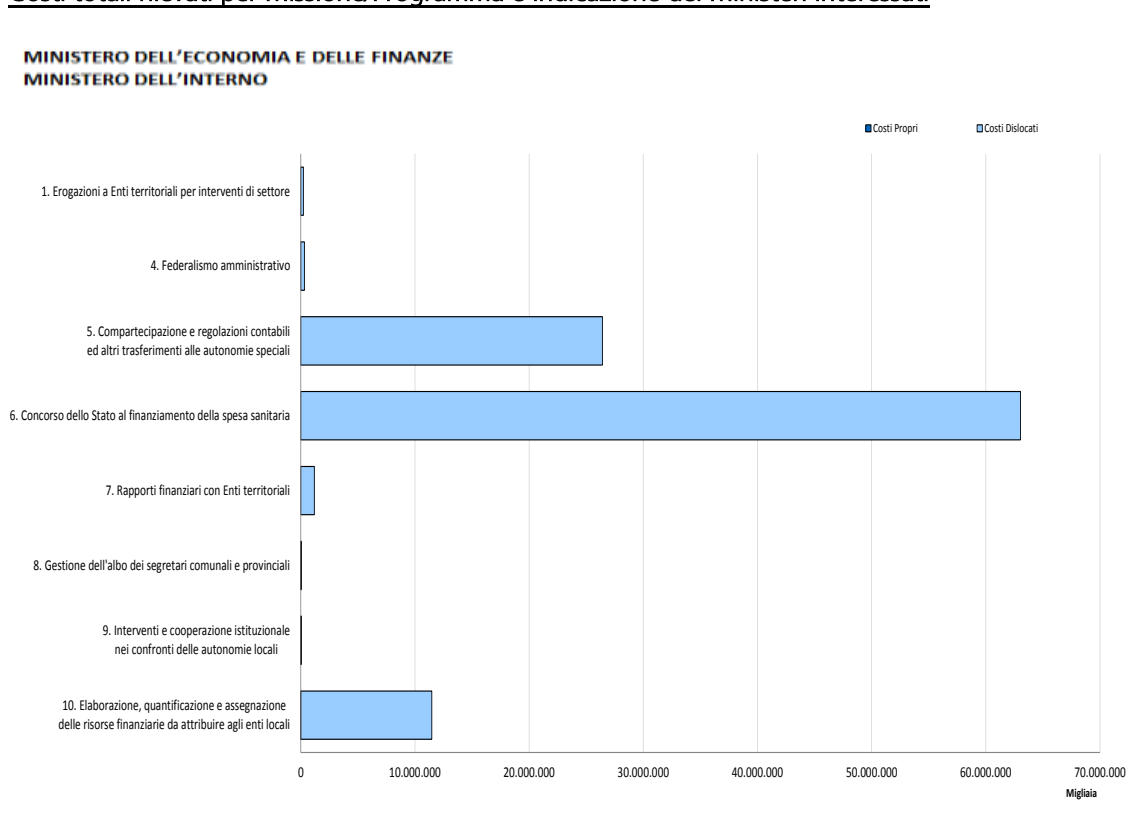
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	AMMINISTRAZIONE GENERALE E SUPPORTO ALLA RAPPRESENTANZA GENERALE di GOVERNO E DELLO STATO SUL TERRITORIO (aa/p)
MINISTERI	8.127,09
CARRIERA PREFETTIZIA	714,29

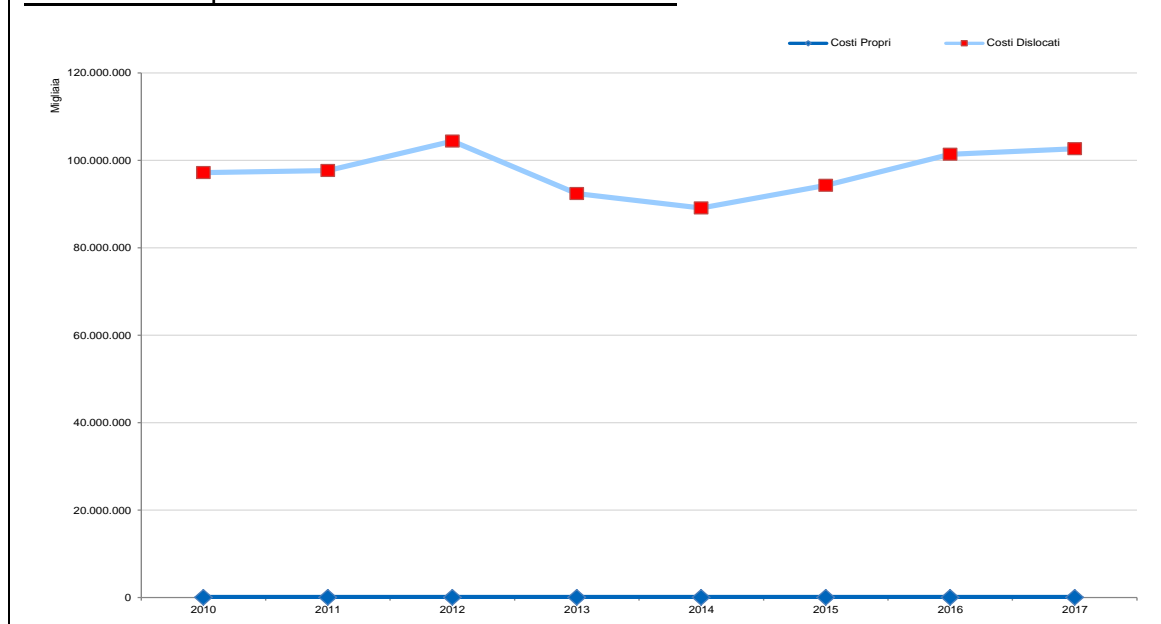
MISSIONE n. 3: RELAZIONI FINANZIARIE CON LE AUTONOMIE TERRITORIALI

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione

CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

 ➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	68.741,31
COSTI TOTALI :	102.698.839,45
COSTI PROPRI :	53.601,92
COSTI DISLOCATI :	102.645.237,54
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	57.044,49
COSTI DI PERSONALE :	42.850,85
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	6.962,75
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	5.870,97 (5.583,29 + 287,68)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	4.734,07
AMMORTAMENTI :	4.880,10

PERSONALE IMPIEGATO : 768,73 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE AUTONOMIE TERRITORIALI (aa/p)
MINISTERI	519,30
CARRIERA PREFETTIZIA	40,59
ENTI LOCALI	208,84

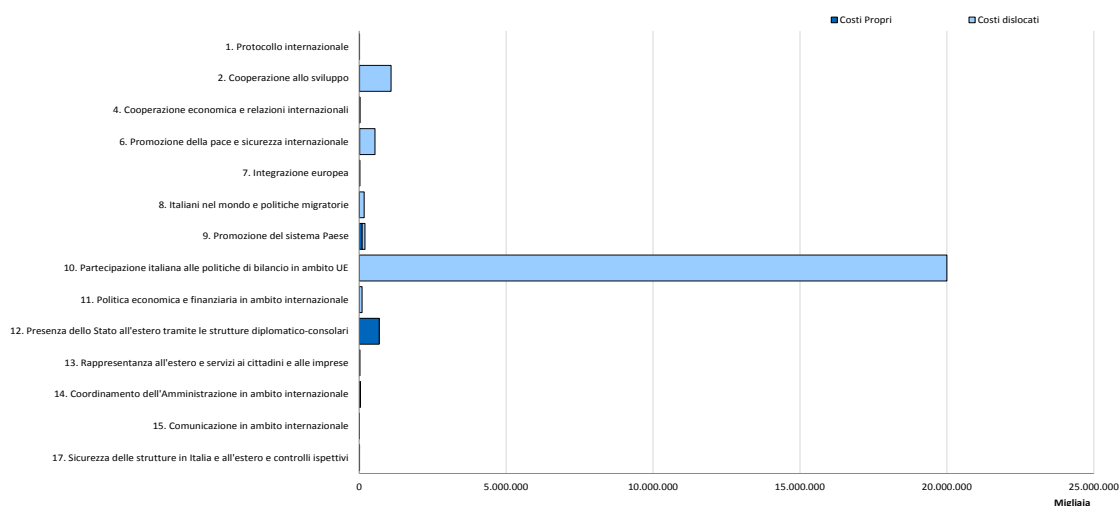
MISSIONE n. 4: L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO

Descrizione e natura della Missione:

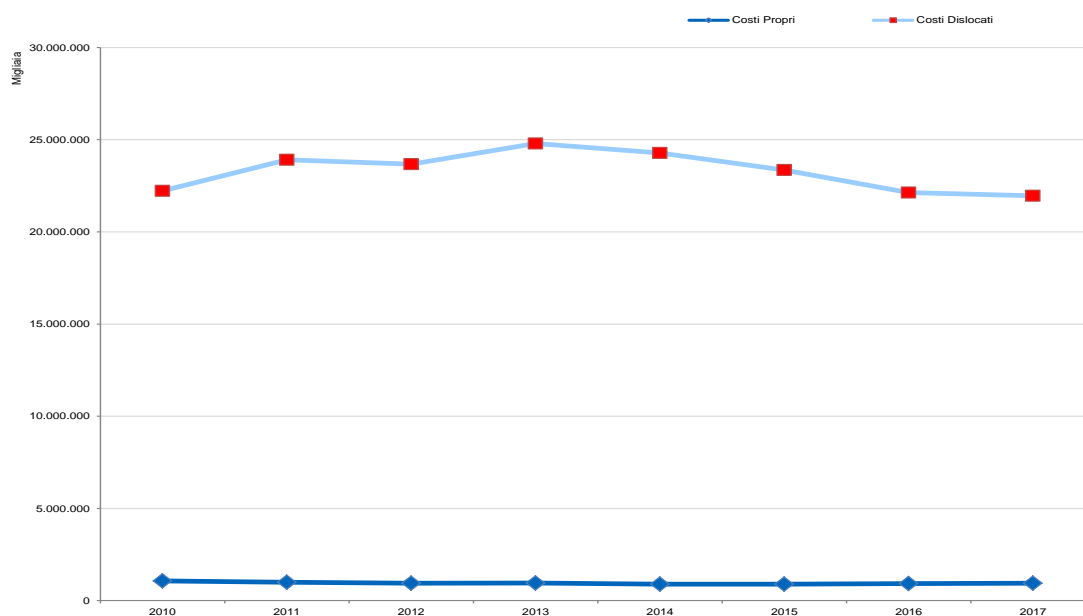
La missione "l'Italia in Europa e nel mondo" costituisce la principale missione di spesa del Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale, in quanto è principalmente volta ad accogliere sia gli oneri delle funzioni svolte dal Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale 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 DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	934.602,26	
COSTI TOTALI :	22.903.443,82	
COSTI PROPRI :	943.986,88	
COSTI DISLOCATI :	21.959.456,94	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	661.453,79	
COSTI DI PERSONALE :	688.713,27	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	268.280,59	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	236.797,67	(235.659,06 + 1.138,61)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	4.867,89	
AMMORTAMENTI :	18.475,95	

PERSONALE IMPIEGATO : 7.189,01 aa/p

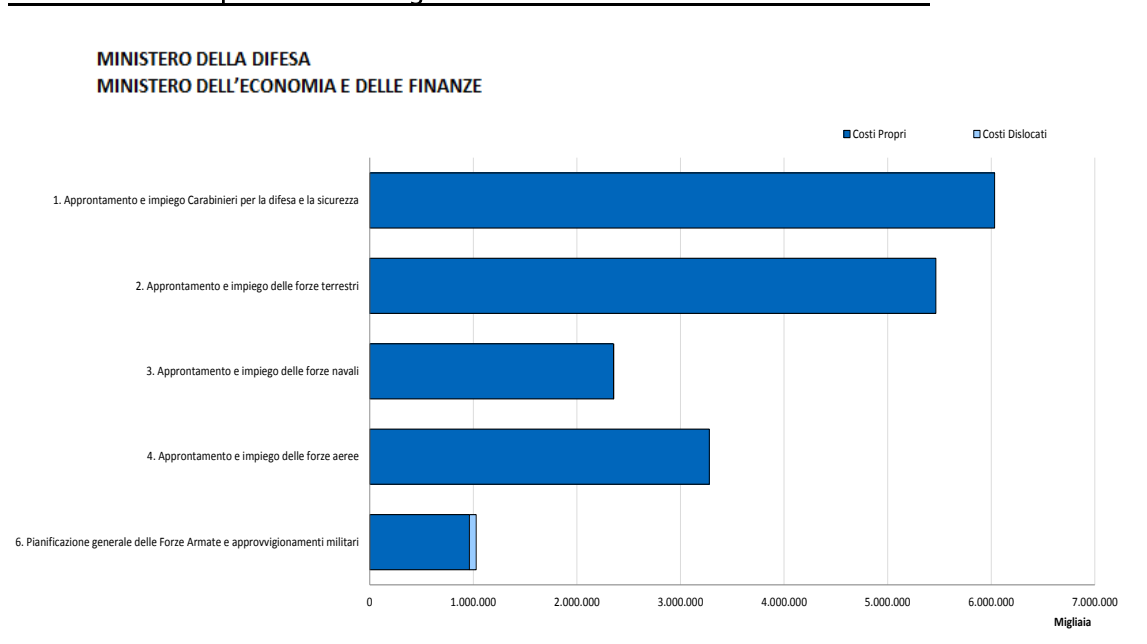
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	L'ITALIA IN EUROPA E NEL MONDO (aa/p)
MINISTERI	1.034,84
MINISTERI - PERSONALE ESTERO (MAE)	4.222,53
CARRIERA DIPLOMATICA	349,67
CARRIERA DIPLOMATICA - PERSONALE ESTERO (MAE)	516,10
FORZE ARMATE - ESERCITO	14,00
FORZE ARMATE - MARINA	5,48
FORZE ARMATE - AERONAUTICA	9,00
FORZE ARMATE - CAPITANERIE DI PORTO	3,00
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	39,00
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA DI STATO	8,00
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	363,00
SCUOLA	624,65

MISSIONE n. 5: DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO

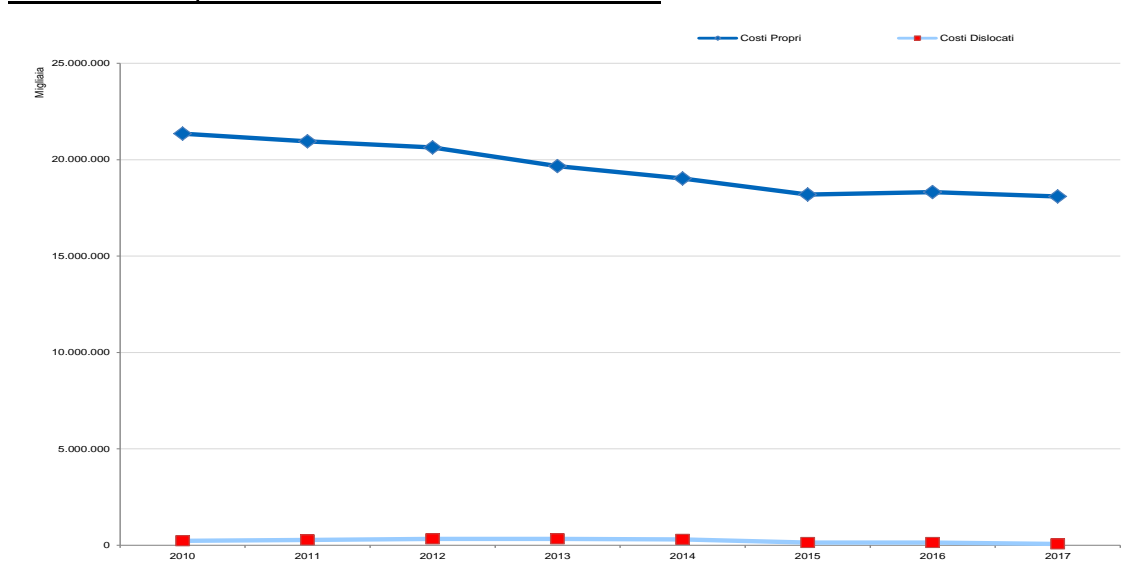
Descrizione e natura della Missione:

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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	19.667.447,44	
COSTI TOTALI :	18.156.376,33	
COSTI PROPRI :	18.091.675,82	
COSTI DISLOCATI :	64.700,51	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	16.785.535,67	
COSTI DI PERSONALE :	15.021.734,81	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	1.468.883,17	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	1.992.147,20	(1.959.917,45 + 32.229,75)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	1.413.028,60	
AMMORTAMENTI :	1.077.793,82	

PERSONALE IMPIEGATO : 288.557,07 aa/p

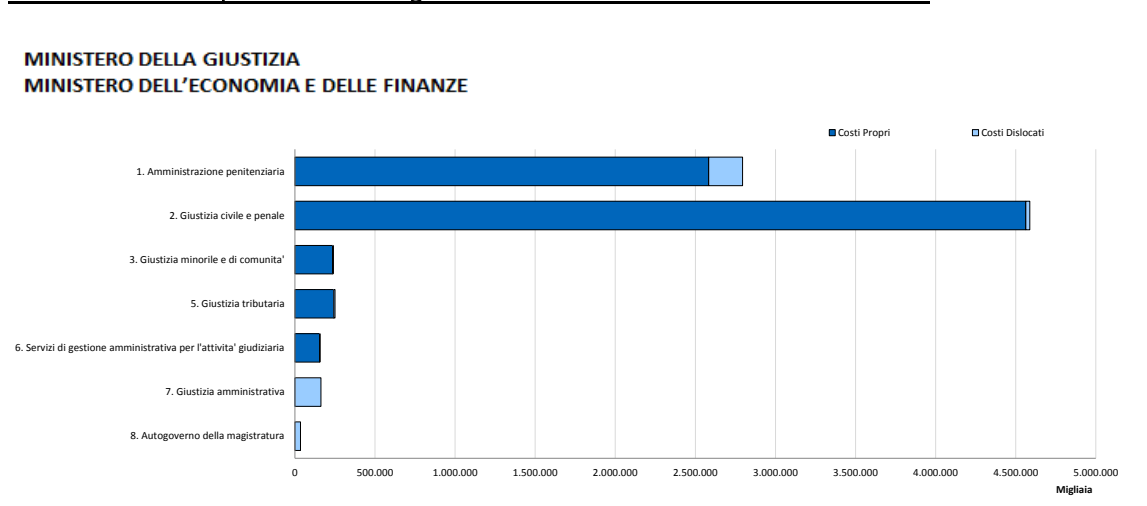
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	DIFESA E SICUREZZA DEL TERRITORIO (aa/p)
MINISTERI	25.388,73
ENTI di RICERCA	25,42
FORZE ARMATE – ESERCITO	95.397,61
FORZE ARMATE – MARINA	28.987,74
FORZE ARMATE- CAPITANERIE DI PORTO	272,00
FORZE ARMATE - AERONAUTICA	39.633,55
FORZE ARMATE - CAPPELLANI MILITARI	77,01
CORPI DI POLIZIA – CARABINIERI	98.927,05
CORPI DI POLIZIA – CAPPELLANI MILITARI	29,00
SCUOLA	81,00
UNIVERSITA'	24,00

MISSIONE n. 6: GIUSTIZIA

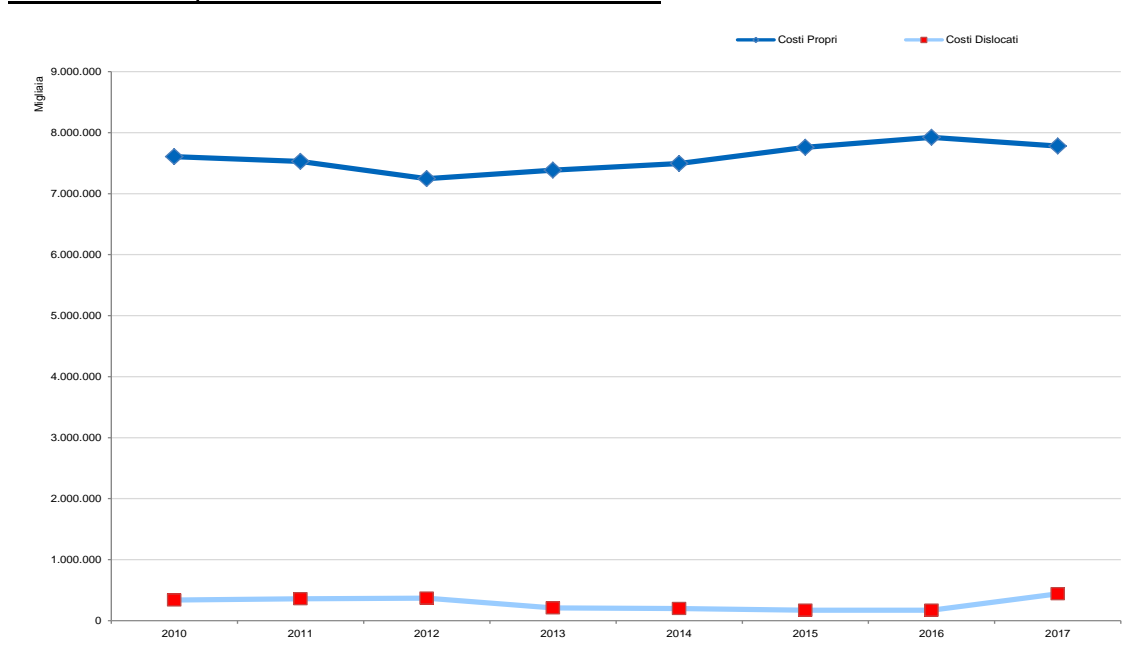
Descrizione e natura della Missione:

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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	7.148.505,23
COSTI TOTALI :	8.222.042,61
COSTI PROPRI :	7.780.576,78
COSTI DISLOCATI :	441.465,83
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	5.604.683,31
COSTI DI PERSONALE :	5.603.046,55
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	1.484.805,68
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	2.057.385,49 (1.882.173,4 + 175.212,09)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	59.016,23
AMMORTAMENTI :	120.144,74

PERSONALE IMPIEGATO : 94.923,93 aa/p

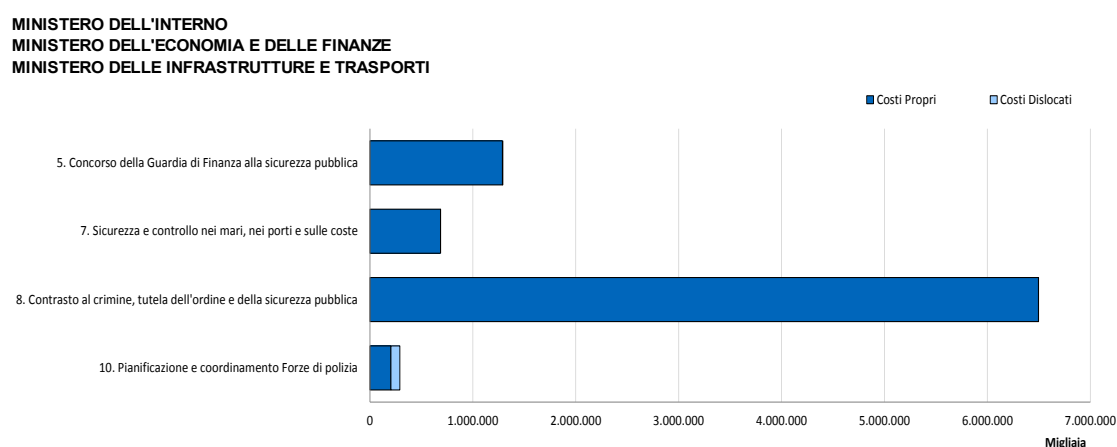
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	GIUSTIZIA (aa/p)
MINISTERI	42.328,70
CARRIERA PENITENZIARIA	311,50
MAGISTRATURA ORDINARIA	9.017,93
CORPO FORESTALE	276,00
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	990,00
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	1.949,00
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA DI STATO	1.923,00
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA PENITENZIARIA	38.403,8

MISSIONE n. 7: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

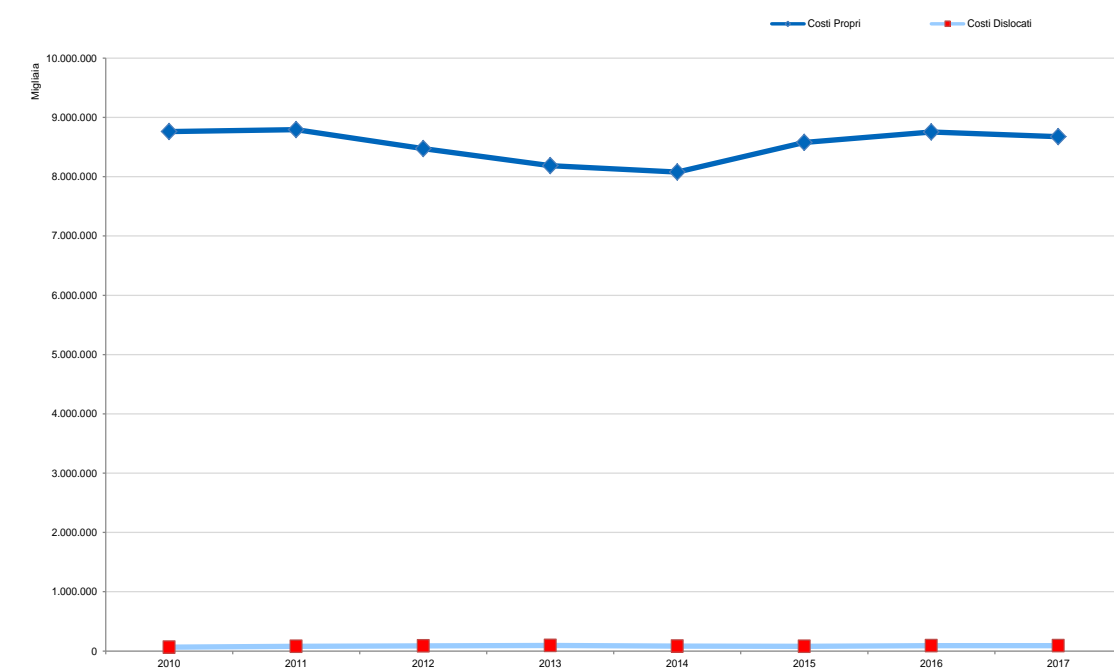
Descrizione e natura della Missione:

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	10.222.098,10
COSTI TOTALI :	8.765.606,39
COSTI PROPRI :	8.673.814,38
COSTI DISLOCATI :	91.792,01
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	8.321.242,94
COSTI DI PERSONALE :	7.355.470,73
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	1.789.571,29
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	1.123.449,80 (1.096.602,32 + 26.847,48)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	111.283,86
AMMORTAMENTI :	194.893,85

PERSONALE IMPIEGATO : 137.428,97 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA (aa/p)
MINISTERI	9.009,56
CARRIERA PREFETTIZIA	70,83
FORZE ARMATE - CAPITANERIE DI PORTO	10.186,25
FORZE ARMATE - MARINA	238,32
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	20.813,20
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA PENITENZIARIA	12,16
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA DI STATO	96.282,77
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	807,83
CORPI DI POLIZIA - CORPO FORESTALE	3.338,26
CORPI DI POLIZIA - CAPPELLANI MILITARI	8,05

MISSIONE n. 8: SOCCORSO CIVILE

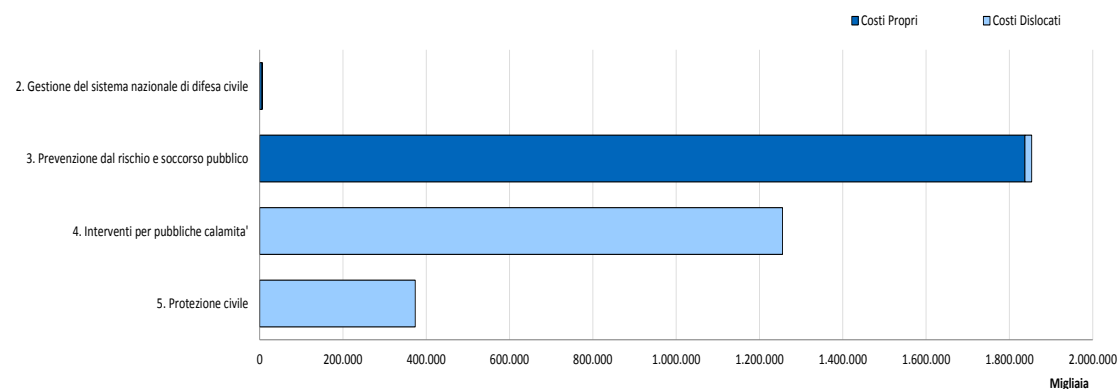
Descrizione e natura della Missione:

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.

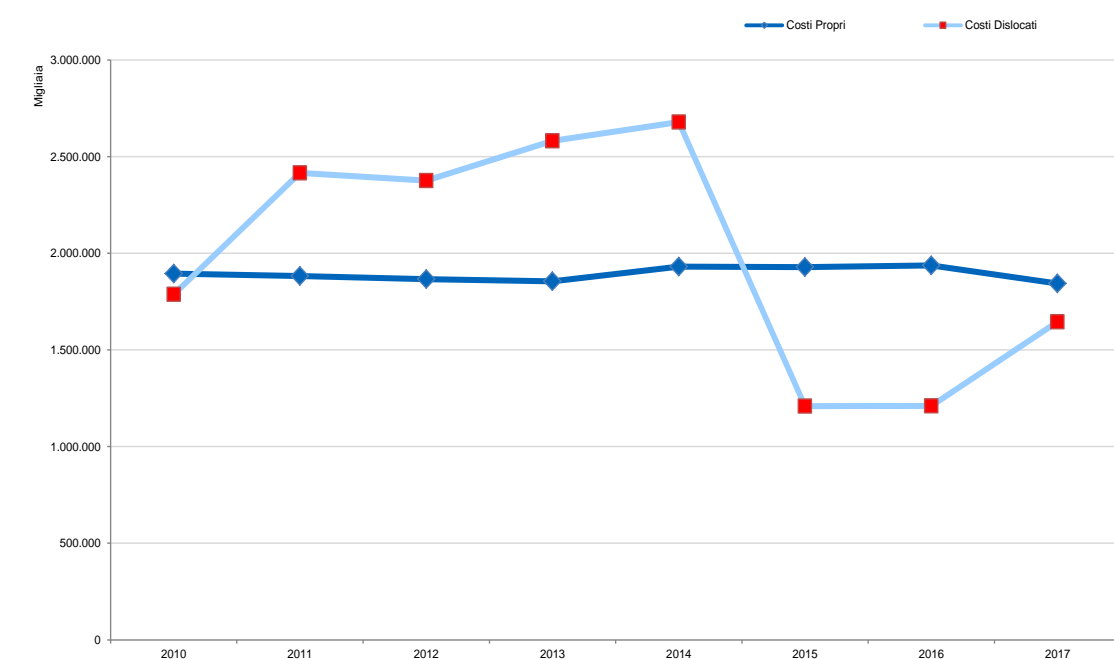
Costi totali rilevati per Missione/Programma e indicazione dei Ministeri interessati

MINISTERO DELL'INTERNO

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	2.034.151,43	
COSTI TOTALI :	3.488.388,40	
COSTI PROPRI :	1.843.161,00	
COSTI DISLOCATI :	1.645.227,40	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	1.802.582,33	
COSTI DI PERSONALE :	1.615.635,41	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	207.900,74	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	185.251,48	(184.624,27 + 627,2)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	23.668,36	
AMMORTAMENTI :	42.274,12	

PERSONALE IMPIEGATO : 34.771,41 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SOCCORSO CIVILE (aa/p)
MINISTERI	260,87
CARRIERA PREFETTIZIA	38,00
CORPO NAZIONALE DEI VIGILI DEL FUOCO	34.472,54
CORPI DI POLIZIA - CORPO FORESTALE	1.755,49

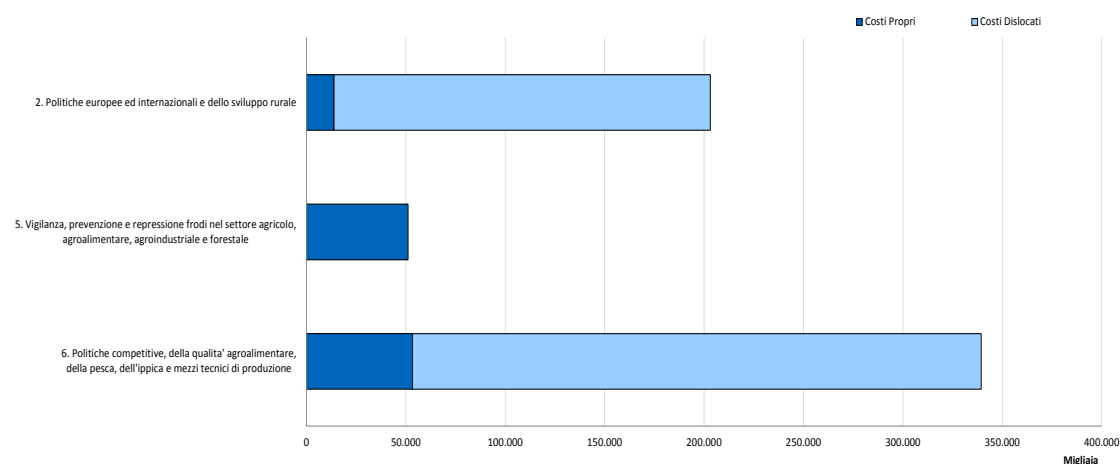
MISSIONE n. 9: AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Descrizione e natura della Missione:

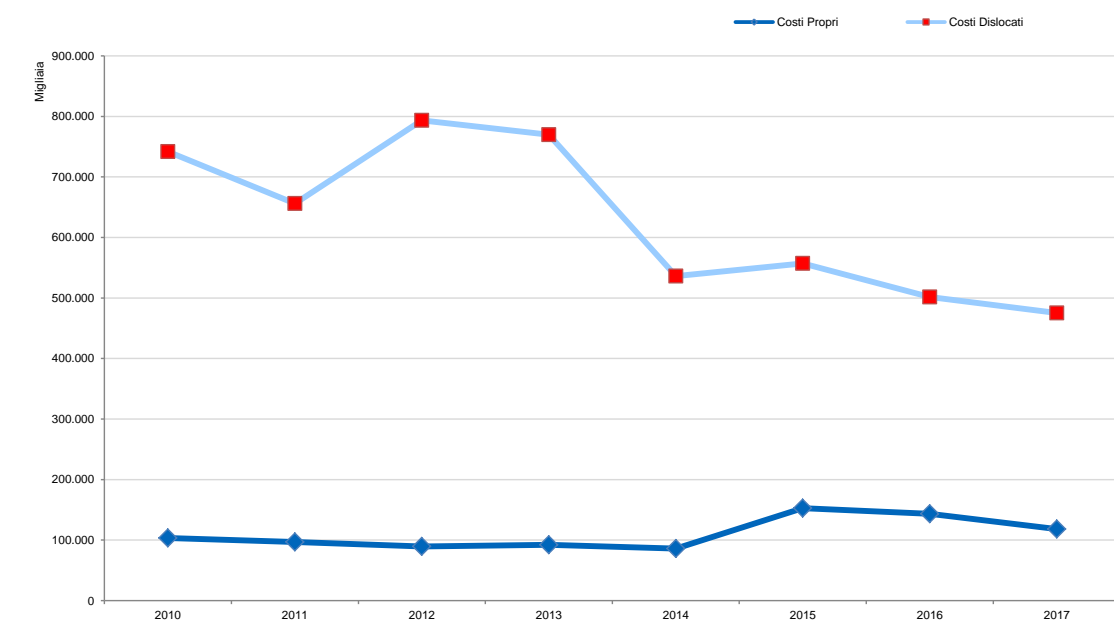
Missione a prevalente incidenza di programmi finanziari per il trasferimento di ingenti risorse ad organismi (AGEA, ISMEA, REGIONI, ecc.) aventi la finalità di promuovere interventi di sostegno al settore agricolo nonché l'amministrazione delle attività e dei servizi connessi all'agricoltura e regolamentazione 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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	166.086,74	
COSTI TOTALI :	593.595,04	
COSTI PROPRI :	118.294,33	
COSTI DISLOCATI :	475.300,72	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	69.014,84	
COSTI DI PERSONALE :	67.537,91	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	35.757,09	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	46.677,33	(45.255,82 + 1.421,51)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	61.314,81	
AMMORTAMENTI :	4.079,09	

PERSONALE IMPIEGATO : 1.294,55 aa/p

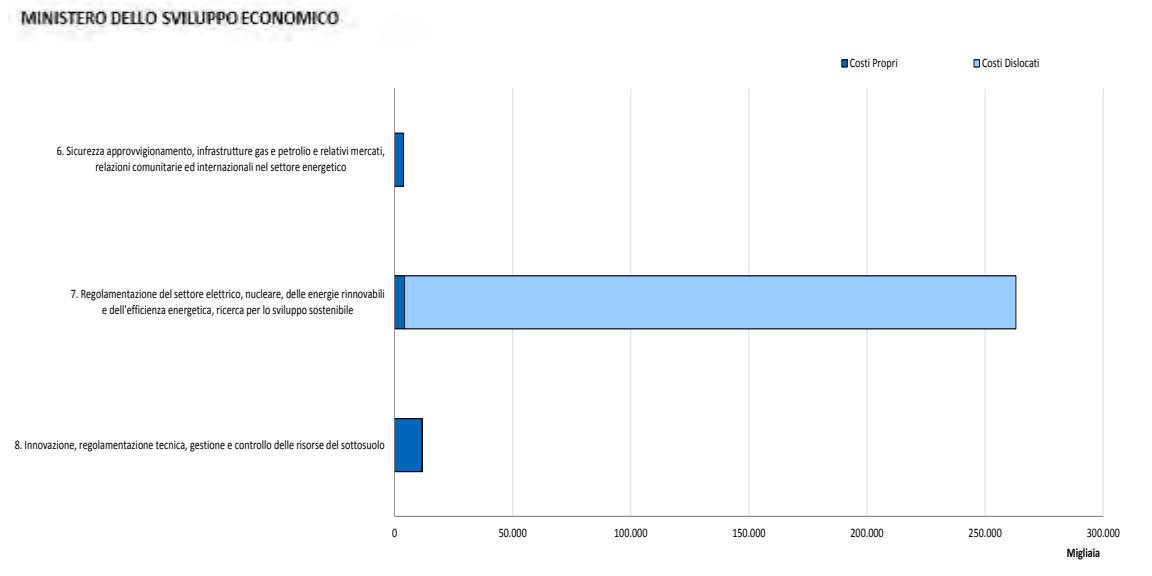
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA (aa/p)
MINISTERI	1.204,55
FORZE ARMATE - CAPITANERIE DI PORTO	20,00
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	70,00

MISSIONE n. 10: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

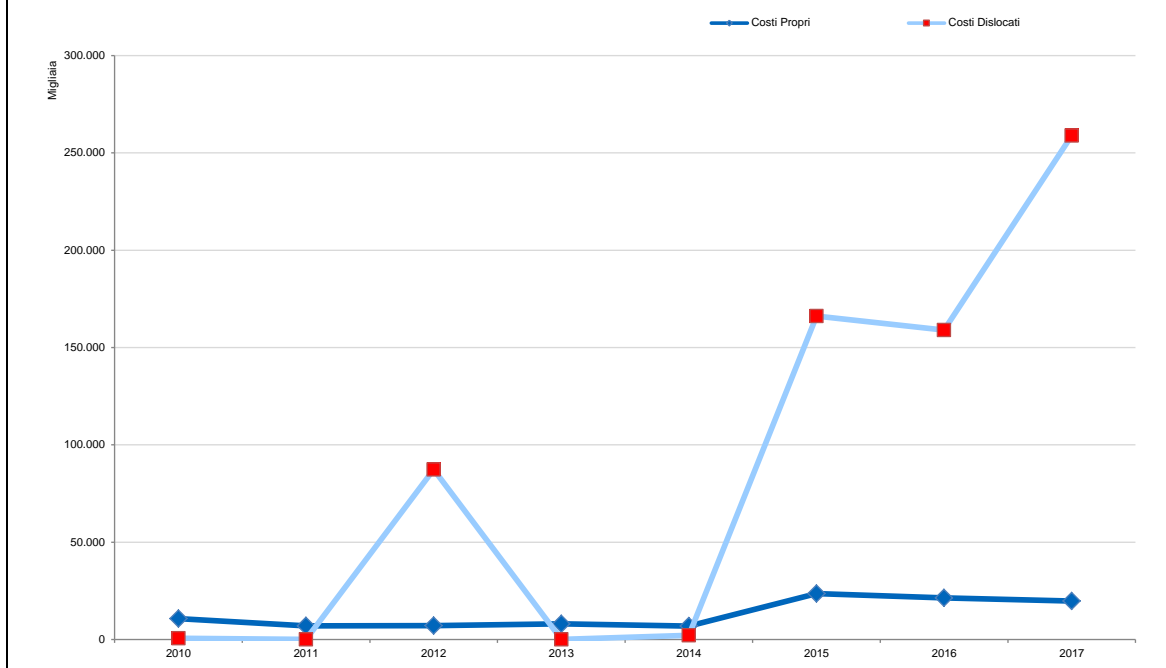
Descrizione e natura della Missione:

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	13.029,47	
COSTI TOTALI :	278.635,13	
COSTI PROPRI :	19.784,16	
COSTI DISLOCATI :	258.850,97	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	10.667,56	
COSTI DI PERSONALE :	10.371,36	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	2.348,02	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	8.898,54	(7.753,72 + 1.144,82)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	13,90	
AMMORTAMENTI :	514,26	

PERSONALE IMPIEGATO : 167,17 aa/p

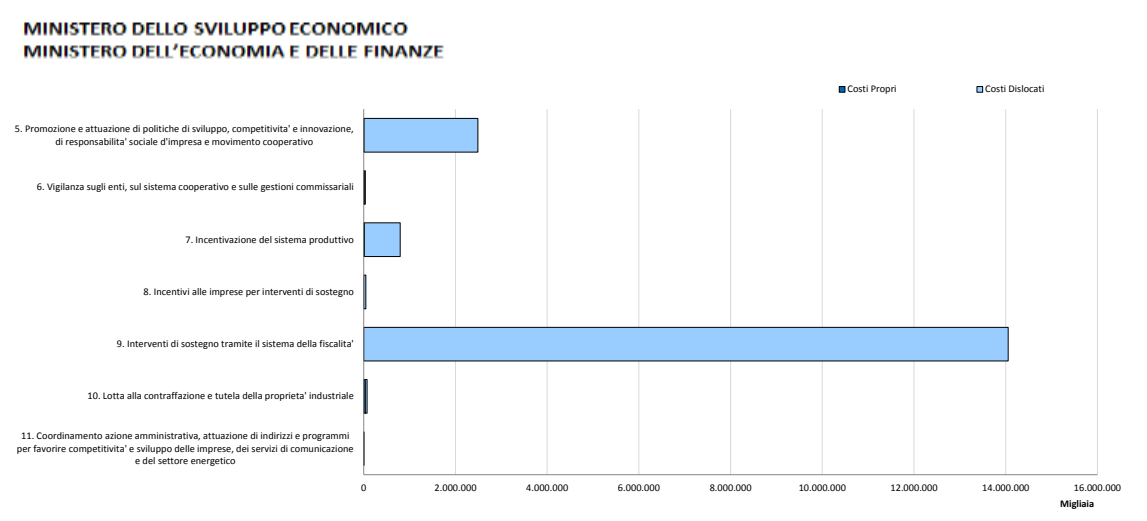
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE (aa/p)
MINISTERI	167,17

MISSIONE n. 11: COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE

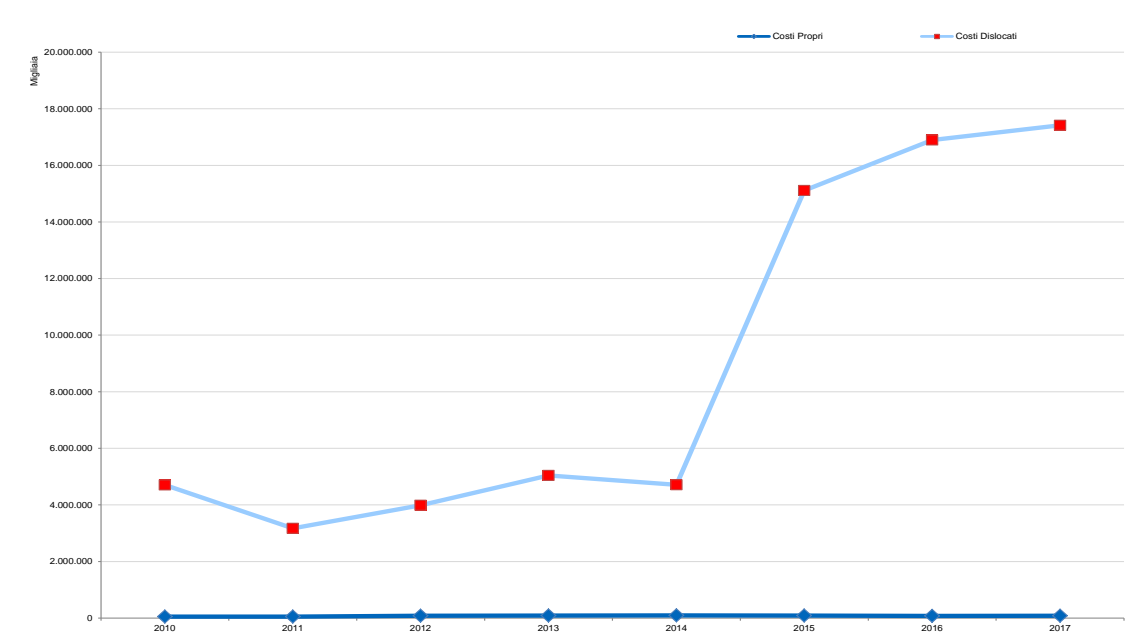
Descrizione e natura della Missione:

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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	50.162,57	
COSTI TOTALI :	17.497.221,02	
COSTI PROPRI :	79.967,71	
COSTI DISLOCATI :	17.417.253,31	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	34.978,61	
COSTI DI PERSONALE :	31.202,32	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	10.210,03	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	47.939,67	(44.877,24 + 3.062,42)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	4.973,93	
AMMORTAMENTI :	825,72	

PERSONALE IMPIEGATO : 596,79 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE (aa/p)
MINISTERI	588,79
UNIVERSITA'	1,00
ENTI di RICERCA	7,00

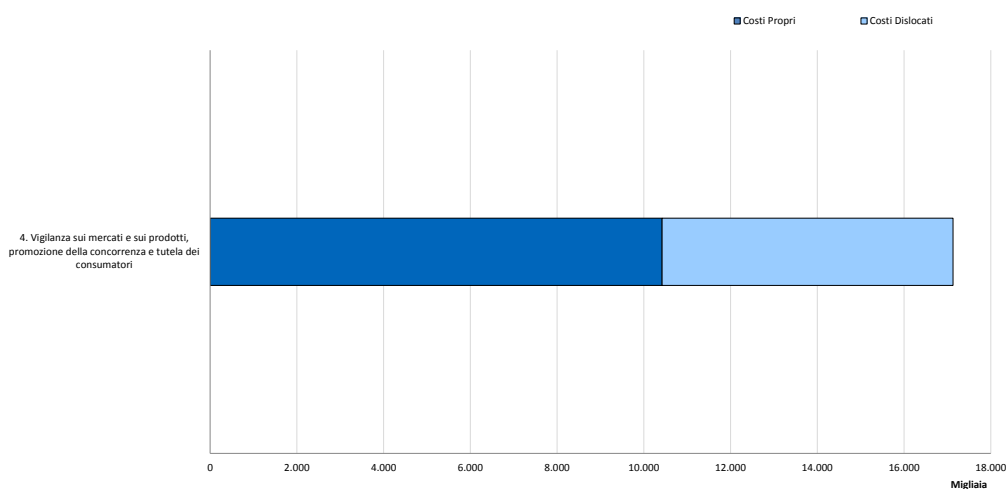
MISSIONE n. 12: REGOLAZIONE DEI MERCATI

Descrizione e natura della Missione:

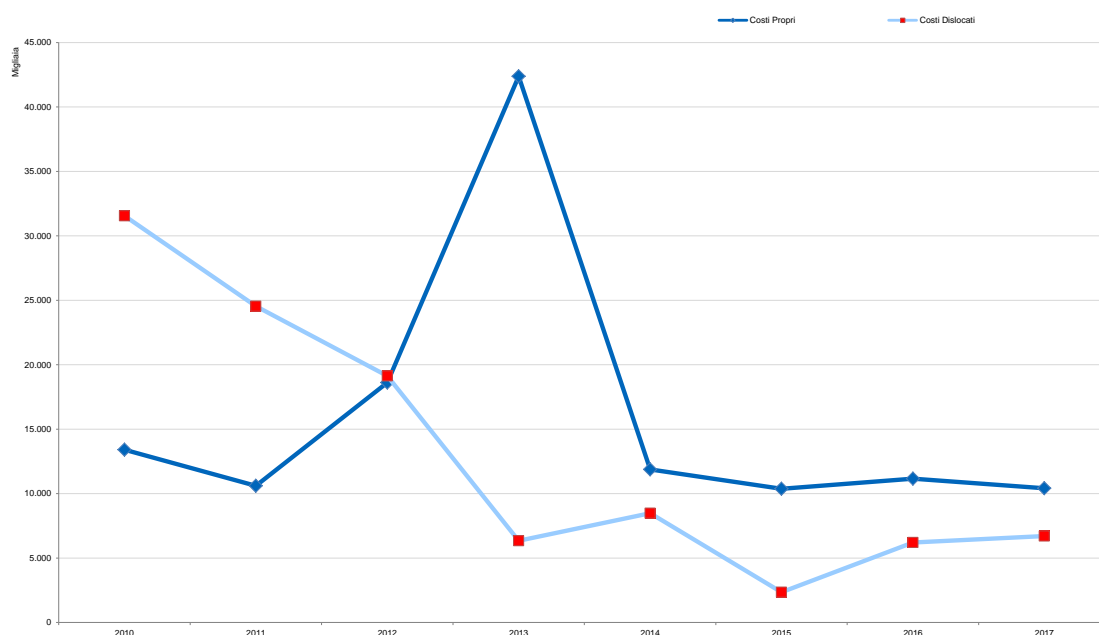
Questa missione, sovraordinata ad un unico programma ad incidenza pressoché “mista” tra costi propri e dislocati, è volta ad assicurare la regolamentazione delle politiche economiche e commerciali generali, il collegamento fra le diverse branche del governo e fra governo e mondo economico, la regolamentazione 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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	10.374,28	
COSTI TOTALI :	17.130,61	
COSTI PROPRI :	10.420,10	
COSTI DISLOCATI :	6.710,50	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	8.388,03	
COSTI DI PERSONALE :	7.762,91	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	1.982,65	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	2.535,67	(2.513,79 + 21,88)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	3,60	
AMMORTAMENTI :	121,53	

PERSONALE IMPIEGATO : 138,18 aa/p

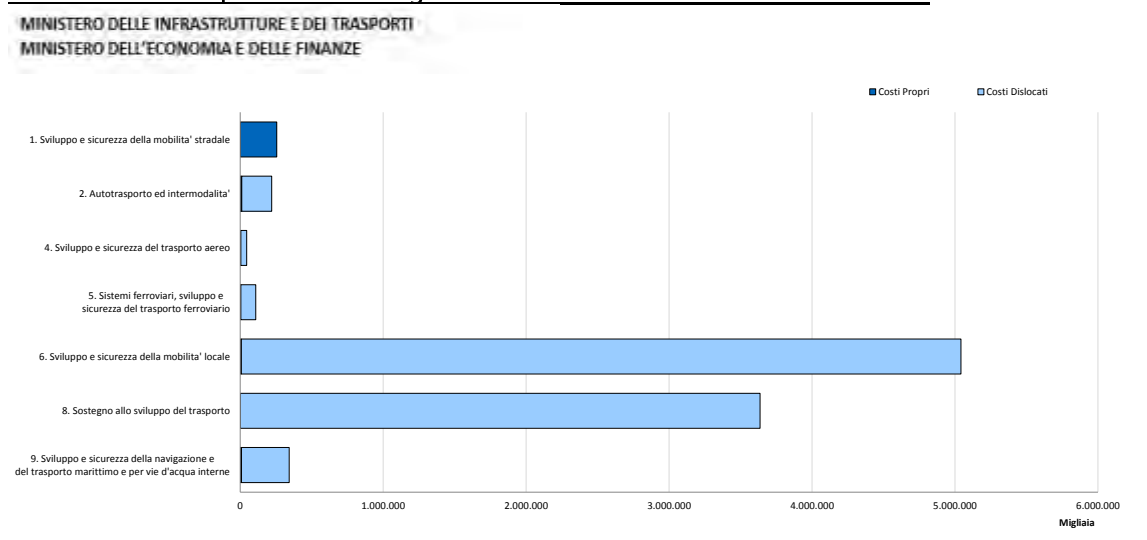
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	REGOLAZIONE DEI MERCATI (aa/p)
MINISTERI	137,18
ENTI DI RICERCA	1,00

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

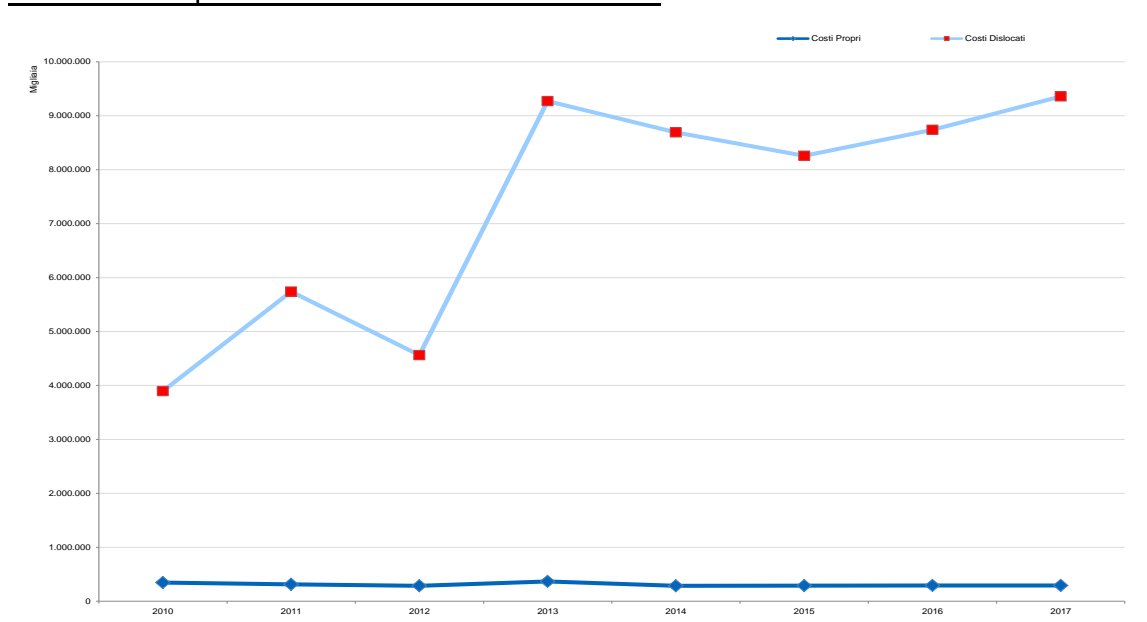
Descrizione e natura della Missione:

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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	292.053,45	
COSTI TOTALI :	9.648.748,58	
COSTI PROPRI :	290.713,84	
COSTI DISLOCATI :	9.358.034,74	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	153.801,24	
COSTI DI PERSONALE :	165.202,85	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	114.963,42	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	123.933,17	(115.863,52 + 8.069,66)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	23.288,79	
AMMORTAMENTI :	1.577,82	

PERSONALE IMPIEGATO : 3.790,49 aa/p

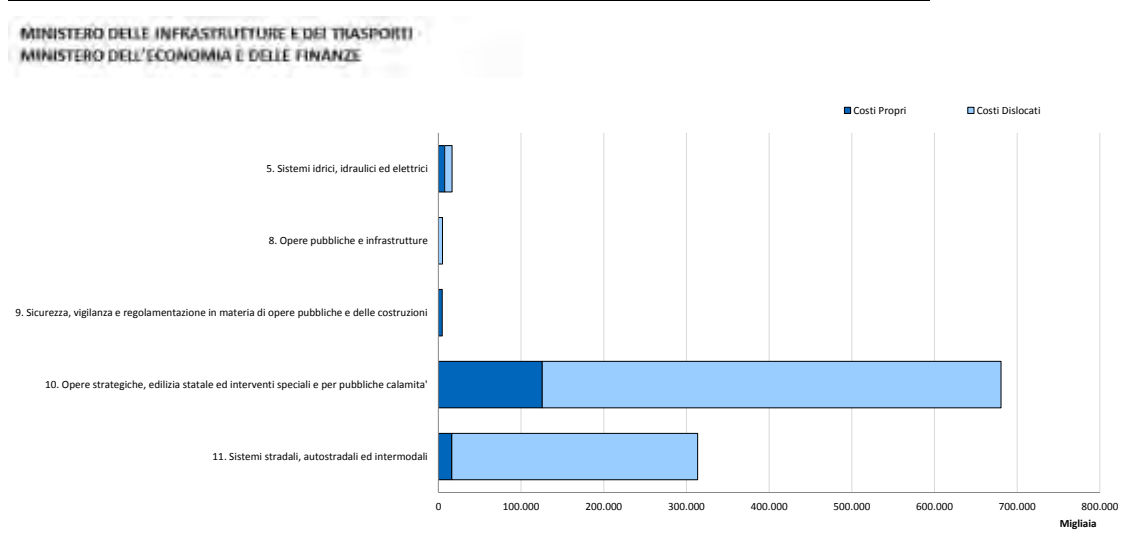
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	DIRITTO ALLA MOBILITA' (aa/p)
MINISTERI	3.790,49

MISSIONE n. 14: INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA

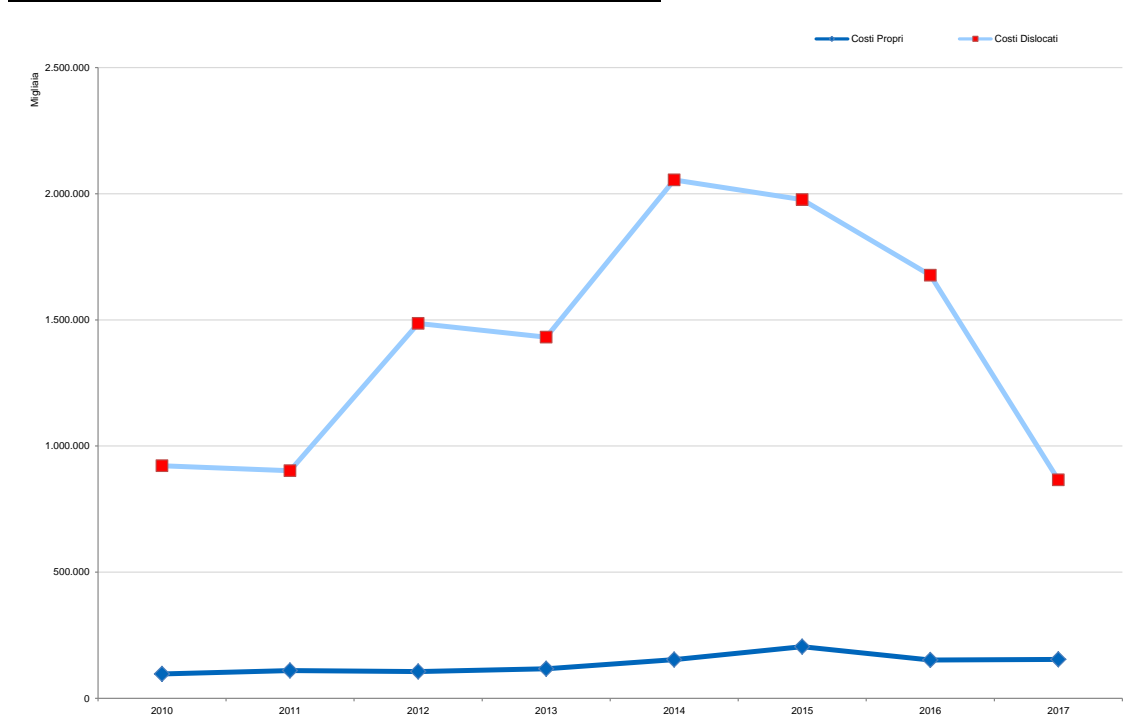
Descrizione e natura della Missione:

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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	221.294,61	
COSTI TOTALI :	1.020.041,79	
COSTI PROPRI :	153.966,27	
COSTI DISLOCATI :	866.075,52	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	104.644,43	
COSTI DI PERSONALE :	107.835,84	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	16.840,73	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	33.832,30	(23.459,21 + 10.373,09)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	99.809,44	
AMMORTAMENTI :	12.298,13	

PERSONALE IMPIEGATO : 2.366,26 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA (aa/p)
MINISTERI	2.366,26

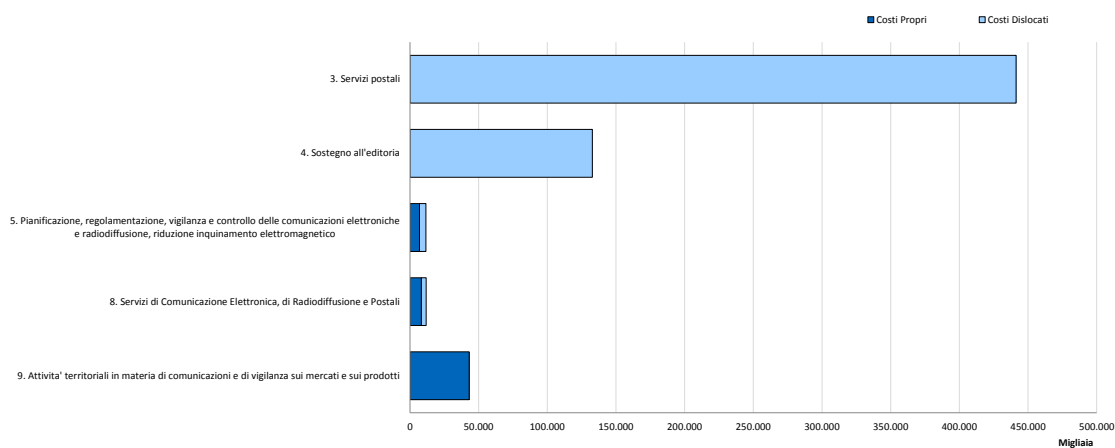
MISSIONE n. 15: COMUNICAZIONI

Descrizione e natura della Missione:

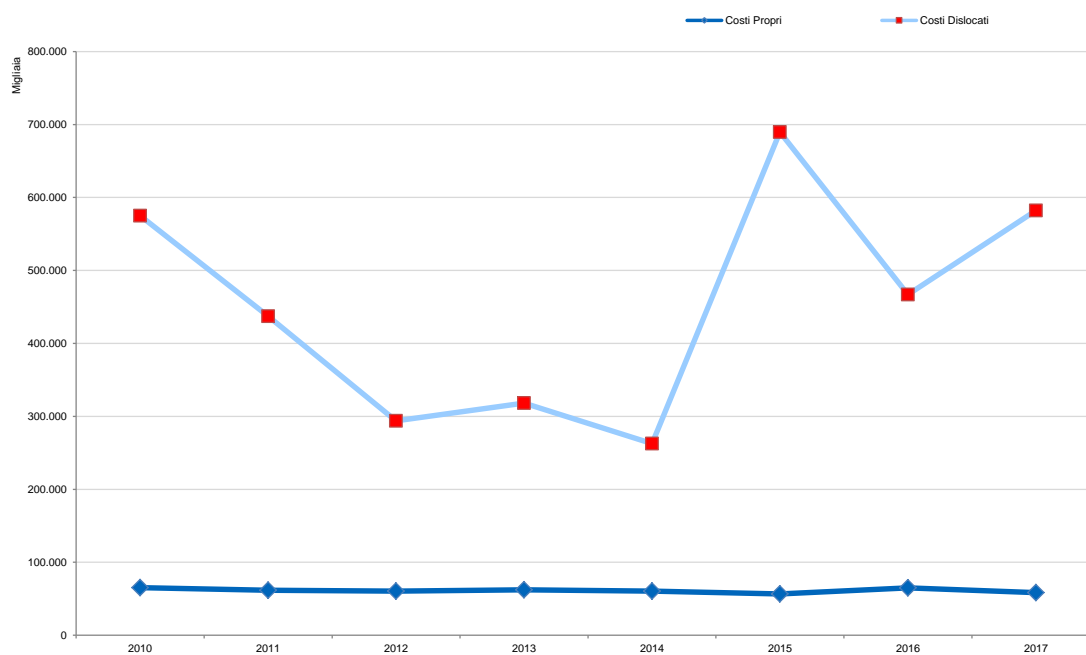
La missione inerisce l'amministrazione delle attività e dei servizi relativi alla costruzione, ampliamento, miglioramento, funzionamento e manutenzione dei sistemi di comunicazione (postali, telefonici, telegrafici, senza fili, satellitari), la regolamentazione delle operazioni relative al sistema delle 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 spa.

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

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	70.043,14	
COSTI TOTALI :	640.595,84	
COSTI PROPRI :	58.321,75	
COSTI DISLOCATI :	582.274,09	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	55.008,05	
COSTI DI PERSONALE :	50.522,37	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	14.518,69	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	6.512,03	(6.431,1 + 80,93)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	516,41	
AMMORTAMENTI :	1.287,35	

PERSONALE IMPIEGATO : 1.068,70 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO : Contratto / Missioni	COMUNICAZIONI (aa/p)
MINISTERI	1.068,70

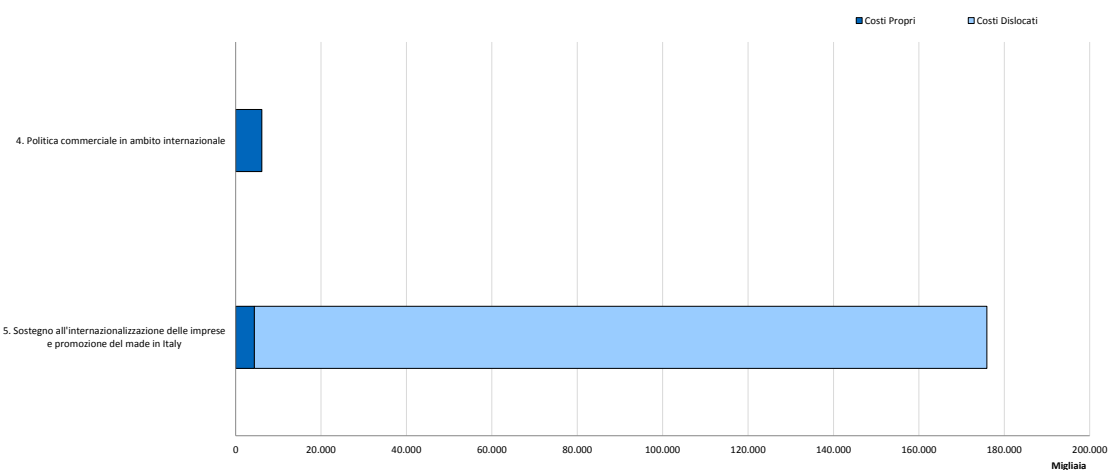
MISSIONE n. 16: COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO

Descrizione e natura della Missione:

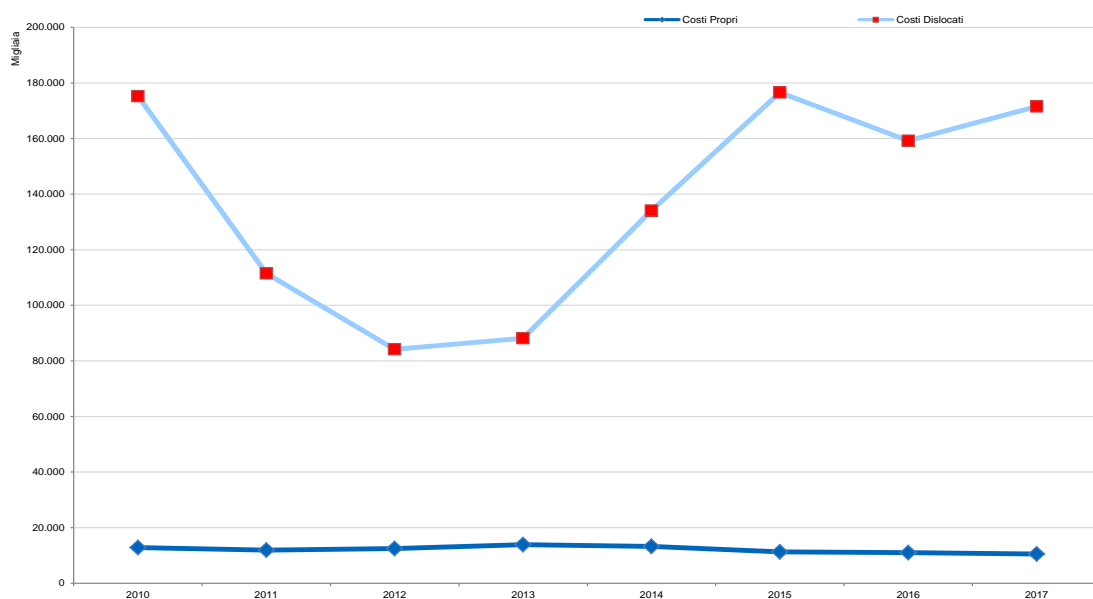
La missione persegue in particolare lo scopo di potenziare l'internazionalizzazione di sviluppo delle imprese e di promuovere il Made in Italy attraverso la definizione di strategie di politica commerciale in sede comunitaria e multilaterale nonché di coordinamento interno con le Regioni. E' notevole 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

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	10.915,49	
COSTI TOTALI :	182.067,57	
COSTI PROPRI :	10.533,37	
COSTI DISLOCATI :	171.534,19	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	10.041,36	
COSTI DI PERSONALE :	8.919,36	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	845,41	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	1.339,86	(1.245,17 + 94,69)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	28,72	
AMMORTAMENTI :	274,16	

PERSONALE IMPIEGATO : 169,42 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO (aa/p)
MINISTERI	169,42

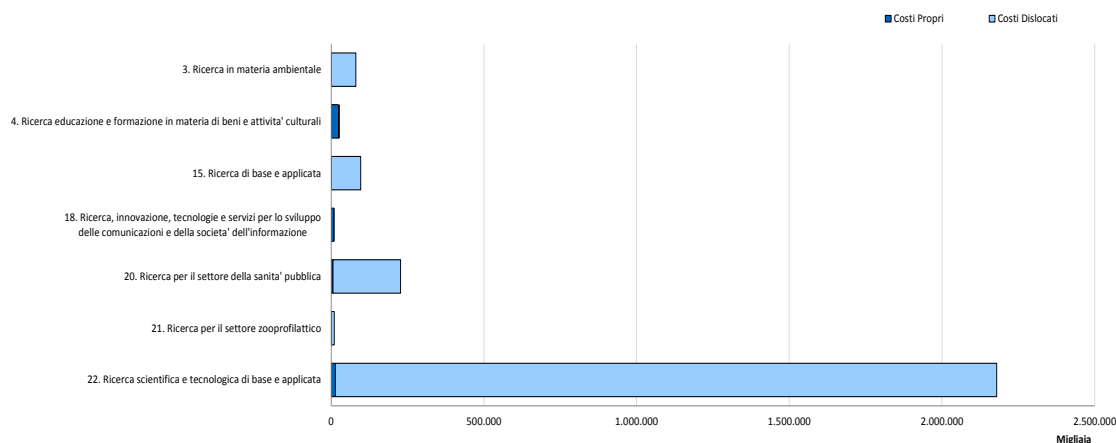
MISSIONE n. 17: RICERCA E INNOVAZIONE

Descrizione e natura della Missione:

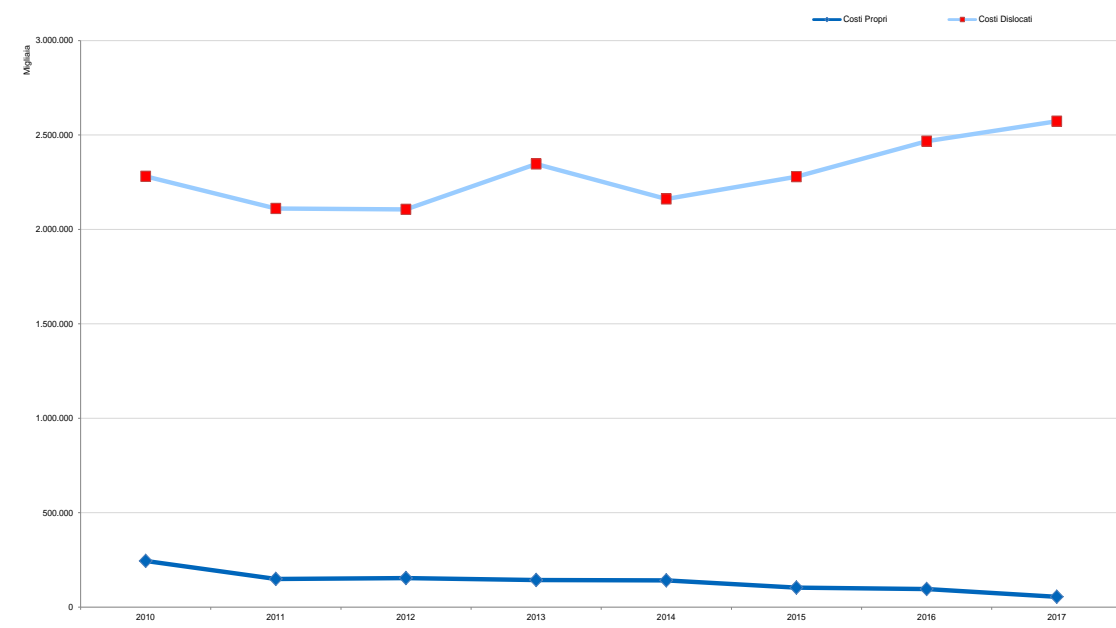
Tale missione si propone lo scopo di massimizzare le ricadute degli investimenti pubblici e di favorire il recupero di competitività del Paese attraverso programmi di ricerca, di base e applicata, articolati in progetti che presentano, nel loro complesso, un forte grado di interazione tra il sistema 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 DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
 MINISTERO DELLA SALUTE
 MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	39.739,35	
COSTI TOTALI :	2.627.839,78	
COSTI PROPRI :	54.515,60	
COSTI DISLOCATI :	2.573.324,17	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	29.047,12	
COSTI DI PERSONALE :	31.588,54	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	10.530,91	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	20.870,58	(20.829,69 + 40,89)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	161,32	
AMMORTAMENTI :	2.056,48	

PERSONALE IMPIEGATO : 656,45 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	RICERCA E INNOVAZIONE (aa/p)
MINISTERI	656,45

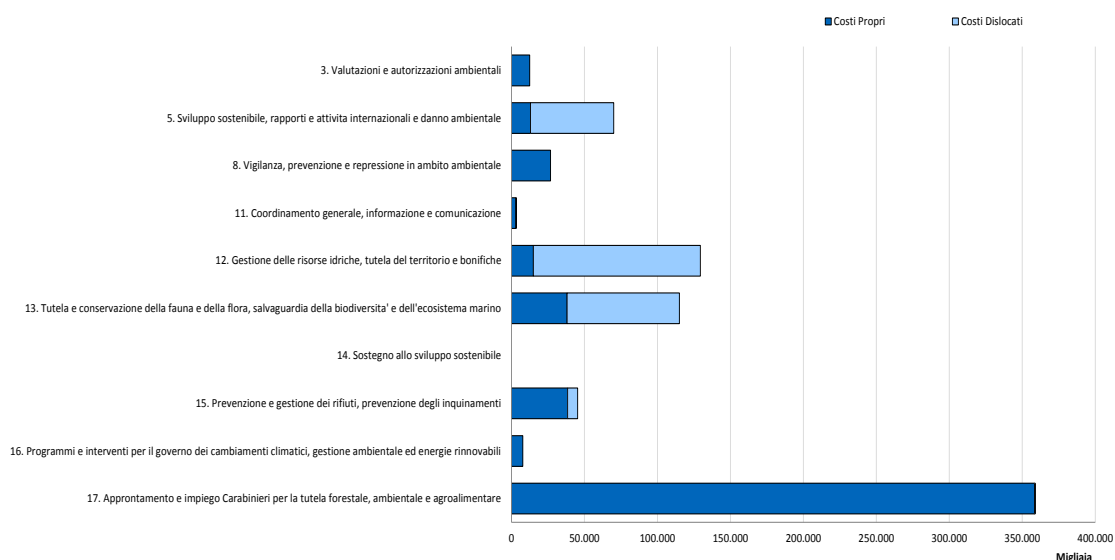
MISSIONE n. 18: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Descrizione e natura della Missione:

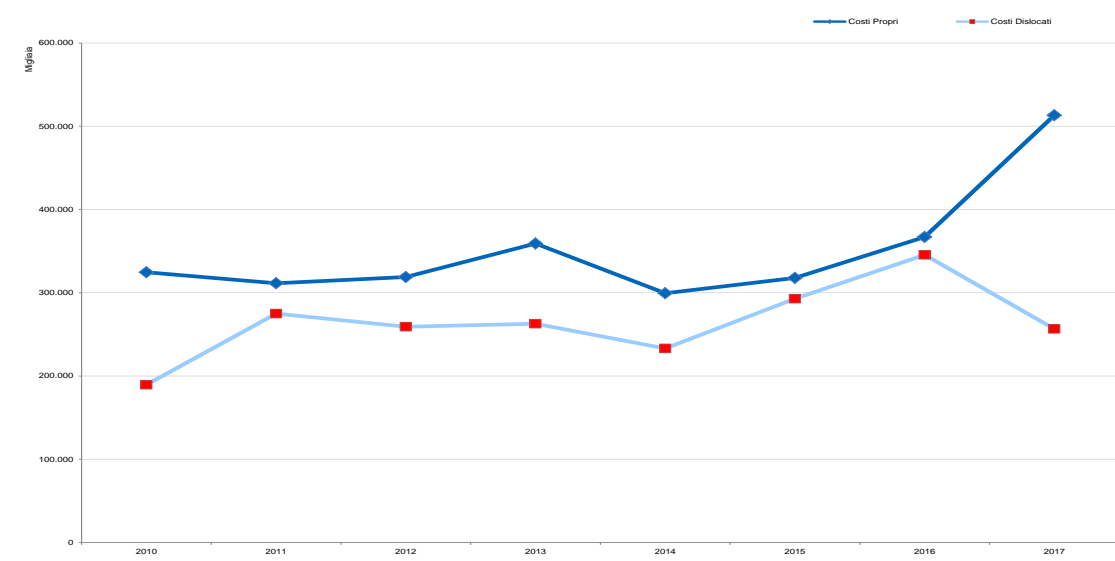
Tale missione mira a tutelare la flora e la fauna (inclusa la reintroduzione di specie estinte e il recupero di specie a rischio di estinzione), la tutela dell'ambiente naturale (inclusa la gestione di parchi e riserve naturali) e la tutela dei paesaggi per il loro valore estetico attraverso attività 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 DIFESA
 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	566.841,93	
COSTI TOTALI :	769.587,69	
COSTI PROPRI :	513.145,61	
COSTI DISLOCATI :	256.442,09	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	467.353,07	
COSTI DI PERSONALE :	355.340,91	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	72.288,01	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	143.808,38	(121.734,57 + 22.073,81)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	27.200,85	
AMMORTAMENTI :	13.996,31	

PERSONALE IMPIEGATO : 6.596,03 aa/p

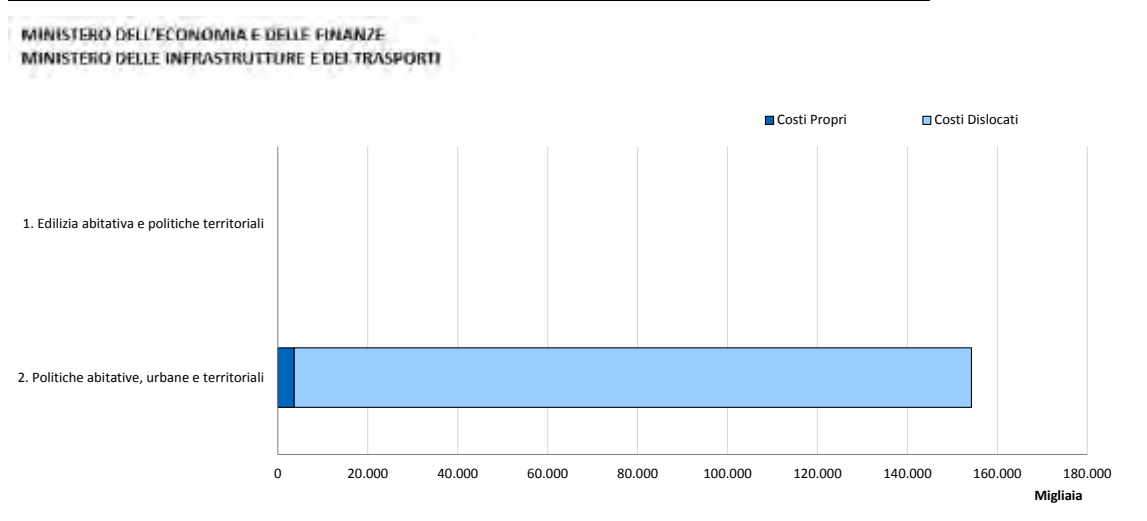
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE (aa/p)
MINISTERI	1.305,03
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	5.291,00

MISSIONE n. 19: CASA E ASSETTO URBANISTICO

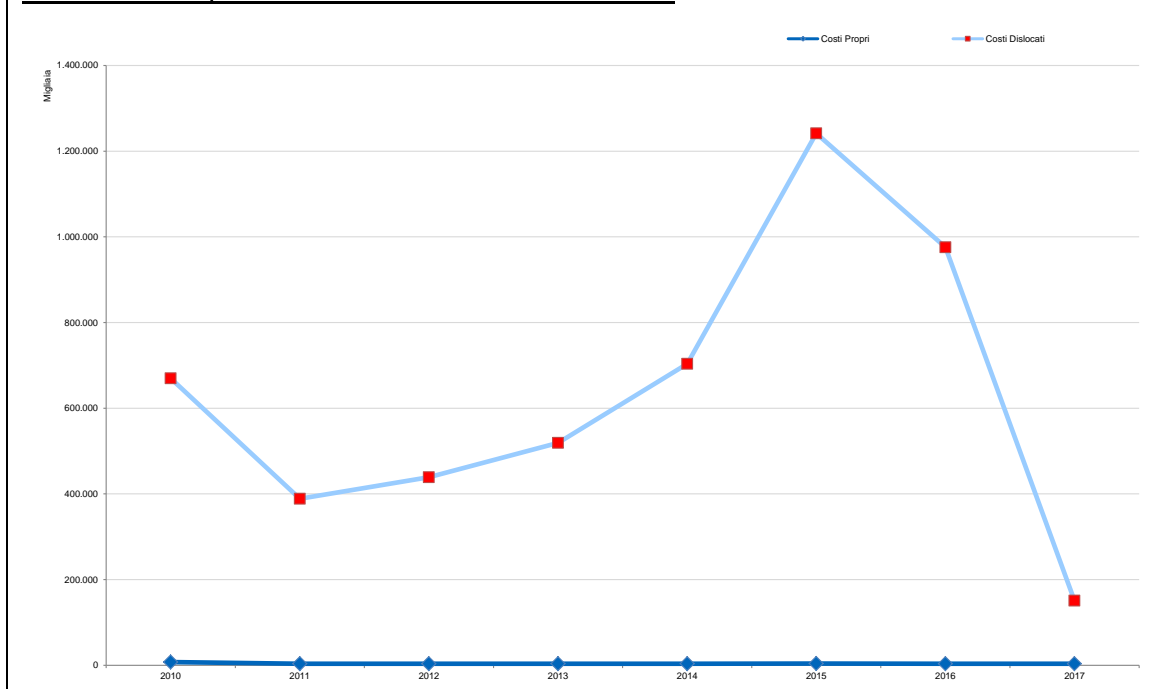
Descrizione e natura della Missione:

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017**➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	120.614,05	
COSTI TOTALI :	154.234,62	
COSTI PROPRI :	3.653,53	
COSTI DISLOCATI :	150.581,09	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	3.354,47	
COSTI DI PERSONALE :	3.456,47	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	91,04	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	174,59	(162,49 + 12,1)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	117.168,54	
AMMORTAMENTI :	22,47	

PERSONALE IMPIEGATO : 71,00 aa/p

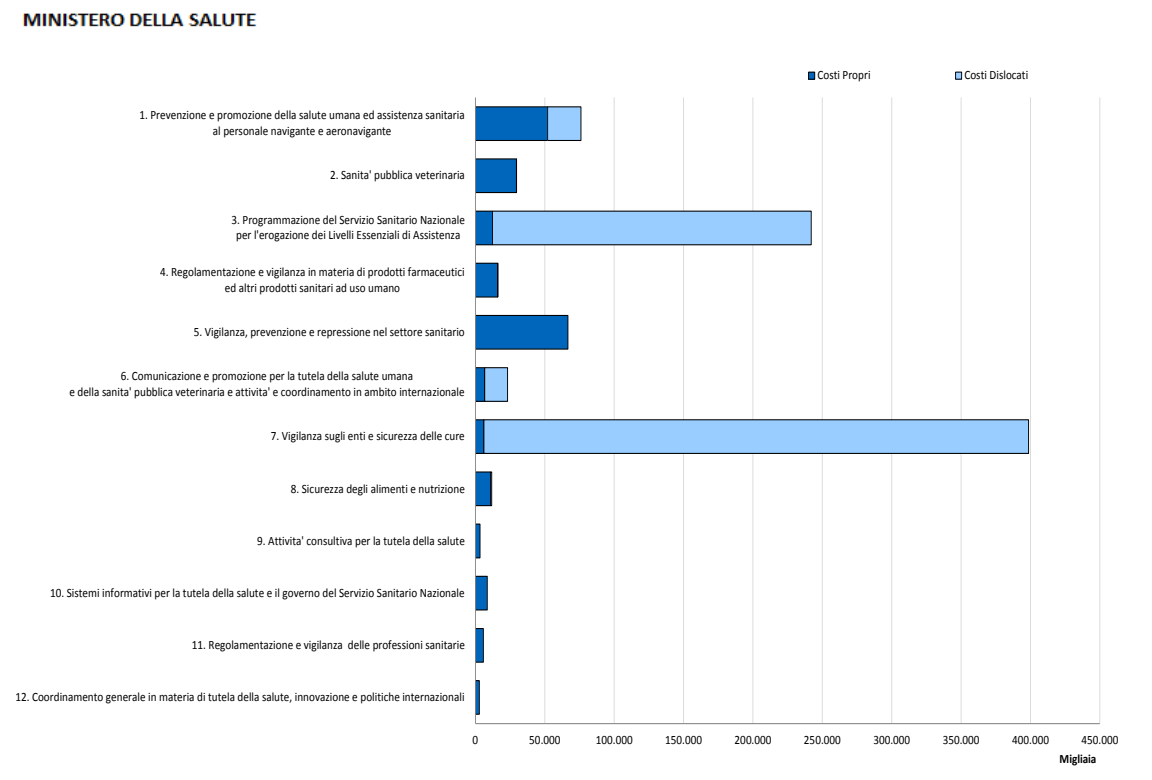
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	CASA E ASSETTO URBANISTICO (aa/p)
MINISTERI	71,00

MISSIONE n. 20: TUTELA DELLA SALUTE

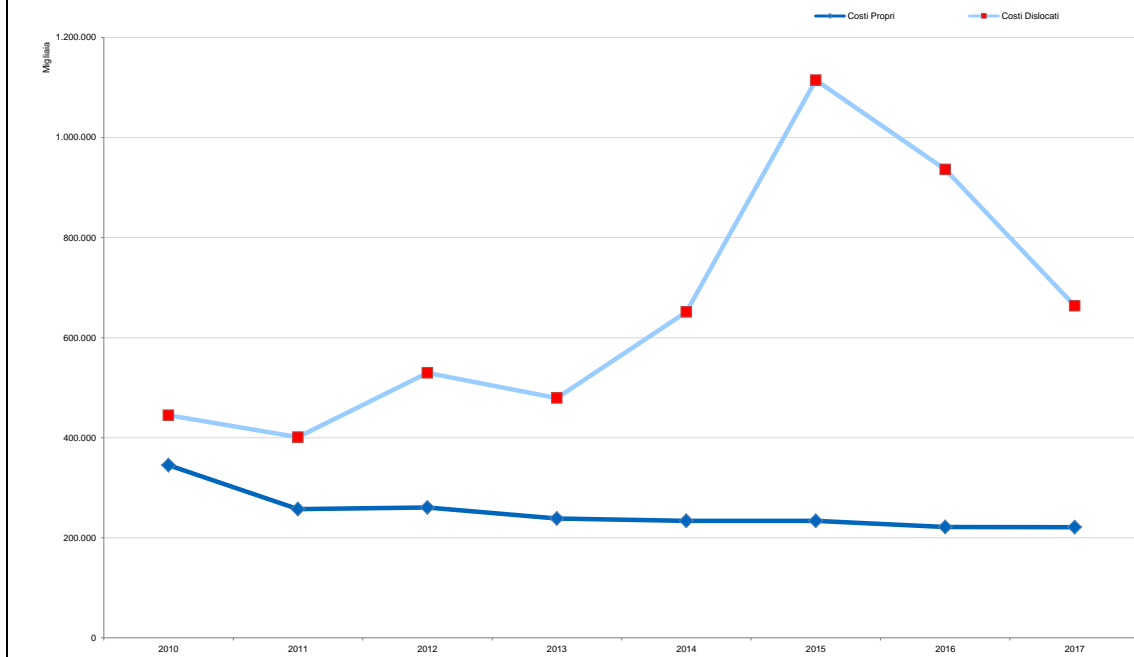
Descrizione e natura della Missione:

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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ **GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)**

SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	144.898,26
COSTI TOTALI :	884.797,82
COSTI PROPRI :	221.062,49
COSTI DISLOCATI :	663.735,33
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	105.512,11
COSTI DI PERSONALE :	167.229,14
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	39.356,12
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	51.373,08 (51.365,69 + 7,39)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	30,02
AMMORTAMENTI :	2.460,27

PERSONALE IMPIEGATO : 2.483,14 aa/p

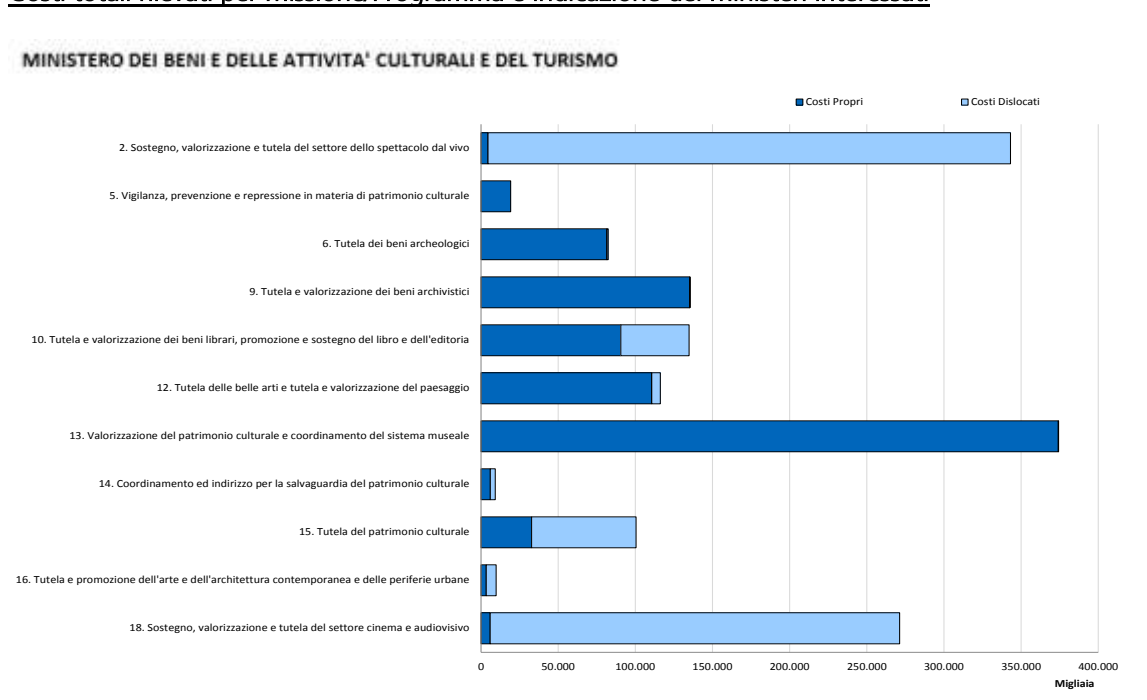
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	TUTELA DELLA SALUTE (aa/p)
MINISTERI	1.568,14
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	915,00

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

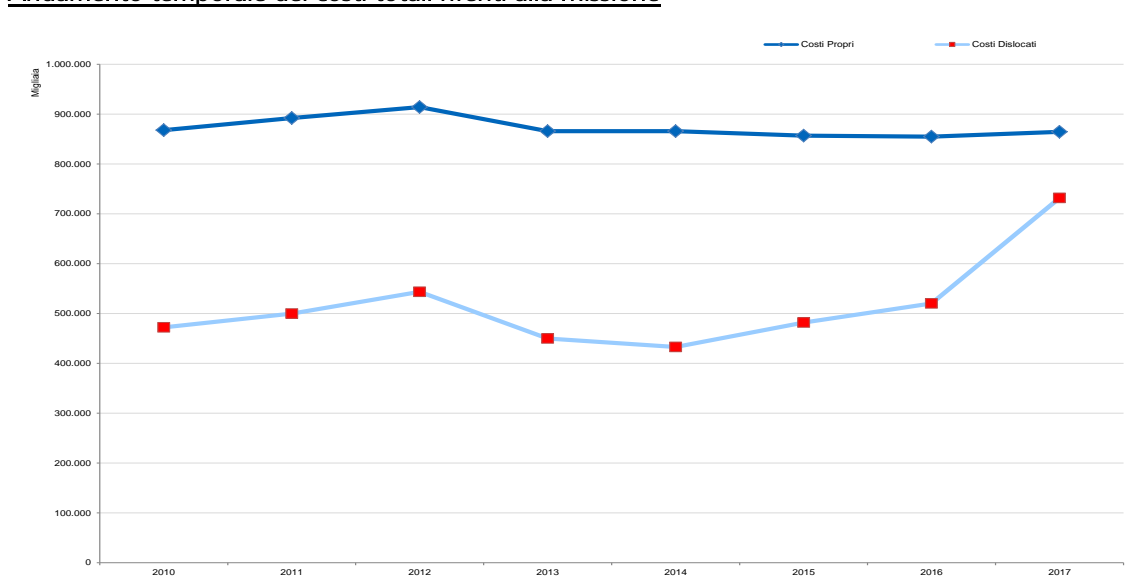
Descrizione e natura della Missione:

La missione, a prevalente esecuzione diretta, che costituisce più dell'80% dell'intero stanziamento del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo, 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 e incremento della fruizione da parte dei giovani.

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	940.337,53	
COSTI TOTALI :	1.596.207,35	
COSTI PROPRI :	864.495,45	
COSTI DISLOCATI :	731.711,90	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	645.701,41	
COSTI DI PERSONALE :	630.856,64	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	107.538,71	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	209.232,52	(204.453,21 + 4.779,32)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	187.097,40	
AMMORTAMENTI :	24.406,29	

PERSONALE IMPIEGATO : 15.317,74 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' PAESAGGISTICI (aa/p)
MINISTERI	15.047,74
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	270,00

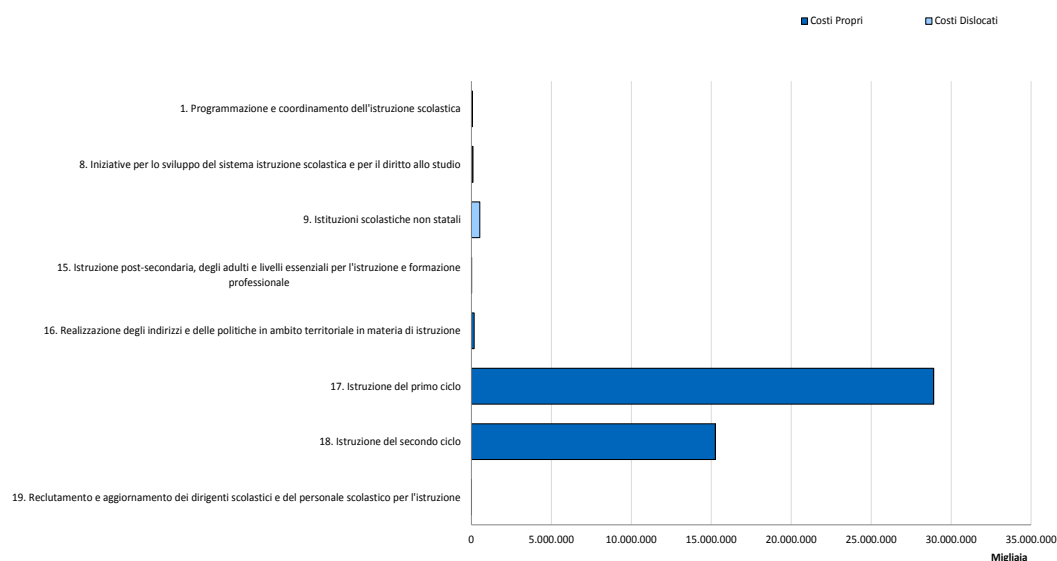
MISSIONE n. 22: ISTRUZIONE SCOLASTICA

Descrizione e natura della Missione:

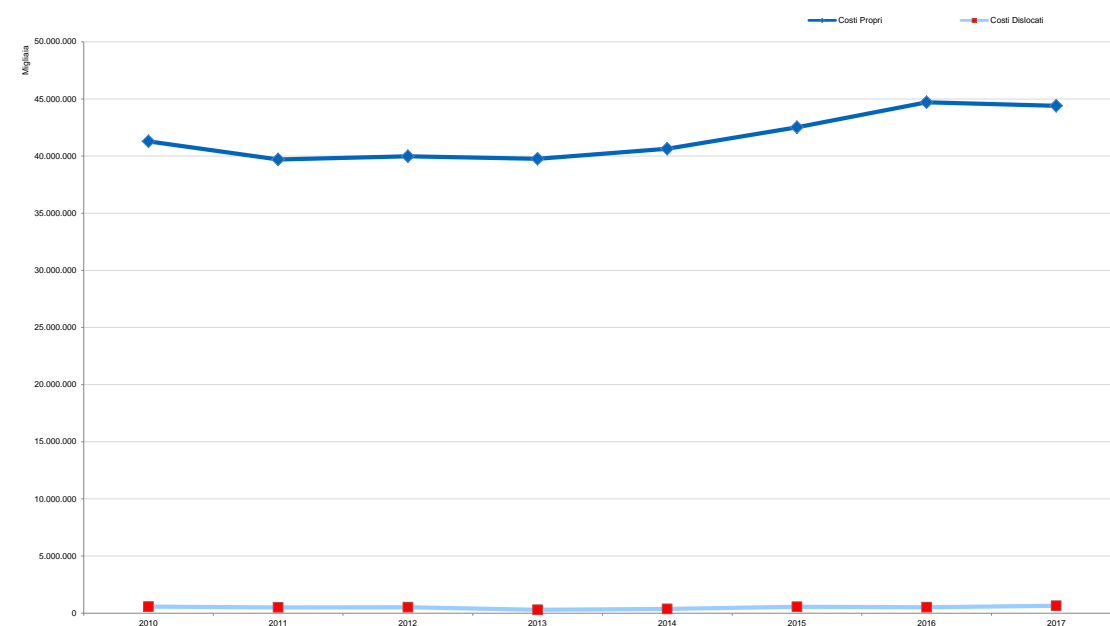
La missione, per la quasi totalità ad esecuzione diretta, è volta ad assicurare la definizione degli indirizzi per l'organizzazione dei servizi dei diversi livelli di istruzione nel territorio e per la valutazione della loro efficienza, al fine di garantire il coordinamento dell'organizzazione e l'uniformità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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	44.270.648,98
COSTI TOTALI :	45.042.270,26
COSTI PROPRI :	44.394.374,06
COSTI DISLOCATI :	647.896,20
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	43.463.414,36
COSTI DI PERSONALE :	42.956.716,81
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	805.800,40
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	1.422.045,79 (1.382.059,37 + 39.986,41)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	1.434,21
AMMORTAMENTI :	15.611,47

PERSONALE IMPIEGATO : 1.062.563,91 aa/p

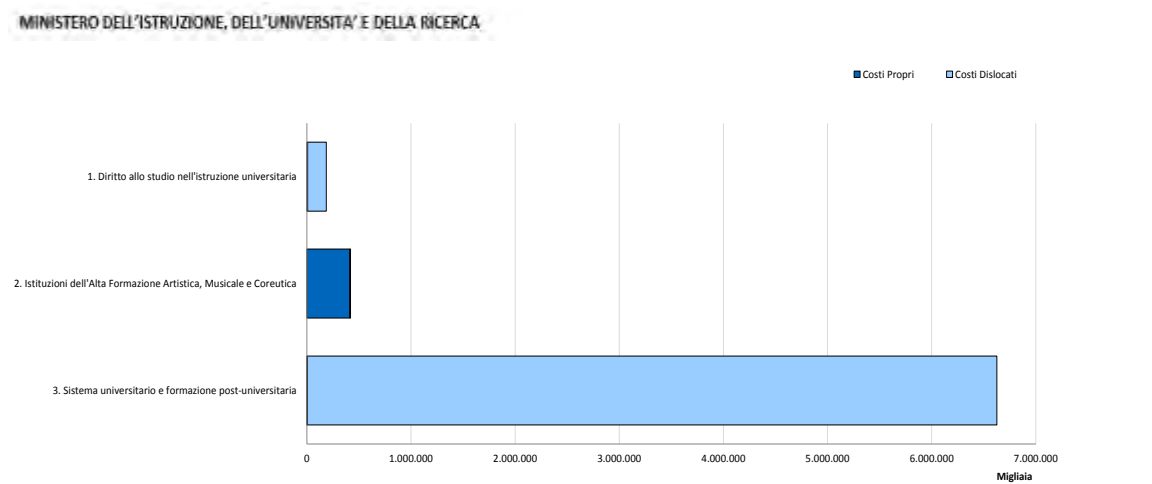
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ISTRUZIONE SCOLASTICA (aa/p)
MINISTERI	3.078,41
SCUOLA	1.059.485,50

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

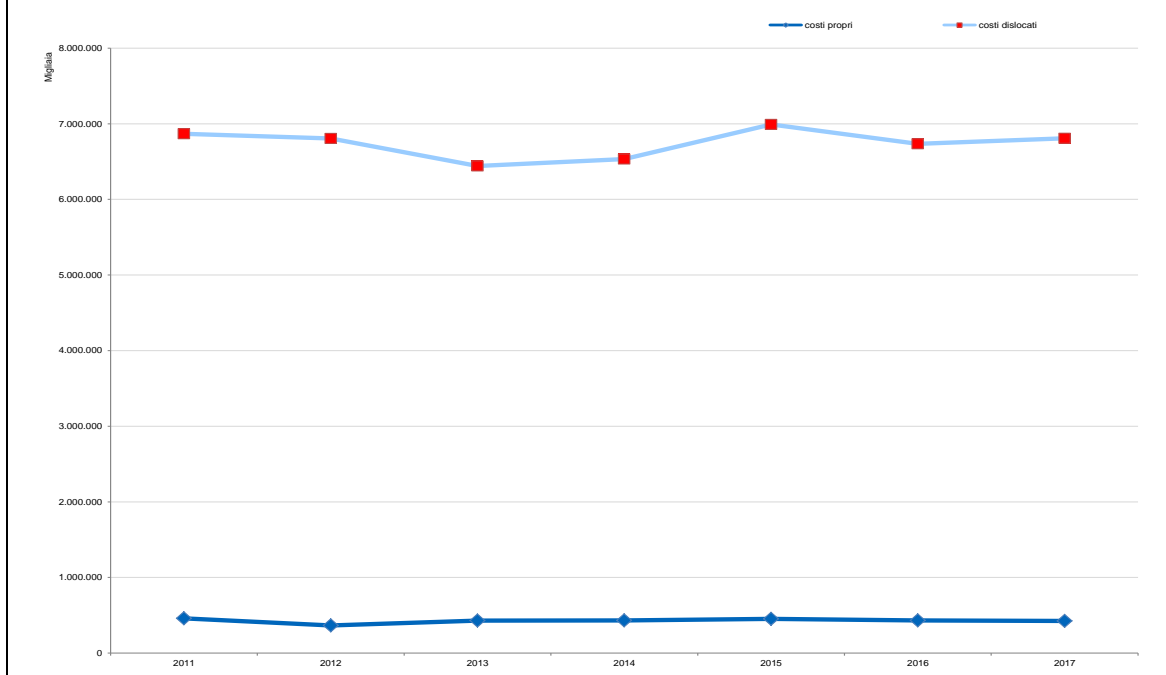
Descrizione e natura della Missione:

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	451.328,44	
COSTI TOTALI :	7.231.753,11	
COSTI PROPRI :	424.627,42	
COSTI DISLOCATI :	6.807.125,69	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	433.063,48	
COSTI DI PERSONALE :	399.698,21	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	18.162,87	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	22.203,17	(18.517,69 + 3.685,48)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	102,09	
AMMORTAMENTI :	2.726,03	

PERSONALE IMPIEGATO : 8.680,01 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA (aa/p)
MINISTERI	114,88
ISTITUZIONI FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE	8.565,13

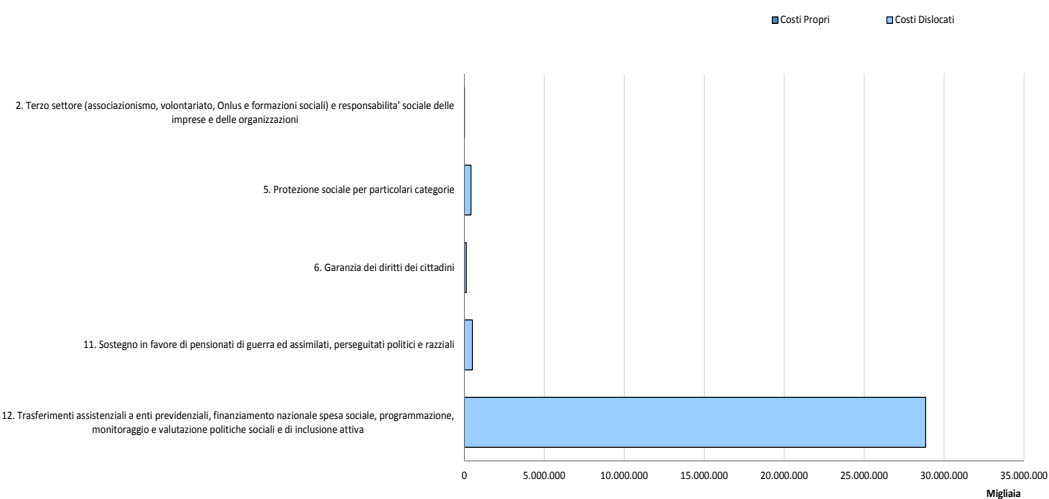
MISSIONE n. 24: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Descrizione e natura della Missione:

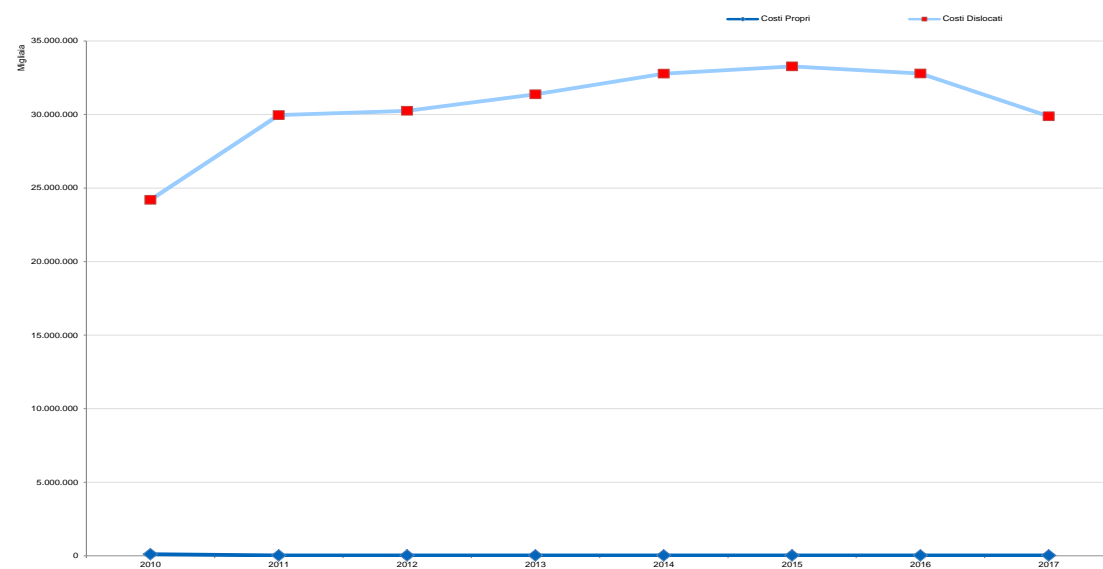
Si tratta di una missione che si realizza esclusivamente attraverso trasferimenti e come tale è interamente composta da programmi finanziari nell'ambito dei quali hanno grande importanza i Fondi ai quali è attribuita la provvista finanziaria che dovrebbe consentire la realizzazione di un adeguato sistema 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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	130.813,59	
COSTI TOTALI :	29.900.926,64	
COSTI PROPRI :	26.238,49	
COSTI DISLOCATI :	29.874.688,15	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	14.290,39	
COSTI DI PERSONALE :	14.746,93	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	116.521,42	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	10.240,90	(7.445,85 + 2.795,05)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	1,78	
AMMORTAMENTI :	1.250,66	

PERSONALE IMPIEGATO : 312,11 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA (aa/p)
MINISTERI	312,11

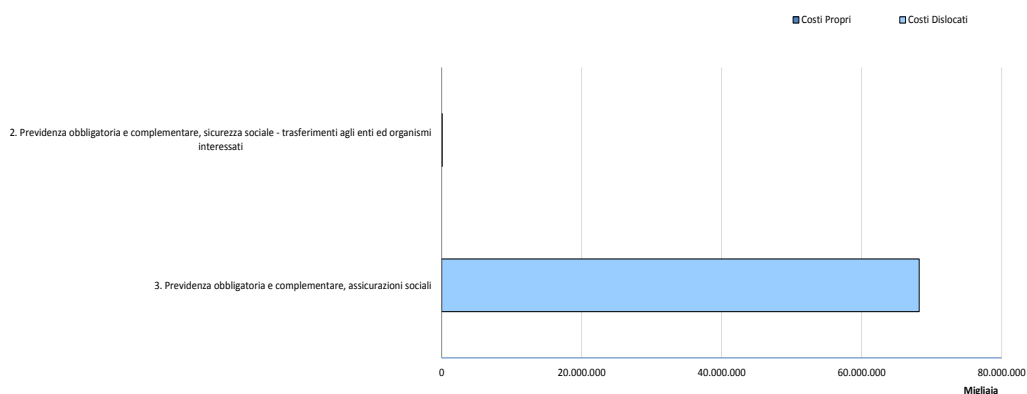
MISSIONE n. 25: POLITICHE PREVIDENZIALI

Descrizione e natura della Missione:

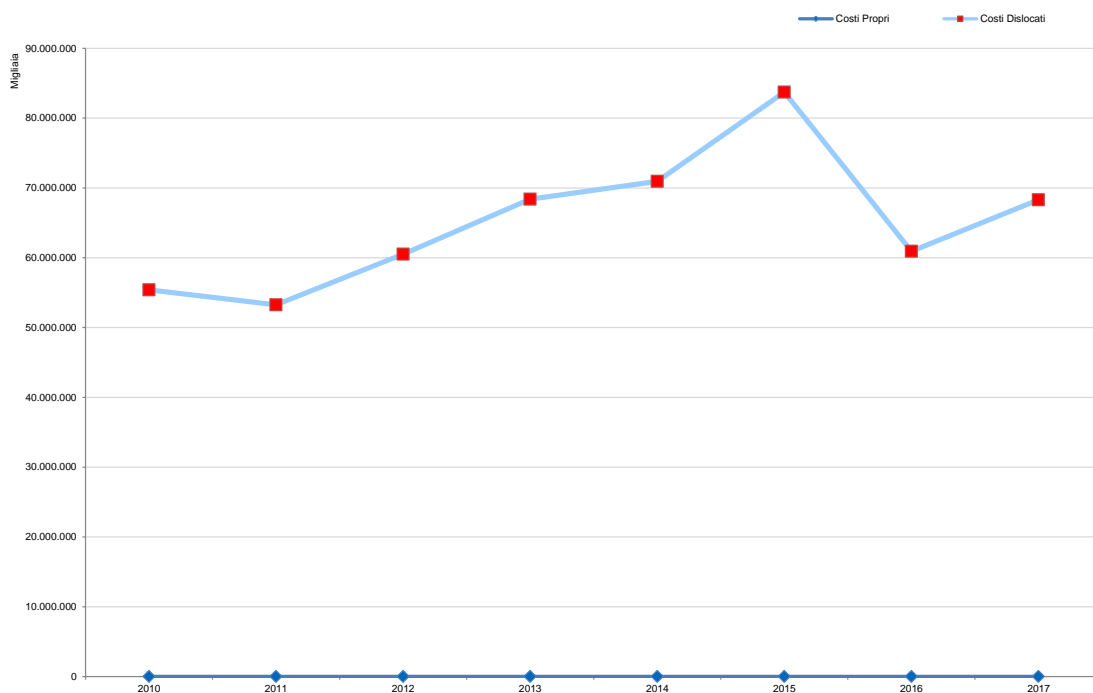
Si tratta di una missione che si realizza esclusivamente attraverso trasferimenti destinati al finanziamento degli enti di previdenza e come tale è interamente composta da programmi finanziari che dovrebbero consentire la gestione previdenziale obbligatoria e complementare.

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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	11.394.580,88	
COSTI TOTALI :	68.305.077,73	
COSTI PROPRI :	5.894,42	
COSTI DISLOCATI :	68.299.183,31	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	11.394.376,39	
COSTI DI PERSONALE :	4.129,93	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	201,63	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	1.672,79	(1.662,96 + 9,83)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	2,86	
AMMORTAMENTI :	91,70	

PERSONALE IMPIEGATO : 78,00 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	POLITICHE PREVIDENZIALI (aa/p)
MINISTERI	78,00

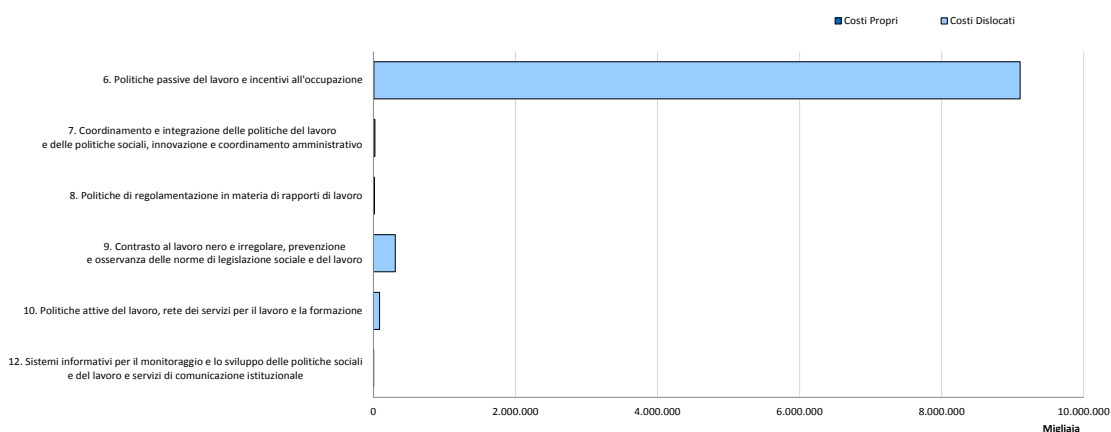
MISSIONE n. 26: POLITICHE PER IL LAVORO

Descrizione e natura della Missione:

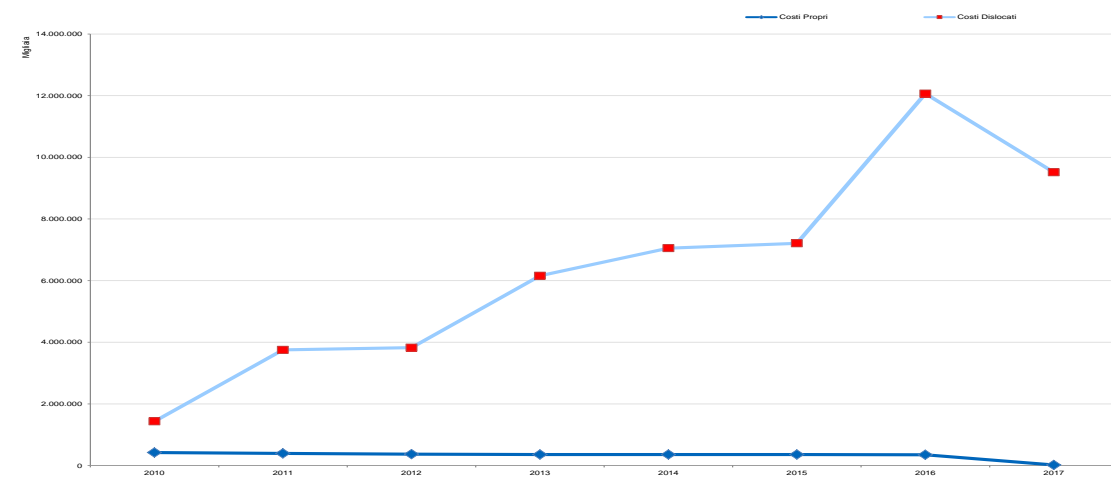
Si tratta di una missione inerente le attività di indirizzo e coordinamento delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, analisi e monitoraggio della loro evoluzione; programmi di intervento integrati, anche formativi e informativi, a sostegno dell'occupazione. Disciplina e finanziamento degli 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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	24.811,30	
COSTI TOTALI :	9.533.283,80	
COSTI PROPRI :	18.982,33	
COSTI DISLOCATI :	9.514.301,47	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	12.119,77	
COSTI DI PERSONALE :	13.779,48	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	9.791,42	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	4.285,49	(4.275,75 + 9,73)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	2.900,11	
AMMORTAMENTI :	917,36	

PERSONALE IMPIEGATO : 262,62 aa/p

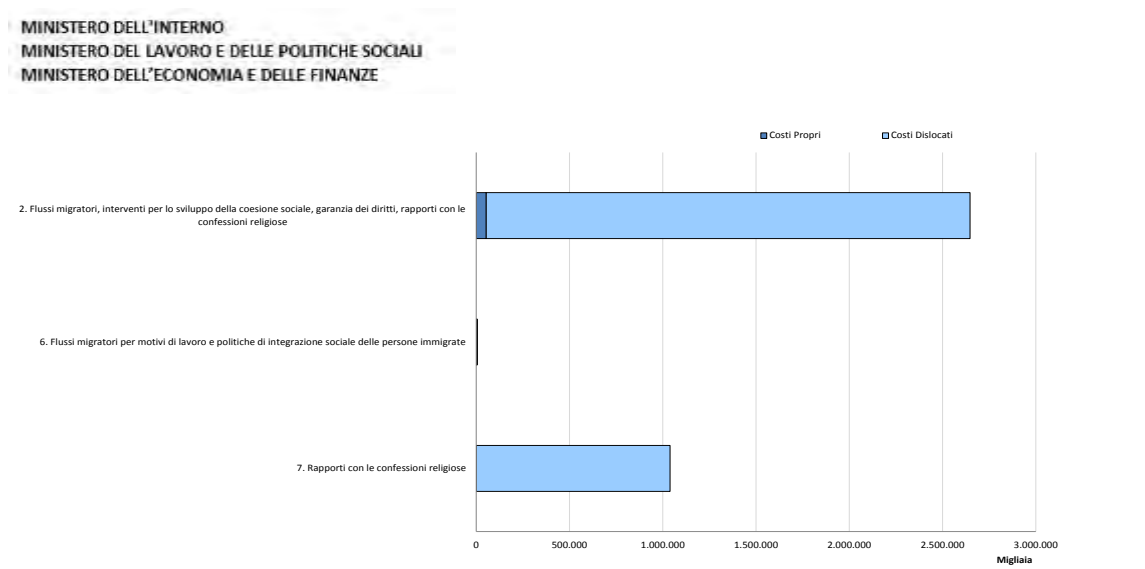
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	POLITICHE PER IL LAVORO (aa/p)
MINISTERI	262,62

MISSIONE n. 27: IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI

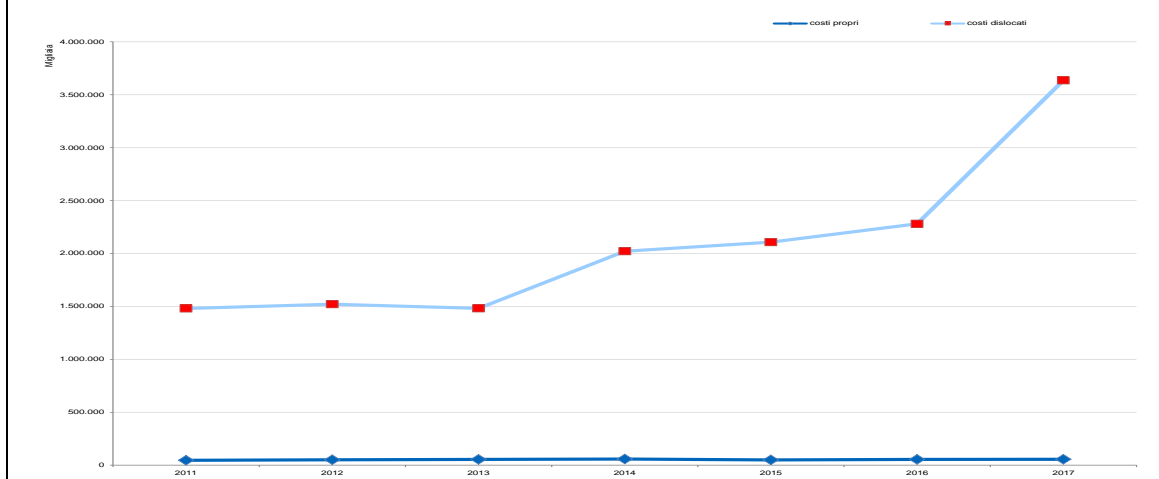
Descrizione e natura della Missione:

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	52.785,97	
COSTI TOTALI :	3.691.354,16	
COSTI PROPRI :	56.191,39	
COSTI DISLOCATI :	3.635.162,77	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	25.250,55	
COSTI DI PERSONALE :	29.183,51	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	22.892,08	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	22.333,90	(22.321,01 + 12,89)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	4.643,34	
AMMORTAMENTI :	4.673,99	

PERSONALE IMPIEGATO : 442,78 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	IMMIGRAZIONE, ACCOGLIENZA E GARANZIA DEI DIRITTI (aa/p)
MINISTERI	380,24
CARRIERA PREFETTIZIA	62,54

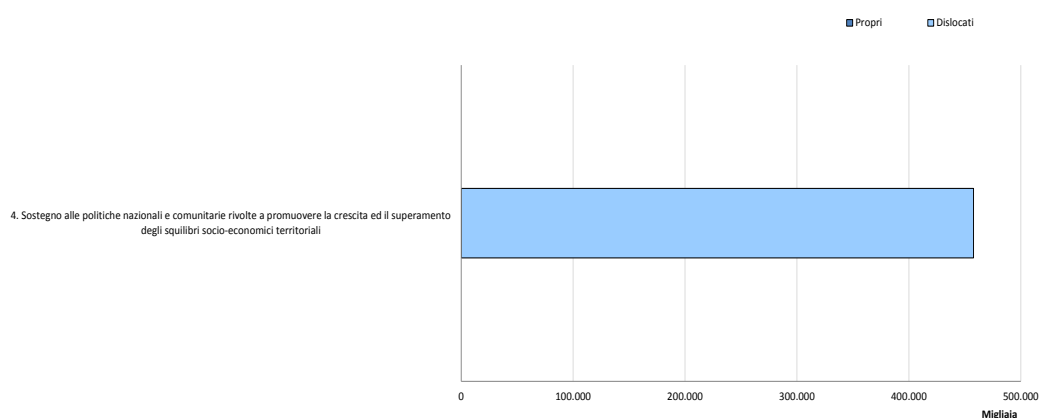
MISSIONE n. 28: SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE

Descrizione e natura della Missione:

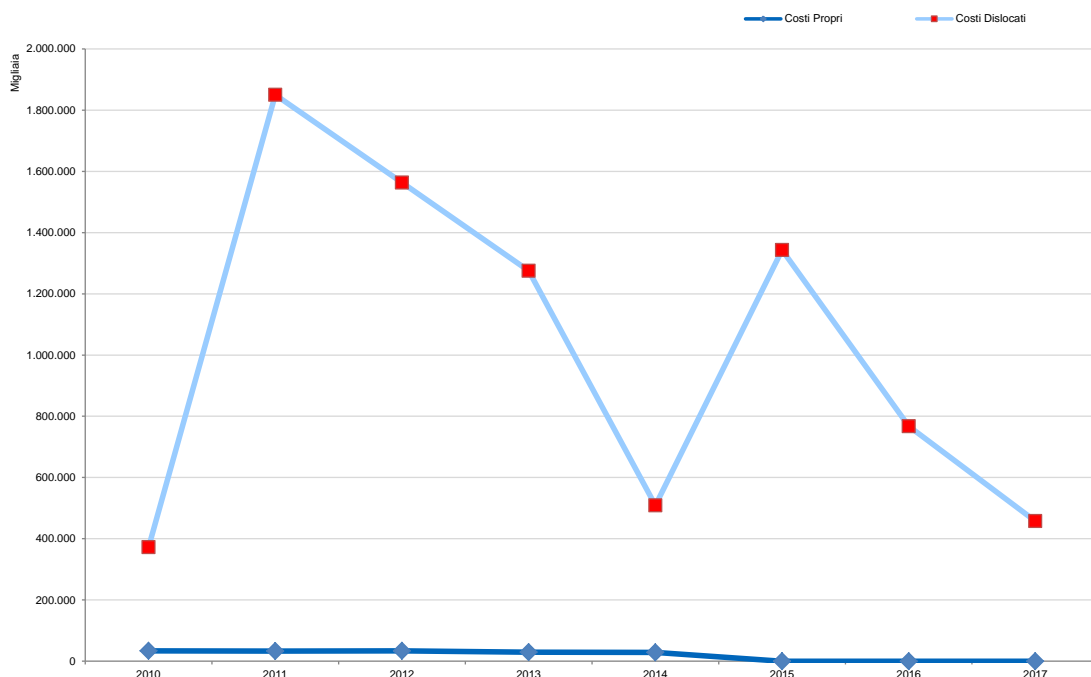
Si tratta di una missione volta a sostenere lo sviluppo dei territori per attrezzarli alla sfida internazionale della competitività e della coesione, promuovendo così una azione strategica per tutti i territori che costituiscono il sistema Paese attraverso la programmazione, indirizzo, coordinamento 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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	0
COSTI TOTALI :	457.738,81
COSTI PROPRI :	0
COSTI DISLOCATI :	457.738,81
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

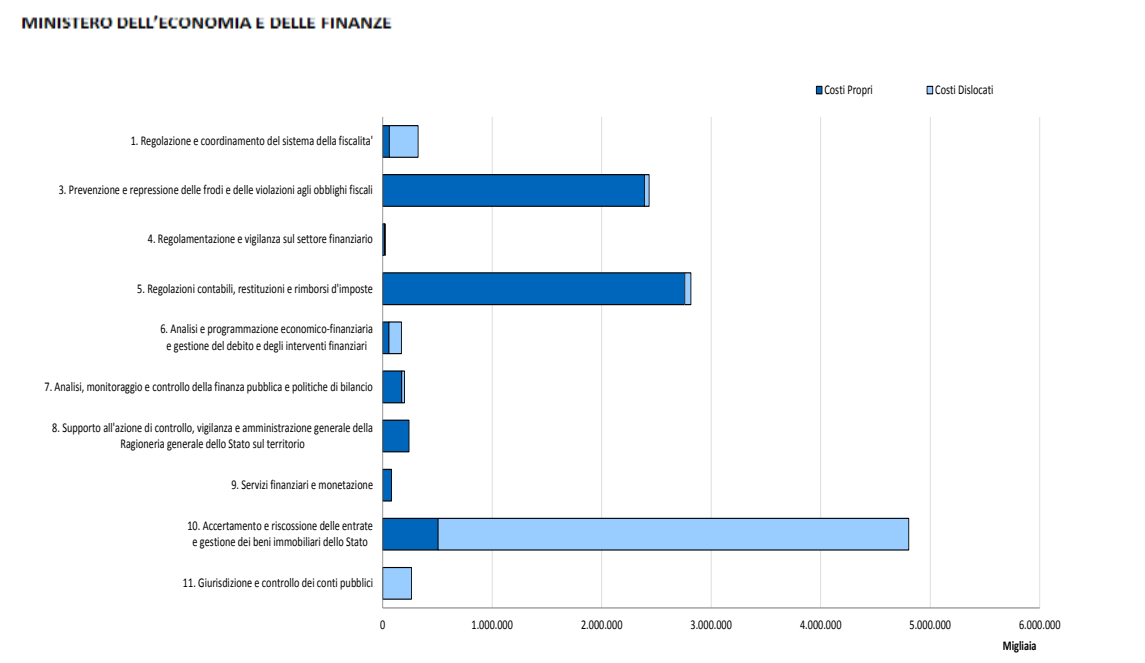
PERSONALE IMPIEGATO : 0 aa/p

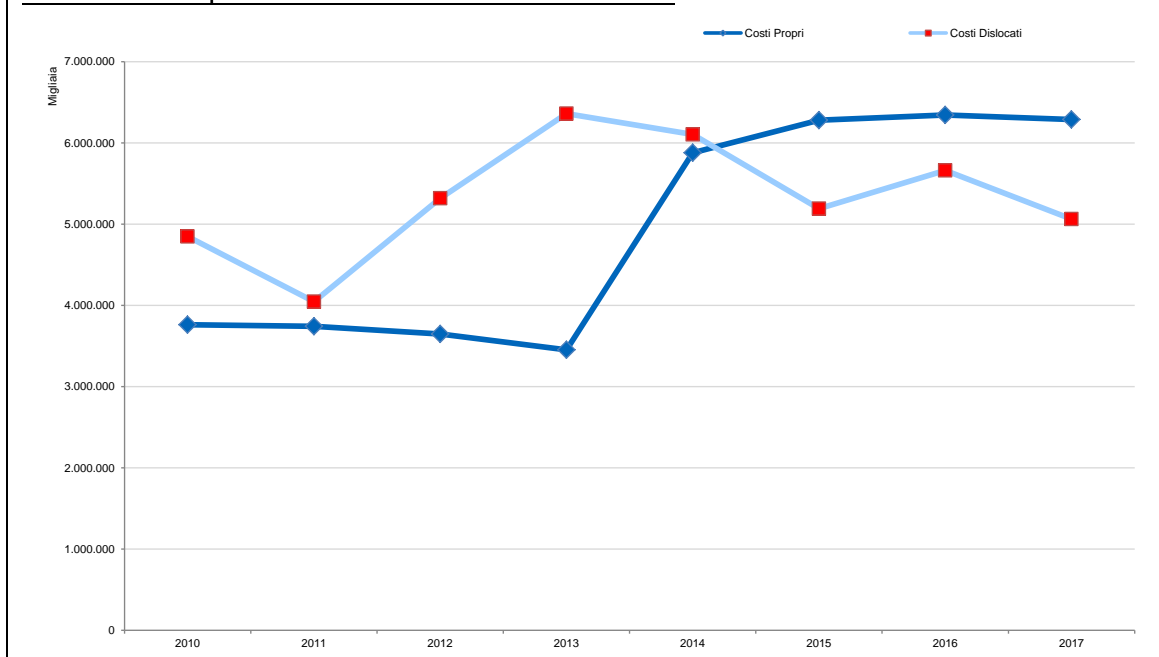
MISSIONE n. 29: POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E DI BILANCIO E TUTELA DELLA FINANZA PUBBLICA

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione

CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	5.211.111,75
COSTI TOTALI :	11.350.272,35
COSTI PROPRI :	6.288.759,45
COSTI DISLOCATI :	5.061.512,90
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	2.791.926,46
COSTI DI PERSONALE :	2.456.456,37
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	2.353.875,39
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	3.715.847,40 (353.723 + 3.362.124,39)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	65.309,90
AMMORTAMENTI :	116.455,68

PERSONALE IMPIEGATO : 44.172,22 aa/p

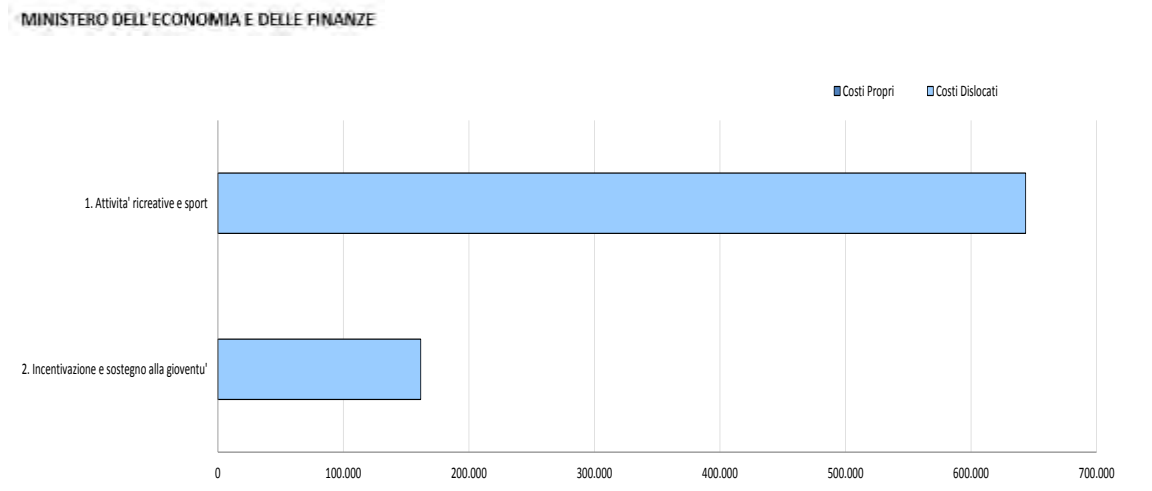
PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	POLITICHE ECONOMICO-FINANZIARIE E di BILANCIO (aa/p)
MINISTERI	6.745,12
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	37.412,15
CORPI DI POLIZIA - CAPPELLANI MILITARI	15,00

MISSIONE n. 30: GIOVANI E SPORT

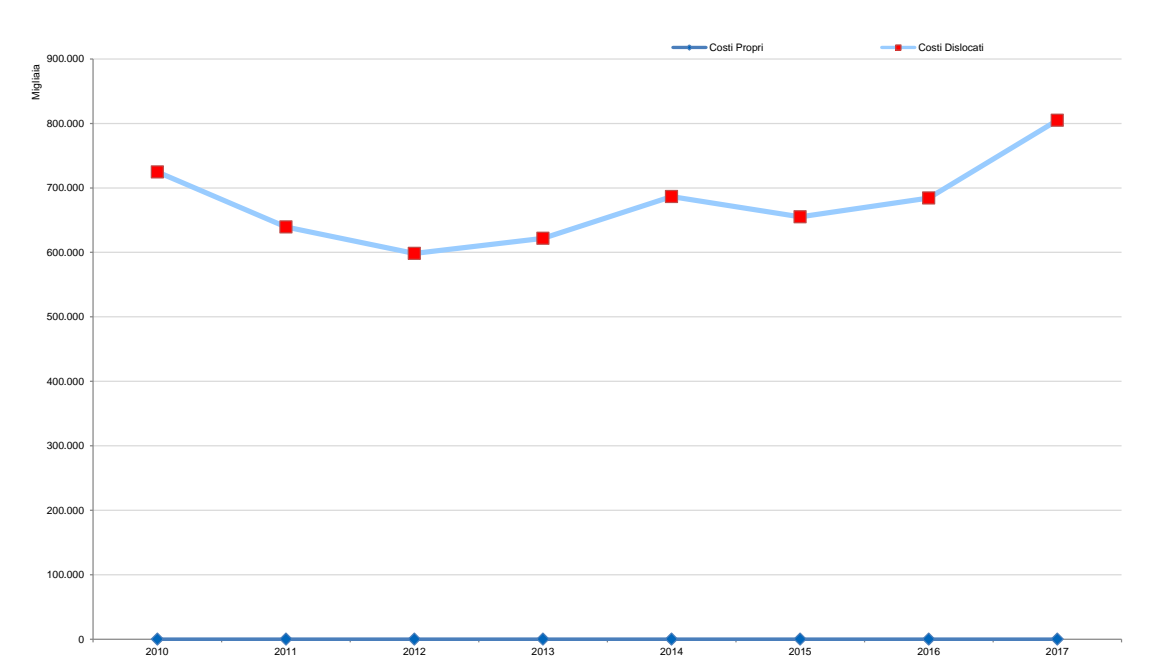
Descrizione e natura della Missione:

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



Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1,2,3,12,21):	0
COSTI TOTALI :	805.045,13
COSTI PROPRI :	0
COSTI DISLOCATI :	805.045,13
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

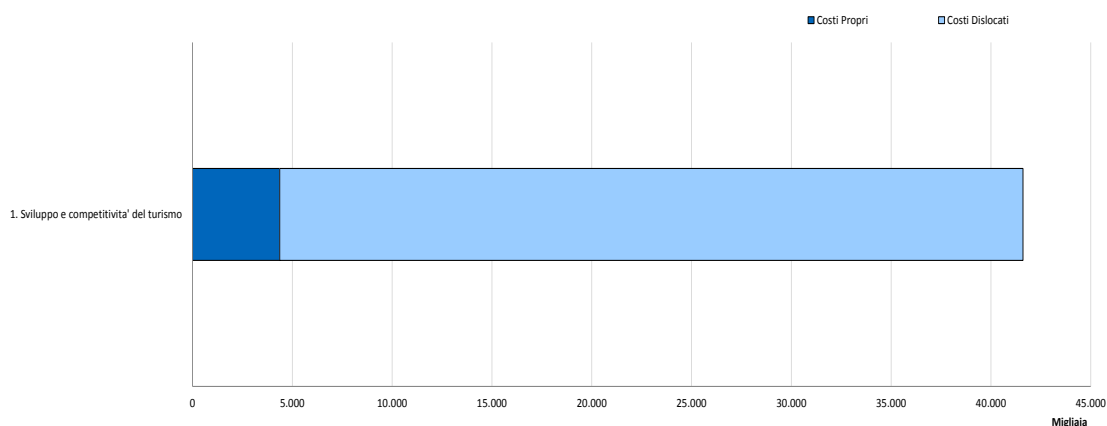
MISSIONE n. 31: TURISMO

Descrizione e natura della Missione:

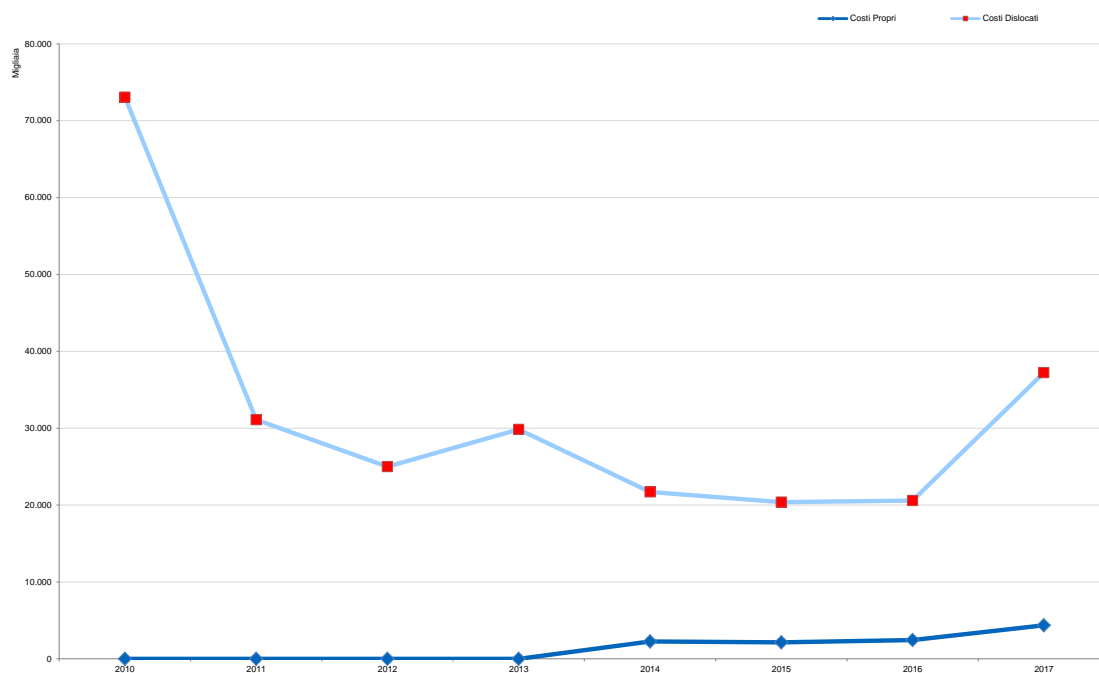
Si tratta di una missione dedicata alla gestione delle risorse destinate allo sviluppo ed all'incentivazione del turismo e al funzionamento dell'ENIT. Con le risorse assegnate a tale missione si perseguono le funzioni di coordinamento della politica nazionale sul turismo, di promozione e comunicazione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



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)		
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	2.571,92	
COSTI TOTALI :	41.607,03	
COSTI PROPRI :	4.370,01	
COSTI DISLOCATI :	37.237,02	
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	2.379,30	
COSTI DI PERSONALE :	1.762,68	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	185,01	
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	2.523,15	(2.523,15 + 0)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	7,61	
AMMORTAMENTI :	84,19	

PERSONALE IMPIEGATO : 32,00 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SVILUPPO E RIEQUILIBRIO TERRITORIALE (aa/p)
MINISTERI	32,00

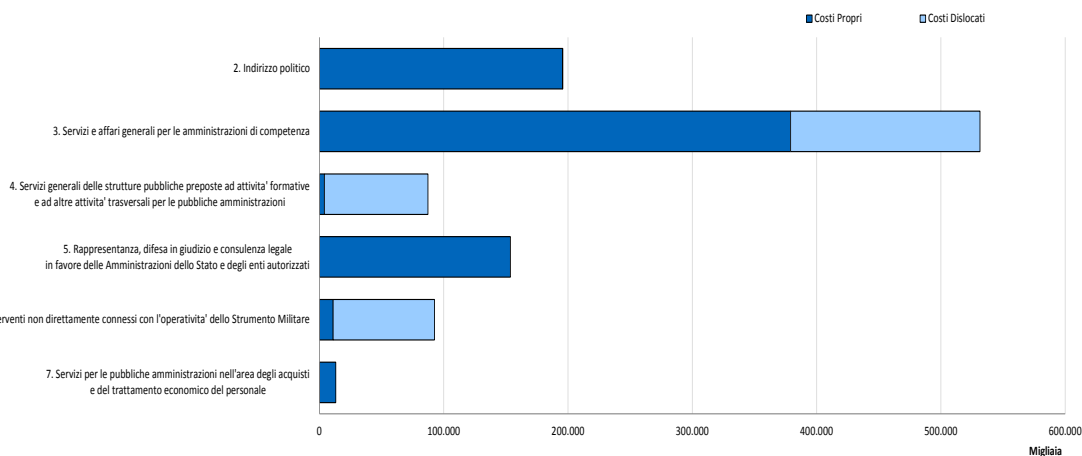
MISSIONE n. 32: SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

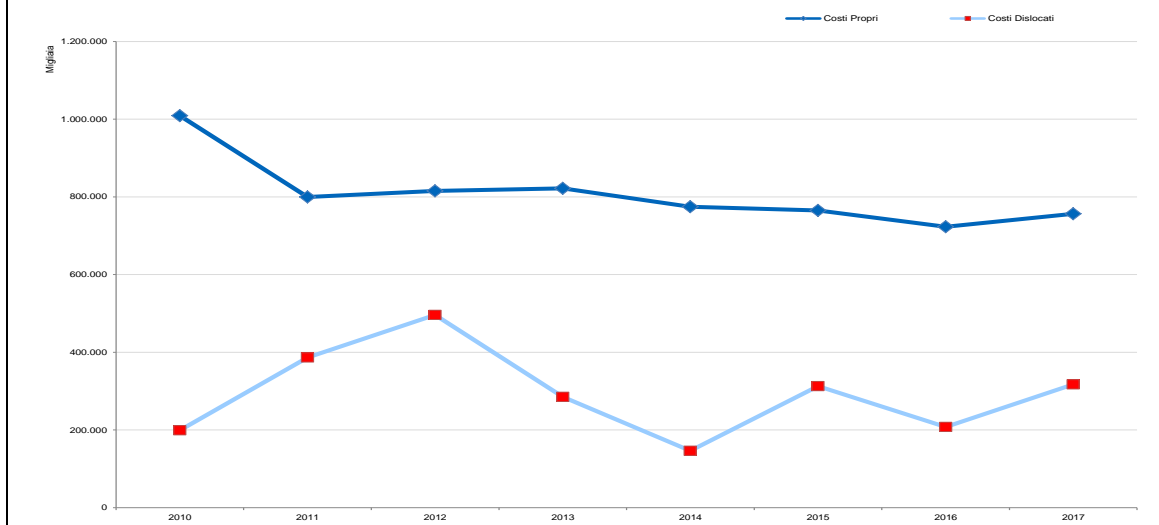
Descrizione e natura della Missione:

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 spa; 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

CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	1.624.444,01
COSTI TOTALI :	1.073.967,80
COSTI PROPRI :	756.590,65
COSTI DISLOCATI :	317.377,15
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	1.125.778,74
COSTI DI PERSONALE :	596.029,86
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	457.438,78
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	134.428,97 (124.152,87 + 10.276,1)
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	41.226,49
AMMORTAMENTI :	26.131,82

PERSONALE IMPIEGATO : 9.446,99 aa/p

PERSONALE IMPIEGATO Contratto / Missioni	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (aa/p)
MINISTERI	8.079,13
CARRIERA PREFETTIZIA	129,93
CARRIERA DIPLOMATICA	25,00
SCUOLA	58,87
MAGISTRATI - AVVOCATURA DI STATO	318,59
MAGISTRATURA AMMINISTRATIVA	1,00
MAGISTRATURA ORDINARIA	56,76
MAGISTRATURA MILITARE	50,20
FORZE ARMATE - ESERCITO	234,15
FORZE ARMATE - MARINA	83,91
FORZE ARMATE - AERONAUTICA	164,05
FORZE ARMATE - CAPPELLANI MILITARI	7,00
FORZE ARMATE - CAPITANERIE DI PORTO	3,00
CORPI DI POLIZIA - GUARDIA DI FINANZA	56,97
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA PENITENZIARIA	13,84
CORPI DI POLIZIA - POLIZIA DI STATO	2,00
CORPI DI POLIZIA - CARABINIERI	158,59
ENTI LOCALI	4,00

MISSIONE n. 33: FONDI DA RIPARTIRE

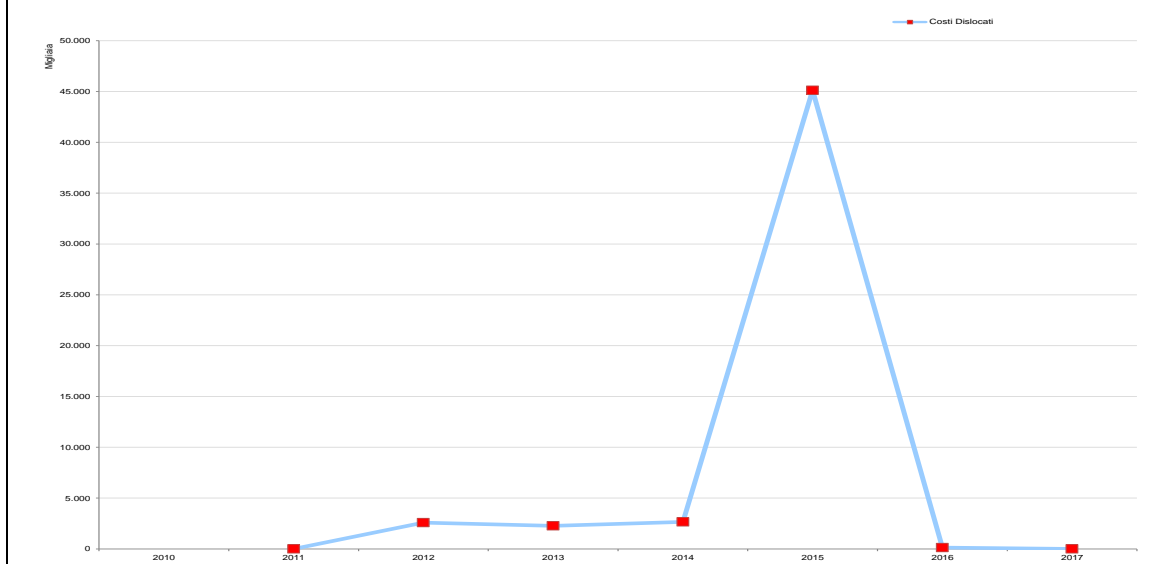
Descrizione e natura della Missione:

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

Andamento temporale dei costi totali riferiti alla Missione



CONSUNTIVO ESERCIZIO 2017

➤ GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA (migl. €)	
SPESA TOTALE (cat. 1, 2, 3, 12, 21)	487,17
COSTI TOTALI :	0
COSTI PROPRI :	
COSTI DISLOCATI :	0
SPESA DI PERSONALE (cat. 1 + 3) :	0
COSTI DI PERSONALE :	
SPESA DI FUNZIONAMENTO (cat. 2 + 12) :	487,17
COSTI DI GESTIONE + STRAORDINARI :	
SPESA DI INVESTIMENTO (cat. 21) :	0
AMMORTAMENTI :	

PERSONALE IMPIEGATO : 0 aa/p

MISSIONE n. 34: DEBITO PUBBLICO

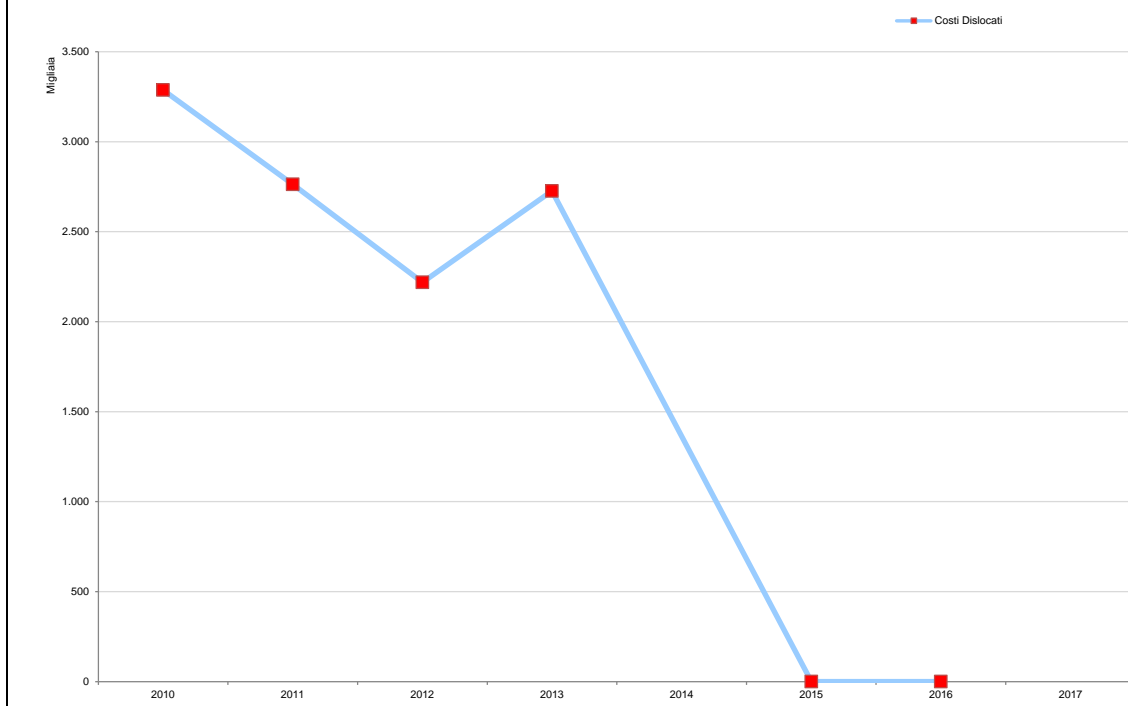
Descrizione e natura della Missione:

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.

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



8. Tabelle analitiche per Ministero

Nel presente capitolo 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 del budget rivisto 2017 e del rendiconto economico 2016.

Di seguito si riporta l'elenco delle tavole esposte per ciascuna amministrazione:

- Incidenza dei Programmi in % sui Costi propri (grafico);
- Analisi dei costi dell'anno per Missione e Programma;
- Analisi dei costi dell'anno per struttura organizzativa e destinazione;
- Confronto con il Budget rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma;
- Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione;
- Riepilogo dei costi per natura;
- Confronto per natura dei costi propri con il Budget rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo;
- Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo;
- Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa;
- Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno per struttura organizzativa;
- Confronto con il Budget rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa;
- Indicatori sintetici: confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione Centrale;
- Riconciliazione fra Consuntivo economico e Rendiconto Generale dello Stato.

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; con il recente DM dell'8 giugno 2017 sono state individuate le attribuzioni degli Uffici di livello Dirigenziale non generale. I centri di costo rilevati sono 246 ripartiti in 4 Dipartimenti (Dipartimento del Tesoro, Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, Dipartimento dell'Amministrazione generale, del personale e dei servizi, Dipartimento delle Finanze) 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 numero dei centri di costo rilevati 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 e delle finanze operano, oltre alle strutture già citate, la Guardia di Finanza (con 25 centri di costo) e l'Avvocatura dello Stato, che pur agendo in autonomia, in coerenza con il Bilancio finanziario dello Stato, sono ricompresi nei CDR del Ministero.

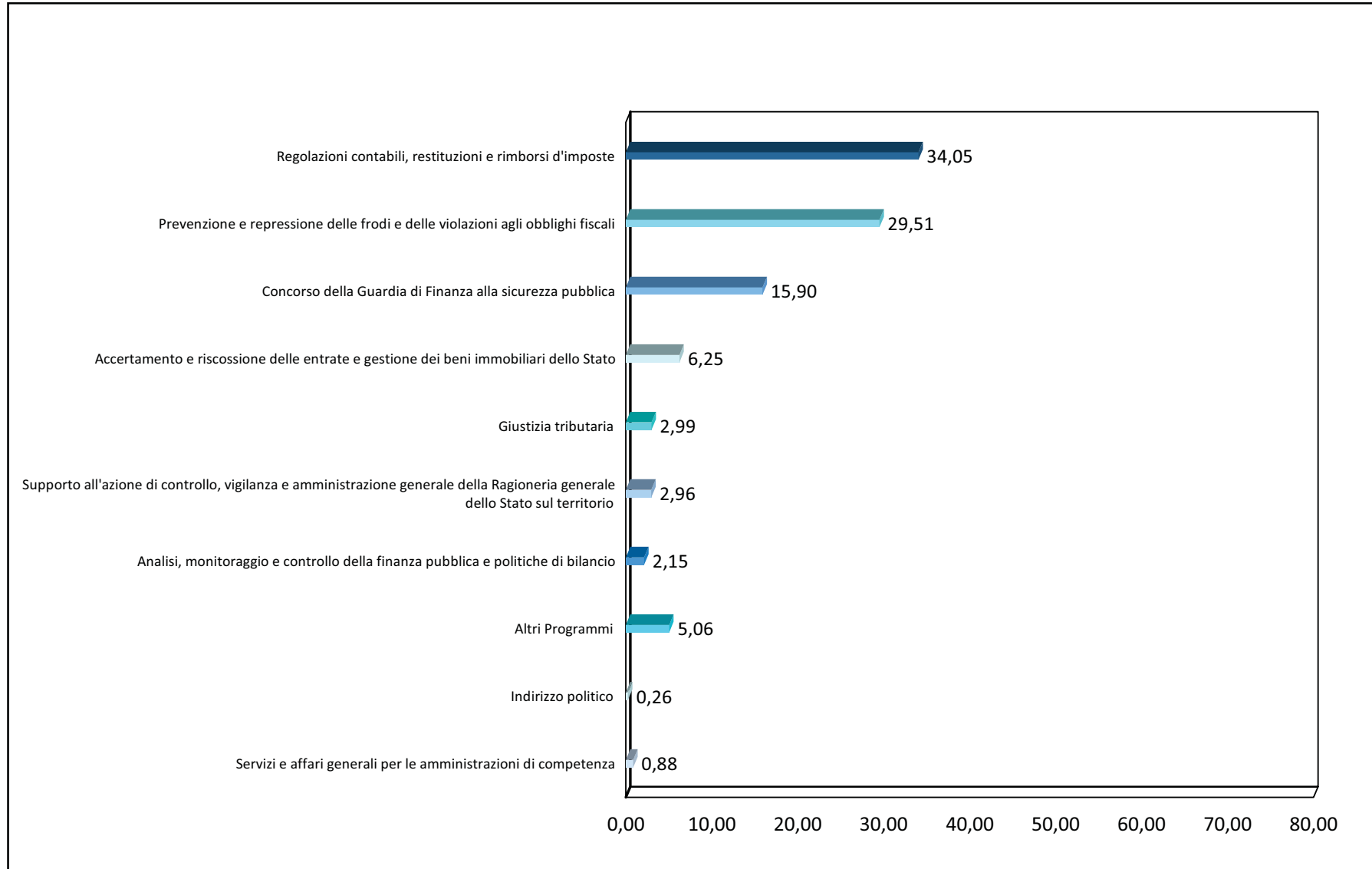
Al Ministero dell'economia e delle finanze sono affidati rilevanti compiti istituzionali, tra i quali:

- 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 % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi dell'anno 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)
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	44.172	63,83	6.288.759.447	77,63	55,41	5.061.512.903	3,55	44,59	11.350.272.350	7,53
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	450	0,65	61.297.000	0,76	18,94	262.258.537	0,18	81,06	323.555.536	0,21
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	37.427	54,08	2.390.210.160	29,51	98,24	42.832.634	0,03	1,76	2.433.042.794	1,61
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	211	0,30	19.641.489	0,24	90,71	2.011.928	0,00	9,29	21.653.417	0,01
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			2.758.690.000	34,05	98,00	56.300.458	0,04	2,00	2.814.990.458	1,87
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	504	0,73	57.881.679	0,71	33,88	112.945.862	0,08	66,12	170.827.541	0,11
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	1.966	2,84	174.108.094	2,15	87,76	24.276.572	0,02	12,24	198.384.666	0,13
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	3.615	5,22	239.954.192	2,96	100,00				239.954.192	0,16
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			505.972.366	6,25	10,53	4.298.163.064	3,01	89,47	4.804.135.430	3,19
Servizi finanziari e monetazione			81.004.468	1,00	100,00				81.004.468	0,05
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici						262.723.848	0,18	100,00	262.723.848	0,17
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali						91.176.322.641	63,92	100,00	91.176.322.641	60,49
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						226.918.407	0,16	100,00	226.918.407	0,15
Federalismo amministrativo						311.306.158	0,22	100,00	311.306.158	0,21
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali						26.415.817.315	18,52	100,00	26.415.817.315	17,52

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi dell'anno 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)
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						63.035.517.722	44,19	100,00	63.035.517.722	41,82
Rapporti finanziari con Enti territoriali						1.186.763.039	0,83	100,00	1.186.763.039	0,79
L'Italia in Europa e nel mondo						20.100.041.832	14,09	100,00	20.100.041.832	13,33
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						20.000.409.368	14,02	100,00	20.000.409.368	13,27
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						99.632.465	0,07	100,00	99.632.465	0,07
Ordine pubblico e sicurezza	20.154	29,12	1.287.831.838	15,90	99,72	3.598.243	0,00	0,28	1.291.430.081	0,86
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.154	29,12	1.287.831.838	15,90	99,72	3.598.243	0,00	0,28	1.291.430.081	0,86
Soccorso civile						1.628.734.078	1,14	100,00	1.628.734.078	1,08
Interventi per pubbliche calamita'						1.255.172.390	0,88	100,00	1.255.172.390	0,83
Protezione civile						373.561.688	0,26	100,00	373.561.688	0,25
Competitivita' e sviluppo delle imprese						14.101.372.806	9,89	100,00	14.101.372.806	9,35
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						46.840.976	0,03	100,00	46.840.976	0,03
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						14.054.531.830	9,85	100,00	14.054.531.830	9,32
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto						3.636.484.827	2,55	100,00	3.636.484.827	2,41
Sostegno allo sviluppo del trasporto						3.636.484.827	2,55	100,00	3.636.484.827	2,41
Infrastrutture pubbliche e logistica						5.000.000	0,00	100,00	5.000.000	0,00
Opere pubbliche e infrastrutture						5.000.000	0,00	100,00	5.000.000	0,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi dell'anno 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)
Comunicazioni						574.065.320	0,40	100,00	574.065.320	0,38
Servizi postali						441.288.566	0,31	100,00	441.288.566	0,29
Sostegno all'editoria						132.776.754	0,09	100,00	132.776.754	0,09
Ricerca e innovazione						96.480.852	0,07	100,00	96.480.852	0,06
Ricerca di base e applicata						96.480.852	0,07	100,00	96.480.852	0,06
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	203	0,29	18.988.882	0,23	1,83	1.017.058.810	0,71	98,17	1.036.047.692	0,69
Protezione sociale per particolari categorie						417.383.709	0,29	100,00	417.383.709	0,28
Garanzia dei diritti dei cittadini	203	0,29	18.988.882	0,23	16,21	98.167.021	0,07	83,79	117.155.903	0,08
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						501.508.080	0,35	100,00	501.508.080	0,33
Politiche previdenziali						81.722.594	0,06	100,00	81.722.594	0,05
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						81.722.594	0,06	100,00	81.722.594	0,05
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti						1.038.962.959	0,73	100,00	1.038.962.959	0,69
Rapporti con le confessioni religiose						1.038.962.959	0,73	100,00	1.038.962.959	0,69
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri						2.561.728.072	1,80	100,00	2.561.728.072	1,70
Organi costituzionali						1.766.589.132	1,24	100,00	1.766.589.132	1,17
Presidenza del Consiglio dei Ministri						795.138.940	0,56	100,00	795.138.940	0,53

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi dell'anno 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)
Giovani e sport						805.045.133	0,56	100,00	805.045.133	0,53
Attività ricreative e sport						643.474.084	0,45	100,00	643.474.084	0,43
Incentivazione e sostegno alla gioventù						161.571.049	0,11	100,00	161.571.049	0,11
Giustizia	2.058	2,97	242.069.770	2,99	54,19	204.661.394	0,14	45,81	446.731.164	0,30
Giustizia tributaria	2.058	2,97	242.069.770	2,99	96,83	7.928.632	0,01	3,17	249.998.402	0,17
Giustizia amministrativa						162.270.796	0,11	100,00	162.270.796	0,11
Autogoverno della magistratura						34.461.966	0,02	100,00	34.461.966	0,02
Sviluppo e riequilibrio territoriale						457.738.810	0,32	100,00	457.738.810	0,30
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali						457.738.810	0,32	100,00	457.738.810	0,30
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	2.615	3,78	263.298.233	3,25	74,97	87.894.679	0,06	25,03	351.192.912	0,23
Indirizzo politico	247	0,36	21.340.077	0,26	100,00				21.340.077	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	969	1,40	71.114.433	0,88	93,90	4.623.590	0,00	6,10	75.738.023	0,05
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	49	0,07	4.039.124	0,05	4,63	83.271.089	0,06	95,37	87.310.213	0,06
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.178	1,70	153.614.916	1,90	100,00				153.614.916	0,10

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi dell'anno 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 per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	172	0,25	13.189.682	0,16	100,00				13.189.682	0,01
TOTALE GENERALE (*)	69.202	100,00	8.100.948.170	100,00	5,37	142.638.425.953	100,00	94,63	150.739.374.123	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	247	0,36	21.340.077	0,26	100,00				21.340.077	0,01
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	247	0,36	21.340.077	0,26	100,00				21.340.077	0,01
Indirizzo politico	247	0,36	21.340.077	0,26	100,00				21.340.077	0,01
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.344	1,94	103.292.997	1,28	14,60	604.298.691	0,42	85,40	707.591.689	0,47
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	203	0,29	18.988.882	0,23	3,07	599.675.101	0,42	96,93	618.663.984	0,41
Garanzia dei diritti dei cittadini	203	0,29	18.988.882	0,23	16,21	98.167.021	0,07	83,79	117.155.903	0,08
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						501.508.080	0,35	100,00	501.508.080	0,33
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.141	1,65	84.304.115	1,04	94,80	4.623.590		5,20	88.927.705	0,06
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	969	1,40	71.114.433	0,88	93,90	4.623.590		6,10	75.738.023	0,05
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	172	0,25	13.189.682	0,16	100,00			0,00	13.189.682	0,01
DIPARTIMENTO DEL TESORO	764	1,10	162.566.760	2,01	1,48	10.832.721.921	7,59	98,52	10.995.288.681	7,29
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	715	1,03	158.527.636	1,96	29,56	377.681.637	0,26	70,44	536.209.273	0,36
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	211	0,30	19.641.489	0,24	90,71	2.011.928		9,29	21.653.417	0,01
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	504	0,73	57.881.679	0,71	33,88	112.945.862	0,08	66,12	170.827.541	0,11
Servizi finanziari e monetazione			81.004.468	1,00	100,00			0,00	81.004.468	0,05
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici						262.723.848	0,18	100,00	262.723.848	0,17

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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)
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali						226.918.407	0,16	100,00	226.918.407	0,15
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						226.918.407	0,16	100,00	226.918.407	0,15
L'Italia in Europa e nel mondo						99.632.465	0,07	100,00	99.632.465	0,07
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						99.632.465	0,07	100,00	99.632.465	0,07
Soccorso civile						1.628.734.078	1,14	100,00	1.628.734.078	1,08
Interventi per pubbliche calamita'						1.255.172.390	0,88	100,00	1.255.172.390	0,83
Protezione civile						373.561.688	0,26	100,00	373.561.688	0,25
Competitivita' e sviluppo delle imprese						46.840.976	0,03	100,00	46.840.976	0,03
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						46.840.976	0,03	100,00	46.840.976	0,03
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto						3.636.484.827	2,55	100,00	3.636.484.827	2,41
Sostegno allo sviluppo del trasporto						3.636.484.827	2,55	100,00	3.636.484.827	2,41
Comunicazioni						574.065.320	0,40	100,00	574.065.320	0,38
Servizi postali						441.288.566	0,31	100,00	441.288.566	0,29
Sostegno all'editoria						132.776.754	0,09	100,00	132.776.754	0,09
Ricerca e innovazione						96.480.852	0,07	100,00	96.480.852	0,06
Ricerca di base e applicata						96.480.852	0,07	100,00	96.480.852	0,06
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						417.383.709	0,29	100,00	417.383.709	0,28
Protezione sociale per particolari categorie						417.383.709	0,29	100,00	417.383.709	0,28
Politiche previdenziali						81.722.594	0,06	100,00	81.722.594	0,05

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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)
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						81.722.594	0,06	100,00	81.722.594	0,05
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri						2.561.728.072	1,80	100,00	2.561.728.072	1,70
Organi costituzionali						1.766.589.132	1,24	100,00	1.766.589.132	1,17
Presidenza del Consiglio dei Ministri						795.138.940	0,56	100,00	795.138.940	0,53
Giovani e sport						805.045.133	0,56	100,00	805.045.133	0,53
Attività ricreative e sport						643.474.084	0,45	100,00	643.474.084	0,43
Incentivazione e sostegno alla gioventù						161.571.049	0,11	100,00	161.571.049	0,11
Giustizia						196.732.762	0,14	100,00	196.732.762	0,13
Giustizia amministrativa						162.270.796	0,11	100,00	162.270.796	0,11
Autogoverno della magistratura						34.461.966	0,02	100,00	34.461.966	0,02
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	49	0,07	4.039.124	0,05	4,63	83.271.089	0,06	95,37	87.310.213	0,06
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	49	0,07	4.039.124	0,05	4,63	83.271.089	0,06	95,37	87.310.213	0,06
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.581	8,06	414.062.286	5,11	0,37	111.436.828.983	78,13	99,63	111.850.891.269	74,20
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	5.581	8,06	414.062.286	5,11	94,46	24.276.572	0,02	5,54	438.338.858	0,29
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	1.966	2,84	174.108.094	2,15	87,76	24.276.572	0,02	12,24	198.384.666	0,13

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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)
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	3.615	5,22	239.954.192	2,96	100,00			0,00	239.954.192	0,16
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali						90.949.404.233	63,76	100,00	90.949.404.233	60,34
Federalismo amministrativo						311.306.158	0,22	100,00	311.306.158	0,21
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali						26.415.817.315	18,52	100,00	26.415.817.315	17,52
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						63.035.517.722	44,19	100,00	63.035.517.722	41,82
Rapporti finanziari con Enti territoriali						1.186.763.039	0,83	100,00	1.186.763.039	0,79
L'Italia in Europa e nel mondo						20.000.409.368	14,02	100,00	20.000.409.368	13,27
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						20.000.409.368	14,02	100,00	20.000.409.368	13,27
Infrastrutture pubbliche e logistica						5.000.000		100,00	5.000.000	
Opere pubbliche e infrastrutture						5.000.000		100,00	5.000.000	
Sviluppo e riequilibrio territoriale						457.738.810	0,32	100,00	457.738.810	0,30
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali						457.738.810	0,32	100,00	457.738.810	0,30
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.508	3,62	3.568.029.136	44,04	15,32	19.718.145.479	13,82	84,68	23.286.174.615	15,45
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	450	0,65	3.325.959.366	41,06	41,87	4.616.722.058	3,24	58,13	7.942.681.424	5,27
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	450	0,65	61.297.000	0,76	18,94	262.258.537	0,18	81,06	323.555.536	0,21
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			2.758.690.000	34,05	98,00	56.300.458	0,04	2,00	2.814.990.458	1,87

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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)
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			505.972.366	6,25	10,53	4.298.163.064	3,01	89,47	4.804.135.430	3,19
Competitivita' e sviluppo delle imprese						14.054.531.830	9,85	100,00	14.054.531.830	9,32
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						14.054.531.830	9,85	100,00	14.054.531.830	9,32
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti						1.038.962.959	0,73	100,00	1.038.962.959	0,69
Rapporti con le confessioni religiose						1.038.962.959	0,73	100,00	1.038.962.959	0,69
Giustizia	2.058	2,97	242.069.770	2,99	96,83	7.928.632	0,01	3,17	249.998.402	0,17
Giustizia tributaria	2.058	2,97	242.069.770	2,99	96,83	7.928.632	0,01	3,17	249.998.402	0,17
GUARDIA DI FINANZA	57.581	83,21	3.678.041.998	45,40	98,75	46.430.877	0,03	1,25	3.724.472.875	2,47
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	37.427	54,08	2.390.210.160	29,51	98,24	42.832.634	0,03	1,76	2.433.042.794	1,61
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	37.427	54,08	2.390.210.160	29,51	98,24	42.832.634	0,03	1,76	2.433.042.794	1,61
Ordine pubblico e sicurezza	20.154	29,12	1.287.831.838	15,90	99,72	3.598.243		0,28	1.291.430.081	0,86
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.154	29,12	1.287.831.838	15,90	99,72	3.598.243		0,28	1.291.430.081	0,86
AVVOCATURA DELLO STATO	1.178	1,70	153.614.916	1,90	100,00				153.614.916	0,10
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.178	1,70	153.614.916	1,90	100,00				153.614.916	0,10
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.178	1,70	153.614.916	1,90	100,00				153.614.916	0,10

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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)
TOTALE GENERALE(*)	69.202	100,00	8.100.948.170	100,00	5,37	142.638.425.953	100,00	94,63	150.739.374.123	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	6.288.759.447	6.337.099.092	(48.339.644)	(0,76)
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	61.297.000	65.026.696	(3.729.697)	(5,74)
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.390.210.160	2.353.013.203	37.196.956	1,58
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	19.641.489	19.237.830	403.659	2,10
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	2.758.690.000	2.783.590.000	(24.900.000)	(0,89)
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	57.881.679	61.352.799	(3.471.120)	(5,66)
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	174.108.094	174.044.739	63.355	0,04
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	239.954.192	237.788.174	2.166.018	0,91
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato	505.972.366	515.563.557	(9.591.191)	(1,86)
Servizi finanziari e monetazione	81.004.468	127.482.093	(46.477.625)	(36,46)
Ordine pubblico e sicurezza	1.287.831.838	1.321.032.644	(33.200.806)	(2,51)
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.287.831.838	1.321.032.644	(33.200.806)	(2,51)
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	18.988.882	20.556.265	(1.567.383)	(7,62)
Garanzia dei diritti dei cittadini	18.988.882	20.556.265	(1.567.383)	(7,62)
Giustizia	242.069.770	204.613.853	37.455.917	18,31
Giustizia tributaria	242.069.770	204.613.853	37.455.917	18,31

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	263.298.233	268.126.765	(4.828.532)	(1,80)
Indirizzo politico	21.340.077	21.895.448	(555.371)	(2,54)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	71.114.433	77.510.852	(6.396.419)	(8,25)
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attivita' formative e ad altre attivita' trasversali per le pubbliche amministrazioni	4.039.124	3.894.471	144.653	3,71
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	153.614.916	152.355.025	1.259.891	0,83
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	13.189.682	12.470.969	718.713	5,76
TOTALE GENERALE	8.100.948.170	8.151.428.618	(50.480.449)	(0,62)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
006.005 Giustizia tributaria	34,68	41,85	117.609	96,53	2,97	1,23	93,46	40.781
007.005 Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	85,75	8,87	63.900	93,53	29,12	2,51	96,11	54.796
024.006 Garanzia dei diritti dei cittadini	47,25	31,29	93.546		0,29	3,00		44.196
029.001 Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	40,29	10,82	136.285		0,65	12,64		54.915
029.003 Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	85,76	9,10	63.863	93,44	54,08	2,50	96,11	54.770
029.004 Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	53,09	33,32	93.247		0,30	8,07		49.502
029.005 Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte								
029.006 Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	47,39	34,21	114.831		0,73	11,10		54.417
029.007 Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	63,49	22,43	88.574		2,84	12,49		56.234
029.008 Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	64,16	26,75	66.378	100,00	5,22	1,94	100,00	42.586
029.009 Servizi finanziari e monetazione								
029.010 Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato								
032.002 Indirizzo politico	85,31	11,57	86.397		0,36	12,96		73.706
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	63,58	25,73	73.402		1,40	5,01		46.671
032.004 Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attivita' formative e ad altre attivita' trasversali per le pubbliche amministrazioni	52,24	32,18	82.414		0,07	1,88		43.052

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
032.005 Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	70,50	7,45	130.428		1,70	27,05		91.947
032.007 Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	56,13	35,61	76.711		0,25	2,57		43.062

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	3.917.157.564	48,35	1,68
Retribuzioni	3.755.409.036	46,36	1,61
Altri costi del personale	161.748.528	2,00	0,07
COSTI DI GESTIONE	613.421.909	7,57	0,26
Beni di consumo	60.989.413	0,75	0,03
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	459.423.101	5,67	0,20
Altri costi	93.009.395	1,15	0,04
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	3.408.678.037	42,08	1,47
Costi straordinari	42.858.616	0,53	0,02
Esborso da contenzioso	9.320.625	0,12	0,00
Servizi finanziari	3.356.498.796	41,43	1,44
AMMORTAMENTI	161.690.660	2,00	0,07
Totale Costi	8.100.948.170	100,00	3,48
ONERI FINANZIARI	70.286.028.889	31,32	30,23
Oneri finanziari	70.286.028.889	31,32	30,23
COSTI DISLOCATI	142.638.425.953	63,56	61,34
Trasferimenti correnti	129.944.336.055	57,90	55,88
Contributi agli investimenti	11.700.492.781	5,21	5,03
Altri trasferimenti in c/capitale	993.597.117	0,44	0,43
FONDI DA ASSEGNARE	11.508.247.531	5,13	4,95
Fondi di riserva	487.172	0,00	0,00
Altri fondi da ripartire	11.507.760.359	5,13	4,95
Totale costi comuni dello Stato	224.432.702.372	100,00	96,52
TOTALE GENERALE	232.533.650.542		100,00

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)**

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	3.917.157.564	3.911.635.131	3.924.767.270	5.522.433	<i>0,14</i>	(7.609.706)	<i>(0,19)</i>
Retribuzioni	3.755.409.036	3.758.650.378	3.773.478.154	(3.241.343)	<i>(0,09)</i>	(18.069.118)	<i>(0,48)</i>
Altri costi del personale	161.748.528	152.984.753	151.289.116	8.763.775	<i>5,73</i>	10.459.412	<i>6,91</i>
COSTI DI GESTIONE	613.421.909	620.790.357	589.270.023	(7.368.448)	<i>(1,19)</i>	24.151.886	<i>4,10</i>
Beni di Consumo	60.989.413	61.293.801	59.391.758	(304.388)	<i>(0,50)</i>	1.597.655	<i>2,69</i>
Carta, cancelleria e stampati	5.311.983	5.572.676	5.478.429	(260.693)	<i>(4,68)</i>	(166.446)	<i>(3,04)</i>
Giornali e pubblicazioni	345.420	483.385	451.765	(137.965)	<i>(28,54)</i>	(106.345)	<i>(23,54)</i>
Materiali e accessori	55.332.010	55.237.740	53.461.565	94.270	<i>0,17</i>	1.870.446	<i>3,50</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	459.423.101	462.604.220	457.470.624	(3.181.119)	<i>(0,69)</i>	1.952.476	<i>0,43</i>
Assicurazioni	4.656.014	4.274.584	5.524.241	381.430	<i>8,92</i>	(868.227)	<i>(15,72)</i>
Consulenza	18.701.202	15.115.645	27.091.137	3.585.557	<i>23,72</i>	(8.389.936)	<i>(30,97)</i>
Formazione e addestramento	4.035.409	4.512.449	2.356.248	(477.040)	<i>(10,57)</i>	1.679.161	<i>71,26</i>
Manutenzione	90.119.471	94.583.736	82.854.976	(4.464.265)	<i>(4,72)</i>	7.264.495	<i>8,77</i>
Noleggi, locazioni e leasing	148.941.549	148.021.900	155.816.333	919.649	<i>0,62</i>	(6.874.784)	<i>(4,41)</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	73.178.367	66.589.570	61.747.046	6.588.797	<i>9,89</i>	11.431.321	<i>18,51</i>
Promozione	1.020.625	1.641.403	1.145.293	(620.778)	<i>(37,82)</i>	(124.668)	<i>(10,89)</i>
Servizi ausiliari	35.706.992	39.251.891	35.463.039	(3.544.899)	<i>(9,03)</i>	243.953	<i>0,69</i>
Servizi per trasferte	5.481.645	5.852.417	5.651.442	(370.772)	<i>(6,34)</i>	(169.798)	<i>(3,00)</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ristorazione	15.255.285	17.500.870	17.055.565	(2.245.585)	(12,83)	(1.800.280)	(10,56)
Utenze e canoni	62.326.542	65.259.755	62.765.304	(2.933.213)	(4,49)	(438.762)	(0,70)
Altri costi	93.009.395	96.892.336	72.407.640	(3.882.941)	(4,01)	20.601.755	28,45
Amministrativi	3.331.453	6.683.015	4.057.663	(3.351.562)	(50,15)	(726.210)	(17,90)
Imposte	70.369		40.471	70.369		29.898	73,88
Incarichi istituzionali	75.427.231	75.797.570	55.971.745	(370.339)	(0,49)	19.455.486	34,76
Partecipazione ad organizzazioni	664.160	261.790	263.023	402.370	153,70	401.137	152,51
Tasse	13.516.182	14.149.961	12.074.739	(633.779)	(4,48)	1.441.444	11,94
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	3.408.678.037	3.456.891.205	3.425.501.438	(48.213.168)	(1,39)	(16.823.400)	(0,49)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.356.498.796	3.442.171.581	3.416.518.848	(85.672.785)	(2,49)	(60.020.052)	(1,76)
Servizi finanziari	3.356.498.796	3.442.171.581	3.416.518.848	(85.672.785)	(2,49)	(60.020.052)	(1,76)
Oneri straordinari e da contenzioso	52.179.241	14.719.624	8.982.589	37.459.617	254,49	43.196.652	480,89
Costi straordinari	42.858.616	883.524	1.000.959	41.975.092	4.750,87	41.857.657	4.181,75
Esborso da contenzioso	9.320.625	13.836.100	7.981.630	(4.515.475)	(32,64)	1.338.995	16,78
AMMORTAMENTI	161.690.660	162.111.925	161.539.003	(421.265)	(0,26)	151.657	0,09
Beni immateriali	66.685.499	65.470.197	67.708.415	1.215.302	1,86	(1.022.916)	(1,51)
Beni immobili	1.274.384	1.277.132	1.267.655	(2.748)	(0,22)	6.729	0,53
Beni mobili	78.177.961	78.046.372	76.830.007	131.589	0,17	1.347.954	1,75

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Manutenzioni straordinarie	15.552.816	17.318.224	15.732.926	(1.765.408)	<i>(10,19)</i>	(180.110)	<i>(1,14)</i>
TOTALE GENERALE	8.100.948.170	8.151.428.618	8.101.077.733	(50.480.449)	<i>(0,62)</i>	(129.563)	<i>0,00</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	21.340.077	0,26	18.523.089	86,80	0,47	2.468.958	11,57	0,40				348.029	1,63	0,22
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	20.502.188	0,25	18.049.333	88,04	0,46	2.114.741	10,31	0,34				338.114	1,65	0,21
Organismo indipendente di valutazione della performance	837.889	0,01	473.757	56,54	0,01	354.217	42,27	0,06				9.915	1,18	0,01
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	103.292.997	1,28	62.621.659	60,63	1,60	28.934.327	28,01	4,72	2.827.905	2,74	0,08	8.909.106	8,63	5,51
Ufficio del responsabile del dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi del Tesoro	5.593.829	0,07	4.124.377	73,73	0,11	1.165.512	20,84	0,19				303.940	5,43	0,19
Direzione Centrale per la Logistica e gli Approvvigionamenti	21.797.622	0,27	14.166.138	64,99	0,36	5.724.233	26,26	0,93				1.907.251	8,75	1,18
Direzione Centrale dei Servizi del Tesoro	27.437.712	0,34	14.104.259	51,40	0,36	8.701.723	31,71	1,42	2.781.910	10,14	0,08	1.849.820	6,74	1,14
Direzione Centrale dei Sistemi Informativi e dell'Innovazione	17.957.422	0,22	10.225.410	56,94	0,26	5.879.257	32,74	0,96				1.852.755	10,32	1,15
Direzione Centrale del Personale	26.538.229	0,33	17.205.998	64,83	0,44	6.535.840	24,63	1,07	45.995	0,17	0,00	2.750.397	10,36	1,70
Direzione comunicazione istituzionale	3.968.182	0,05	2.795.477	70,45	0,07	927.762	23,38	0,15				244.943	6,17	0,15
DIPARTIMENTO DEL TESORO	162.566.760	2,01	40.504.224	24,92	1,03	27.645.068	17,01	4,51	81.622.045	50,21	2,39	12.795.424	7,87	7,91
Ufficio del Direttore Generale del Tesoro	10.387.304	0,13	5.502.731	52,98	0,14	3.588.159	34,54	0,58	89.154	0,86	0,00	1.207.261	11,62	0,75
Direzione I - Analisi economico, finanziaria	4.672.097	0,06	2.744.622	58,74	0,07	1.402.857	30,03	0,23	36.260	0,78	0,00	488.358	10,45	0,30
Direzione II - Debito pubblico	16.120.795	0,20	5.649.769	35,05	0,14	5.396.276	33,47	0,88	88.421	0,55	0,00	4.986.329	30,93	3,08

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 III - Rapporti finanziari internazionali	6.453.202	0,08	3.739.718	57,95	0,10	2.007.272	31,11	0,33	50.758	0,79	0,00	655.455	10,16	0,41
Direzione IV - Sistema bancario e finanziario. Affari legali	6.216.167	0,08	3.244.543	52,20	0,08	2.269.418	36,51	0,37	45.826	0,74	0,00	656.380	10,56	0,41
Direzione V - Prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario per fini illegali	13.425.322	0,17	7.315.582	54,49	0,19	4.274.811	31,84	0,70	120.537	0,90	0,00	1.714.392	12,77	1,06
Direzione VI - Operazioni finanziarie. Contenzioso comunitario	94.657.970	1,17	7.663.316	8,10	0,20	4.305.859	4,55	0,70	80.928.480	85,50	2,37	1.760.314	1,86	1,09
Direzione VII - Finanza e Privatizzazioni	5.600.727	0,07	2.156.418	38,50	0,06	2.849.547	50,88	0,46	227.380	4,06	0,01	367.381	6,56	0,23
Direzione VIII - Valorizzazione dell'attivo e del patrimonio dello stato	5.033.176	0,06	2.487.524	49,42	0,06	1.550.869	30,81	0,25	35.228	0,70	0,00	959.555	19,06	0,59
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	414.062.286	5,11	268.757.586	64,91	6,86	103.242.272	24,93	16,83	1.656.080	0,40	0,05	40.406.347	9,76	24,99
Ufficio del Ragioniere Generale dello Stato	7.504.939	0,09	6.335.825	84,42	0,16	888.279	11,84	0,14	654	0,01	0,00	280.180	3,73	0,17
Ispettorato generale di finanza	14.374.697	0,18	8.638.700	60,10	0,22	5.120.306	35,62	0,83	1.188	0,01	0,00	614.504	4,27	0,38
Ispettorato generale del bilancio	15.085.223	0,19	9.064.634	60,09	0,23	3.005.175	19,92	0,49	1.198	0,01	0,00	3.014.216	19,98	1,86
Ispettorato generale per gli ordinamenti del personale e l'analisi costi del lavoro pubblico	7.676.778	0,09	5.940.879	77,39	0,15	1.191.410	15,52	0,19	761	0,01	0,00	543.728	7,08	0,34
Ispettorato generale per gli affari economici	4.561.156	0,06	3.681.645	80,72	0,09	651.502	14,28	0,11	459	0,01	0,00	227.551	4,99	0,14
Ispettorato generale per la finanza delle PP.AA.	9.265.860	0,11	5.539.716	59,79	0,14	1.280.350	13,82	0,21	1.613.548	17,41	0,05	832.247	8,98	0,51
Ispettorato generale per i rapporti finanziari con l' U.E.	13.234.744	0,16	6.104.537	46,13	0,16	2.878.996	21,75	0,47	841	0,01	0,00	4.250.370	32,12	2,63
Ispettorato generale per la spesa sociale	4.742.512	0,06	2.999.331	63,24	0,08	1.076.544	22,70	0,18	379	0,01	0,00	666.257	14,05	0,41

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 l'informatizzazione della contabilità di Stato	15.145.549	0,19	7.563.925	49,94	0,19	5.775.867	38,14	0,94	1.252	0,01	0,00	1.804.504	11,91	1,12
Ispettorato Generale per la Contabilità e la Finanza pubblica	4.338.008	0,05	3.305.610	76,20	0,08	662.844	15,28	0,11	423	0,01	0,00	369.131	8,51	0,23
Ispettorato Generale di Finanza - Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica	13.312.567	0,16	10.407.763	78,18	0,27	2.196.600	16,50	0,36	784	0,01	0,00	707.420	5,31	0,44
Ucb Economia e Finanze	9.776.390	0,12	6.327.465	64,72	0,16	2.167.446	22,17	0,35	1.019	0,01	0,00	1.280.458	13,10	0,79
UCB Sviluppo economico	3.304.631	0,04	2.490.606	75,37	0,06	475.203	14,38	0,08	356	0,01	0,00	338.466	10,24	0,21
Ucb Lavoro e politiche sociali	3.444.008	0,04	2.024.160	58,77	0,05	975.241	28,32	0,16	303	0,01	0,00	444.303	12,90	0,27
Ucb Giustizia	4.629.813	0,06	3.290.942	71,08	0,08	835.897	18,05	0,14	514	0,01	0,00	502.460	10,85	0,31
Ucb Affari esteri	7.366.149	0,09	4.201.600	57,04	0,11	2.394.890	32,51	0,39	664	0,01	0,00	768.995	10,44	0,48
Ucb Istruzione, Università e Ricerca	5.291.726	0,07	3.118.258	58,93	0,08	1.443.620	27,28	0,24	485	0,01	0,00	729.363	13,78	0,45
Ucb Interno	5.289.392	0,07	3.680.903	69,59	0,09	1.116.640	21,11	0,18	560	0,01	0,00	491.289	9,29	0,30
Ucb Ambiente e tutela del territorio	2.465.125	0,03	1.723.372	69,91	0,04	403.477	16,37	0,07	242	0,01	0,00	338.034	13,71	0,21
Ucb Infrastrutture e Trasporti	5.439.560	0,07	3.566.582	65,57	0,09	1.096.448	20,16	0,18	576	0,01	0,00	775.955	14,27	0,48
Ucb Difesa	5.589.420	0,07	4.113.954	73,60	0,11	948.671	16,97	0,15	659	0,01	0,00	526.137	9,41	0,33
Ucb Politiche Agricole e Forestali	3.039.399	0,04	2.017.691	66,38	0,05	554.248	18,24	0,09	310	0,01	0,00	467.151	15,37	0,29
Ucb Beni e attività culturali	3.172.797	0,04	2.101.631	66,24	0,05	610.635	19,25	0,10	314	0,01	0,00	460.217	14,51	0,28

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
Ucb Salute	4.396.354	0,05	2.683.768	61,05	0,07	1.048.559	23,85	0,17	406	0,01	0,00	663.622	15,09	0,41
Servizio Studi Dipartimentale	1.661.297	0,02	1.303.277	78,45	0,03	253.642	15,27	0,04	140	0,01	0,00	104.239	6,27	0,06
Ragioneria Territoriale - Agrigento	1.678.478	0,02	1.175.137	70,01	0,03	364.933	21,74	0,06	197	0,01	0,00	138.211	8,23	0,09
Ragioneria Territoriale - Alessandria/Asti	4.192.852	0,05	2.775.383	66,19	0,07	1.019.347	24,31	0,17	538	0,01	0,00	397.584	9,48	0,25
Ragioneria Territoriale - Ancona	2.867.118	0,04	1.892.538	66,01	0,05	792.680	27,65	0,13	350	0,01	0,00	181.551	6,33	0,11
Ragioneria Territoriale - Aosta	725.539	0,01	475.613	65,55	0,01	146.854	20,24	0,02	77	0,01	0,00	102.994	14,20	0,06
Ragioneria Territoriale - A. Piceno/Fermo	1.445.523	0,02	930.000	64,34	0,02	377.209	26,09	0,06	153	0,01	0,00	138.161	9,56	0,09
Ragioneria Territoriale - L'Aquila	3.541.725	0,04	2.289.471	64,64	0,06	942.355	26,61	0,15	418	0,01	0,00	309.480	8,74	0,19
Ragioneria Territoriale - Arezzo	1.983.449	0,02	1.294.254	65,25	0,03	517.383	26,09	0,08	242	0,01	0,00	171.570	8,65	0,11
Ragioneria Territoriale - Avellino/Benevento	4.136.128	0,05	2.881.829	69,67	0,07	1.006.097	24,32	0,16	506	0,01	0,00	247.696	5,99	0,15
Ragioneria Territoriale - Bari/Barletta	7.493.878	0,09	4.854.548	64,78	0,12	2.064.459	27,55	0,34	878	0,01	0,00	573.994	7,66	0,35
Ragioneria Territoriale - Bergamo	1.980.100	0,02	1.415.465	71,48	0,04	395.319	19,96	0,06	243	0,01	0,00	169.072	8,54	0,10
Ragioneria Territoriale - Bologna	5.338.904	0,07	3.627.357	67,94	0,09	1.176.892	22,04	0,19	667	0,01	0,00	533.988	10,00	0,33
Ragioneria Territoriale - Brindisi	1.463.362	0,02	1.060.742	72,49	0,03	301.791	20,62	0,05	190	0,01	0,00	100.639	6,88	0,06
Ragioneria Territoriale - Brescia	1.927.726	0,02	1.337.362	69,38	0,03	441.922	22,92	0,07	236	0,01	0,00	148.206	7,69	0,09

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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	1.419.928	0,02	967.775	68,16	0,02	294.882	20,77	0,05	155	0,01	0,00	157.116	11,07	0,10
Ragioneria Territoriale - Cagliari/Carbonia	4.522.845	0,06	2.873.506	63,53	0,07	1.317.252	29,12	0,21	507	0,01	0,00	331.580	7,33	0,21
Ragioneria Territoriale - Campobasso/Isernia	3.431.812	0,04	2.382.354	69,42	0,06	737.796	21,50	0,12	411	0,01	0,00	311.252	9,07	0,19
Ragioneria Territoriale - Caserta	3.573.751	0,04	2.408.649	67,40	0,06	905.509	25,34	0,15	439	0,01	0,00	259.154	7,25	0,16
Ragioneria Territoriale - Caltanissetta	1.575.140	0,02	1.090.097	69,21	0,03	304.525	19,33	0,05	209	0,01	0,00	180.310	11,45	0,11
Ragioneria Territoriale - Cuneo	1.915.728	0,02	1.082.202	56,49	0,03	669.115	34,93	0,11	211	0,01	0,00	164.200	8,57	0,10
Ragioneria Territoriale - Como/Lecco/Sondrio	2.757.355	0,03	1.857.809	67,38	0,05	634.621	23,02	0,10	362	0,01	0,00	264.563	9,59	0,16
Ragioneria Territoriale - Cosenza	3.661.894	0,05	2.495.729	68,15	0,06	806.918	22,04	0,13	420	0,01	0,00	358.827	9,80	0,22
Ragioneria Territoriale - Catania	3.753.819	0,05	2.368.700	63,10	0,06	1.080.005	28,77	0,18	450	0,01	0,00	304.664	8,12	0,19
Ragioneria Territoriale - Catanzaro	3.075.169	0,04	1.778.809	57,84	0,05	1.074.840	34,95	0,18	316	0,01	0,00	221.203	7,19	0,14
Ragioneria Territoriale - Forlì - Cesena	1.902.446	0,02	1.264.235	66,45	0,03	450.242	23,67	0,07	222	0,01	0,00	187.747	9,87	0,12
Ragioneria Territoriale - Ferrara	1.375.982	0,02	974.975	70,86	0,02	268.255	19,50	0,04	177	0,01	0,00	132.575	9,63	0,08
Ragioneria Territoriale - Foggia	2.758.697	0,03	1.997.348	72,40	0,05	566.526	20,54	0,09	335	0,01	0,00	194.488	7,05	0,12
Ragioneria Territoriale - Firenze	4.588.376	0,06	2.727.164	59,44	0,07	1.482.973	32,32	0,24	525	0,01	0,00	377.713	8,23	0,23
Ragioneria Territoriale - Frosinone	3.576.879	0,04	2.231.115	62,38	0,06	1.022.270	28,58	0,17	418	0,01	0,00	323.076	9,03	0,20

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 - Genova	4.446.911	0,05	2.808.078	63,15	0,07	1.350.425	30,37	0,22	454	0,01	0,00	287.953	6,48	0,18
Ragioneria Territoriale - Lecce	3.355.394	0,04	2.298.228	68,49	0,06	748.042	22,29	0,12	420	0,01	0,00	308.704	9,20	0,19
Ragioneria Territoriale - Livorno	1.628.655	0,02	1.126.117	69,14	0,03	391.411	24,03	0,06	184	0,01	0,00	110.944	6,81	0,07
Ragioneria Territoriale - Latina	2.426.625	0,03	1.247.025	51,39	0,03	1.044.278	43,03	0,17	224	0,01	0,00	135.097	5,57	0,08
Ragioneria Territoriale - Lucca	1.354.293	0,02	890.260	65,74	0,02	358.795	26,49	0,06	145	0,01	0,00	105.093	7,76	0,06
Ragioneria Territoriale - Macerata	1.271.056	0,02	818.639	64,41	0,02	352.333	27,72	0,06	142	0,01	0,00	99.941	7,86	0,06
Ragioneria Territoriale - Messina	2.618.641	0,03	1.866.304	71,27	0,05	528.524	20,18	0,09	323	0,01	0,00	223.489	8,53	0,14
Ragioneria Territoriale - Milano/Monza	12.580.116	0,16	7.079.058	56,27	0,18	4.664.260	37,08	0,76	1.286	0,01	0,00	835.512	6,64	0,52
Ragioneria Territoriale - Mantova/Cremona	2.113.586	0,03	1.396.223	66,06	0,04	550.739	26,06	0,09	256	0,01	0,00	166.369	7,87	0,10
Ragioneria Territoriale - Modena	1.306.920	0,02	850.272	65,06	0,02	359.435	27,50	0,06	155	0,01	0,00	97.058	7,43	0,06
Ragioneria Territoriale - Napoli	15.054.738	0,19	8.901.577	59,13	0,23	5.074.664	33,71	0,83	1.651	0,01	0,00	1.076.846	7,15	0,67
Ragioneria Territoriale - Novara	1.558.292	0,02	1.133.293	72,73	0,03	281.607	18,07	0,05	175	0,01	0,00	143.217	9,19	0,09
Ragioneria Territoriale - Nuoro/Ogliastra	1.200.167	0,01	931.625	77,62	0,02	192.814	16,07	0,03	154	0,01	0,00	75.574	6,30	0,05
Ragioneria Territoriale - Oristano	755.641	0,01	556.042	73,59	0,01	136.501	18,06	0,02	95	0,01	0,00	63.003	8,34	0,04
Ragioneria Territoriale - Palermo	5.482.745	0,07	4.033.271	73,56	0,10	1.132.844	20,66	0,18	617	0,01	0,00	316.012	5,76	0,20

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 - Padova/Rovigo	3.906.380	0,05	2.631.146	67,36	0,07	912.834	23,37	0,15	456	0,01	0,00	361.944	9,27	0,22
Ragioneria Territoriale - Pescara/Chieti	3.511.178	0,04	2.249.925	64,08	0,06	924.104	26,32	0,15	419	0,01	0,00	336.730	9,59	0,21
Ragioneria Territoriale - Perugia/Terni	4.342.514	0,05	3.007.639	69,26	0,08	996.586	22,95	0,16	544	0,01	0,00	337.745	7,78	0,21
Ragioneria Territoriale - Pisa/Pistoia	1.980.810	0,02	1.316.966	66,49	0,03	528.239	26,67	0,09	248	0,01	0,00	135.358	6,83	0,08
Ragioneria Territoriale - Parma/Piacenza	3.327.958	0,04	1.987.822	59,73	0,05	1.133.316	34,05	0,18	360	0,01	0,00	206.460	6,20	0,13
Ragioneria Territoriale - Pesaro Urbino	1.815.958	0,02	1.302.174	71,71	0,03	375.750	20,69	0,06	215	0,01	0,00	137.820	7,59	0,09
Ragioneria Territoriale - Pavia	2.458.276	0,03	1.547.584	62,95	0,04	709.586	28,87	0,12	284	0,01	0,00	200.822	8,17	0,12
Ragioneria Territoriale - Potenza/Matera	4.846.335	0,06	3.253.638	67,14	0,08	1.060.653	21,89	0,17	534	0,01	0,00	531.509	10,97	0,33
Ragioneria Territoriale - Ravenna	1.104.224	0,01	821.716	74,42	0,02	191.706	17,36	0,03	137	0,01	0,00	90.665	8,21	0,06
Ragioneria Territoriale - R.Calabria	4.849.655	0,06	3.245.326	66,92	0,08	1.193.752	24,62	0,19	593	0,01	0,00	409.985	8,45	0,25
Ragioneria Territoriale - R.Emilia	1.096.903	0,01	820.418	74,79	0,02	214.178	19,53	0,03	138	0,01	0,00	62.168	5,67	0,04
Ragioneria Territoriale - Roma	11.836.750	0,15	6.917.430	58,44	0,18	4.300.562	36,33	0,70	1.298	0,01	0,00	617.460	5,22	0,38
Ragioneria Territoriale - Salerno	3.755.722	0,05	2.559.277	68,14	0,07	907.802	24,17	0,15	458	0,01	0,00	288.186	7,67	0,18
Ragioneria Territoriale - Siena/Grosseto	2.722.043	0,03	1.784.102	65,54	0,05	649.620	23,87	0,11	326	0,01	0,00	287.995	10,58	0,18
Ragioneria Territoriale - La Spezia	1.235.847	0,02	786.982	63,68	0,02	364.859	29,52	0,06	133	0,01	0,00	83.873	6,79	0,05

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 - Siracusa/Ragusa	2.772.888	0,03	1.826.594	65,87	0,05	714.591	25,77	0,12	318	0,01	0,00	231.385	8,34	0,14
Ragioneria Territoriale - Sassari/Olbia	1.597.928	0,02	1.032.555	64,62	0,03	471.839	29,53	0,08	175	0,01	0,00	93.359	5,84	0,06
Ragioneria Territoriale - Savona/Imperia	2.687.373	0,03	1.924.248	71,60	0,05	502.278	18,69	0,08	343	0,01	0,00	260.504	9,69	0,16
Ragioneria Territoriale - Taranto	1.763.812	0,02	1.215.973	68,94	0,03	350.861	19,89	0,06	221	0,01	0,00	196.756	11,16	0,12
Ragioneria Territoriale - Teramo	1.836.029	0,02	1.267.537	69,04	0,03	445.984	24,29	0,07	215	0,01	0,00	122.293	6,66	0,08
Ragioneria Territoriale - Trento	2.188.572	0,03	1.450.619	66,28	0,04	485.624	22,19	0,08	275	0,01	0,00	252.054	11,52	0,16
Ragioneria Territoriale - Torino	7.926.500	0,10	5.290.104	66,74	0,14	2.069.894	26,11	0,34	986	0,01	0,00	565.517	7,13	0,35
Ragioneria Territoriale - Trapani	1.999.635	0,02	1.499.498	74,99	0,04	345.442	17,28	0,06	252	0,01	0,00	154.443	7,72	0,10
Ragioneria Territoriale - Trieste/Gorizia	3.450.398	0,04	2.193.774	63,58	0,06	892.083	25,85	0,15	411	0,01	0,00	364.130	10,55	0,23
Ragioneria Territoriale - Treviso/Belluno	4.148.423	0,05	2.710.433	65,34	0,07	1.089.698	26,27	0,18	467	0,01	0,00	347.824	8,38	0,22
Ragioneria Territoriale - Udine/Pordenone	3.389.856	0,04	2.121.731	62,59	0,05	934.606	27,57	0,15	422	0,01	0,00	333.098	9,83	0,21
Ragioneria Territoriale - Varese	1.275.778	0,02	803.200	62,96	0,02	351.599	27,56	0,06	159	0,01	0,00	120.820	9,47	0,07
Ragioneria Territoriale - Vercelli	1.194.809	0,01	724.280	60,62	0,02	381.746	31,95	0,06	137	0,01	0,00	88.646	7,42	0,05
Ragioneria Territoriale - Venezia	3.785.241	0,05	2.606.343	68,86	0,07	843.399	22,28	0,14	445	0,01	0,00	335.055	8,85	0,21
Ragioneria Territoriale - Vicenza	2.242.147	0,03	1.672.904	74,61	0,04	380.095	16,95	0,06	314	0,01	0,00	188.835	8,42	0,12

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 - Verona	2.281.710	0,03	1.587.900	69,59	0,04	525.190	23,02	0,09	266	0,01	0,00	168.354	7,38	0,10
Ragioneria Territoriale - Viterbo/Rieti	2.804.156	0,03	1.924.795	68,64	0,05	611.669	21,81	0,10	363	0,01	0,00	267.329	9,53	0,17
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	3.568.029.136	44,04	117.435.157	3,29	3,00	107.946.458	3,03	17,60	3.312.903.069	92,85	97,19	29.744.452	0,83	18,40
Ufficio del Direttore Generale delle Finanze	10.186.535	0,13	6.327.628	62,12	0,16	2.076.933	20,39	0,34	889.206	8,73	0,03	892.767	8,76	0,55
Direzione studi e ricerche economico fiscali	14.011.125	0,17	3.292.731	23,50	0,08	633.925	4,52	0,10	17.915	0,13	0,00	10.066.554	71,85	6,23
Direzione legislazione tributaria	8.990.259	0,11	6.206.722	69,04	0,16	1.130.831	12,58	0,18	34.727	0,39	0,00	1.617.979	18,00	1,00
Direzione agenzia ed enti della fiscalità	3.277.907.685	40,46	2.976.134	0,09	0,08	462.685	0,01	0,08	3.273.896.640	99,88	96,05	572.226	0,02	0,35
Direzione relazioni internazionali	5.250.264	0,06	3.348.399	63,78	0,09	1.416.689	26,98	0,23	19.146	0,36	0,00	466.031	8,88	0,29
Direzione sistema informativo della fiscalità	9.613.498	0,12	2.970.467	30,90	0,08	913.965	9,51	0,15	17.092	0,18	0,00	5.711.974	59,42	3,53
Direzione della giustizia tributaria	8.394.086	0,10	7.300.920	86,98	0,19	719.400	8,57	0,12	21.513	0,26	0,00	352.253	4,20	0,22
CTR - Piemonte	1.970.352	0,02	997.039	50,60	0,03	669.684	33,99	0,11	198.593	10,08	0,01	105.036	5,33	0,06
CTP - Alessandria	911.492	0,01	412.708	45,28	0,01	445.309	48,85	0,07	3.143	0,34	0,00	50.332	5,52	0,03
CTP - Asti	477.566	0,01	218.600	45,77	0,01	231.514	48,48	0,04	1.640	0,34	0,00	25.812	5,40	0,02
CTP - Biella	696.743	0,01	405.296	58,17	0,01	237.693	34,11	0,04	3.210	0,46	0,00	50.544	7,25	0,03
CTP - Cuneo	729.915	0,01	285.529	39,12	0,01	372.158	50,99	0,06	38.923	5,33	0,00	33.305	4,56	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 - Novara	554.261	0,01	221.161	39,90	0,01	202.934	36,61	0,03	104.362	18,83	0,00	25.805	4,66	0,02
CTP - Torino	2.756.322	0,03	914.853	33,19	0,02	1.254.497	45,51	0,20	478.976	17,38	0,01	107.995	3,92	0,07
CTP - Verbania	343.284	0,00	186.210	54,24	0,00	93.615	27,27	0,02	42.695	12,44	0,00	20.764	6,05	0,01
CTP - Vercelli	711.001	0,01	356.269	50,11	0,01	309.751	43,57	0,05	2.624	0,37	0,00	42.357	5,96	0,03
CTR - Val D'Aosta	395.310	0,00	216.516	54,77	0,01	109.643	27,74	0,02	43.028	10,88	0,00	26.123	6,61	0,02
CTP - Aosta	474.124	0,01	306.567	64,66	0,01	112.287	23,68	0,02	18.869	3,98	0,00	36.401	7,68	0,02
CTR - Lombardia	7.162.115	0,09	2.314.412	32,31	0,06	4.566.131	63,75	0,74	16.674	0,23	0,00	264.898	3,70	0,16
CTP - Bergamo	1.113.626	0,01	388.012	34,84	0,01	429.815	38,60	0,07	250.166	22,46	0,01	45.633	4,10	0,03
CTP - Brescia	1.518.866	0,02	543.487	35,78	0,01	496.570	32,69	0,08	412.186	27,14	0,01	66.623	4,39	0,04
CTP - Como	873.132	0,01	304.562	34,88	0,01	317.708	36,39	0,05	215.520	24,68	0,01	35.342	4,05	0,02
CTP - Cremona	668.726	0,01	342.372	51,20	0,01	160.458	23,99	0,03	126.903	18,98	0,00	38.993	5,83	0,02
CTP - Lecco	1.028.842	0,01	564.491	54,87	0,01	274.709	26,70	0,04	117.389	11,41	0,00	72.253	7,02	0,04
CTP - Lodi	637.824	0,01	302.704	47,46	0,01	185.189	29,03	0,03	114.235	17,91	0,00	35.696	5,60	0,02
CTP - Milano	8.331.715	0,10	2.344.661	28,14	0,06	5.695.543	68,36	0,93	18.110	0,22	0,00	273.401	3,28	0,17
CTP - Mantova	583.695	0,01	231.714	39,70	0,01	186.989	32,04	0,03	137.275	23,52	0,00	27.717	4,75	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 - Pavia	974.651	0,01	323.684	33,21	0,01	397.012	40,73	0,06	217.437	22,31	0,01	36.518	3,75	0,02
CTP - Sondrio	407.044	0,01	240.725	59,14	0,01	109.123	26,81	0,02	26.231	6,44	0,00	30.965	7,61	0,02
CTP - Varese	1.042.398	0,01	380.943	36,54	0,01	310.553	29,79	0,05	304.182	29,18	0,01	46.720	4,48	0,03
CT II GRADO - Bolzano	522.119	0,01	222.349	42,59	0,01	272.184	52,13	0,04	1.640	0,31	0,00	25.946	4,97	0,02
CT I GRADO - Bolzano	496.336	0,01	232.416	46,83	0,01	234.971	47,34	0,04	1.730	0,35	0,00	27.219	5,48	0,02
CT II GRADO - Trento	478.731	0,01	245.710	51,33	0,01	123.972	25,90	0,02	79.096	16,52	0,00	29.954	6,26	0,02
CT I GRADO - Trento	789.986	0,01	399.121	50,52	0,01	175.645	22,23	0,03	166.084	21,02	0,00	49.136	6,22	0,03
CTR - Veneto	2.895.974	0,04	1.361.336	47,01	0,03	948.468	32,75	0,15	436.437	15,07	0,01	149.733	5,17	0,09
CTP - Belluno	385.586	0,00	200.620	52,03	0,01	75.893	19,68	0,01	84.990	22,04	0,00	24.084	6,25	0,01
CTP - Padova	1.424.377	0,02	612.333	42,99	0,02	495.230	34,77	0,08	242.716	17,04	0,01	74.098	5,20	0,05
CTP - Rovigo	509.314	0,01	291.152	57,17	0,01	144.947	28,46	0,02	37.940	7,45	0,00	35.276	6,93	0,02
CTP - Treviso	1.200.018	0,01	595.682	49,64	0,02	315.454	26,29	0,05	220.378	18,36	0,01	68.504	5,71	0,04
CTP - Venezia	772.585	0,01	262.360	33,96	0,01	382.425	49,50	0,06	95.337	12,34	0,00	32.463	4,20	0,02
CTP - Vicenza	1.150.151	0,01	445.318	38,72	0,01	503.060	43,74	0,08	150.160	13,06	0,00	51.613	4,49	0,03
CTP - Verona	755.970	0,01	298.220	39,45	0,01	273.302	36,15	0,04	148.887	19,69	0,00	35.561	4,70	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 - Friuli V.G.	1.013.596	0,01	373.174	36,82	0,01	317.666	31,34	0,05	281.039	27,73	0,01	41.717	4,12	0,03
CTP - Gorizia	306.439	0,00	129.391	42,22	0,00	136.757	44,63	0,02	23.947	7,81	0,00	16.343	5,33	0,01
CTP - Pordenone	611.292	0,01	287.053	46,96	0,01	286.138	46,81	0,05	2.241	0,37	0,00	35.860	5,87	0,02
CTP - Trieste	706.053	0,01	348.903	49,42	0,01	219.899	31,14	0,04	94.432	13,37	0,00	42.819	6,06	0,03
CTP - Udine	1.072.136	0,01	362.406	33,80	0,01	447.488	41,74	0,07	220.955	20,61	0,01	41.287	3,85	0,03
CTR - Liguria	1.886.374	0,02	794.932	42,14	0,02	841.067	44,59	0,14	170.597	9,04	0,01	79.778	4,23	0,05
CTP - Genova	2.205.986	0,03	768.249	34,83	0,02	850.324	38,55	0,14	497.868	22,57	0,01	89.544	4,06	0,06
CTP - Imperia	459.985	0,01	276.344	60,08	0,01	116.256	25,27	0,02	32.171	6,99	0,00	35.215	7,66	0,02
CTP - La Spezia	794.377	0,01	300.693	37,85	0,01	380.928	47,95	0,06	79.198	9,97	0,00	33.559	4,22	0,02
CTP - Savona	836.036	0,01	434.651	51,99	0,01	224.851	26,89	0,04	126.049	15,08	0,00	50.485	6,04	0,03
CTR - Emilia Romagna	2.909.967	0,04	1.306.912	44,91	0,03	1.207.426	41,49	0,20	248.907	8,55	0,01	146.722	5,04	0,09
CTP - Bologna	1.746.136	0,02	608.153	34,83	0,02	1.061.592	60,80	0,17	4.565	0,26	0,00	71.827	4,11	0,04
CTP - Forlì	669.454	0,01	282.950	42,27	0,01	217.716	32,52	0,04	135.626	20,26	0,00	33.161	4,95	0,02
CTP - Ferrara	869.503	0,01	335.534	38,59	0,01	269.389	30,98	0,04	221.637	25,49	0,01	42.944	4,94	0,03
CTP - Modena	819.576	0,01	317.780	38,77	0,01	350.220	42,73	0,06	115.268	14,06	0,00	36.308	4,43	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 - Piacenza	639.541	0,01	347.296	54,30	0,01	173.894	27,19	0,03	78.326	12,25	0,00	40.025	6,26	0,02
CTP - Parma	994.102	0,01	421.758	42,43	0,01	344.659	34,67	0,06	176.420	17,75	0,01	51.265	5,16	0,03
CTP - Ravenna	716.572	0,01	327.214	45,66	0,01	345.137	48,17	0,06	2.624	0,37	0,00	41.597	5,81	0,03
CTP - Reggio Emilia	766.973	0,01	337.043	43,94	0,01	261.148	34,05	0,04	127.360	16,61	0,00	41.422	5,40	0,03
CTP - Rimini	960.300	0,01	550.969	57,37	0,01	335.697	34,96	0,05	4.268	0,44	0,00	69.367	7,22	0,04
CTR - Toscana	3.067.134	0,04	1.447.598	47,20	0,04	1.154.625	37,65	0,19	303.103	9,88	0,01	161.809	5,28	0,10
CTP - Arezzo	690.889	0,01	345.278	49,98	0,01	153.579	22,23	0,03	151.987	22,00	0,00	40.046	5,80	0,02
CTP - Firenze	2.085.747	0,03	888.053	42,58	0,02	844.867	40,51	0,14	248.938	11,94	0,01	103.890	4,98	0,06
CTP - Grosseto	704.534	0,01	298.902	42,43	0,01	204.821	29,07	0,03	163.831	23,25	0,00	36.980	5,25	0,02
CTP - Livorno	734.281	0,01	314.023	42,77	0,01	382.775	52,13	0,06	2.238	0,30	0,00	35.246	4,80	0,02
CTP - Lucca	1.275.315	0,02	576.690	45,22	0,01	366.090	28,71	0,06	265.343	20,81	0,01	67.193	5,27	0,04
CTP - Massa Carrara	861.390	0,01	409.944	47,59	0,01	397.683	46,17	0,06	3.437	0,40	0,00	50.326	5,84	0,03
CTP - Pisa	986.822	0,01	408.004	41,35	0,01	526.207	53,32	0,09	3.134	0,32	0,00	49.478	5,01	0,03
CTP - Prato	1.121.977	0,01	589.925	52,58	0,02	288.651	25,73	0,05	169.368	15,10	0,00	74.033	6,60	0,05
CTP - Pistoia	640.538	0,01	219.402	34,25	0,01	246.726	38,52	0,04	148.403	23,17	0,00	26.008	4,06	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 - Siena	615.311	0,01	251.159	40,82	0,01	184.289	29,95	0,03	150.187	24,41	0,00	29.675	4,82	0,02
CTR - Umbria	1.066.358	0,01	479.989	45,01	0,01	329.275	30,88	0,05	200.537	18,81	0,01	56.558	5,30	0,03
CTP - Perugia	1.147.739	0,01	445.831	38,84	0,01	395.973	34,50	0,06	253.279	22,07	0,01	52.656	4,59	0,03
CTP - Terni	751.088	0,01	404.508	53,86	0,01	213.643	28,44	0,03	81.606	10,87	0,00	51.331	6,83	0,03
CTR - Marche	1.125.655	0,01	502.679	44,66	0,01	501.546	44,56	0,08	66.921	5,95	0,00	54.508	4,84	0,03
CTP - Ancona	1.109.390	0,01	382.539	34,48	0,01	536.851	48,39	0,09	144.448	13,02	0,00	45.552	4,11	0,03
CTP - Ascoli Piceno	1.015.794	0,01	481.728	47,42	0,01	266.737	26,26	0,04	205.614	20,24	0,01	61.716	6,08	0,04
CTP - Macerata	935.106	0,01	461.456	49,35	0,01	271.052	28,99	0,04	144.526	15,46	0,00	58.071	6,21	0,04
CTP - Pesaro	934.211	0,01	470.026	50,31	0,01	342.145	36,62	0,06	64.840	6,94	0,00	57.200	6,12	0,04
CTR - Lazio	9.436.268	0,12	2.799.378	29,67	0,07	4.658.582	49,37	0,76	1.632.457	17,30	0,05	345.851	3,67	0,21
CTP - Frosinone	1.461.328	0,02	706.674	48,36	0,02	344.024	23,54	0,06	327.253	22,39	0,01	83.376	5,71	0,05
CTP - Latina	1.719.479	0,02	701.173	40,78	0,02	520.981	30,30	0,08	414.558	24,11	0,01	82.767	4,81	0,05
CTP - Rieti	833.802	0,01	476.575	57,16	0,01	175.316	21,03	0,03	124.921	14,98	0,00	56.990	6,83	0,04
CTP - Roma	19.554.000	0,24	4.601.060	23,53	0,12	9.792.017	50,08	1,60	4.581.948	23,43	0,13	578.975	2,96	0,36
CTP - Viterbo	1.163.311	0,01	457.969	39,37	0,01	392.483	33,74	0,06	258.455	22,22	0,01	54.405	4,68	0,03

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 - Abruzzo	2.031.900	0,03	869.359	42,79	0,02	571.493	28,13	0,09	494.879	24,36	0,01	96.170	4,73	0,06
CTP - L'Aquila	881.738	0,01	423.884	48,07	0,01	197.982	22,45	0,03	212.306	24,08	0,01	47.565	5,39	0,03
CTP - Chieti	854.659	0,01	314.051	36,75	0,01	319.188	37,35	0,05	183.716	21,50	0,01	37.704	4,41	0,02
CTP - Pescara	874.428	0,01	301.628	34,49	0,01	452.291	51,72	0,07	83.771	9,58	0,00	36.739	4,20	0,02
CTP - Teramo	465.396	0,01	282.393	60,68	0,01	147.161	31,62	0,02	2.141	0,46	0,00	33.701	7,24	0,02
CTR - Molise	786.330	0,01	353.744	44,99	0,01	353.944	45,01	0,06	36.344	4,62	0,00	42.297	5,38	0,03
CTP - Campobasso	1.052.938	0,01	401.618	38,14	0,01	601.920	57,17	0,10	2.952	0,28	0,00	46.448	4,41	0,03
CTP - Isernia	540.673	0,01	278.835	51,57	0,01	106.114	19,63	0,02	120.429	22,27	0,00	35.296	6,53	0,02
CTR - Campania	10.511.082	0,13	3.785.790	36,02	0,10	4.100.088	39,01	0,67	2.188.108	20,82	0,06	437.096	4,16	0,27
CTP - Avellino	1.618.364	0,02	731.634	45,21	0,02	467.647	28,90	0,08	337.061	20,83	0,01	82.022	5,07	0,05
CTP - Benevento	1.366.507	0,02	653.267	47,81	0,02	634.971	46,47	0,10	4.668	0,34	0,00	73.601	5,39	0,05
CTP - Caserta	4.999.660	0,06	1.668.172	33,37	0,04	2.042.319	40,85	0,33	1.093.758	21,88	0,03	195.410	3,91	0,12
CTP - Napoli	15.034.809	0,19	3.325.738	22,12	0,08	6.669.317	44,36	1,09	4.647.805	30,91	0,14	391.948	2,61	0,24
CTP - Salerno	4.344.705	0,05	1.381.055	31,79	0,04	1.707.279	39,30	0,28	1.094.464	25,19	0,03	161.907	3,73	0,10
CTR - Puglia	4.563.425	0,06	2.370.895	51,95	0,06	1.356.511	29,73	0,22	564.265	12,36	0,02	271.754	5,96	0,17

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 - Bari	3.981.274	0,05	1.403.851	35,26	0,04	1.765.782	44,35	0,29	640.861	16,10	0,02	170.780	4,29	0,11
CTP - Brindisi	687.195	0,01	256.578	37,34	0,01	232.956	33,90	0,04	167.532	24,38	0,00	30.129	4,38	0,02
CTP - Foggia	1.824.583	0,02	613.104	33,60	0,02	1.136.006	62,26	0,19	4.510	0,25	0,00	70.962	3,89	0,04
CTP - Lecce	2.479.630	0,03	931.352	37,56	0,02	881.110	35,53	0,14	558.274	22,51	0,02	108.894	4,39	0,07
CTP - Taranto	1.520.258	0,02	435.708	28,66	0,01	1.030.458	67,78	0,17	3.225	0,21	0,00	50.867	3,35	0,03
CTR - Basilicata	814.315	0,01	338.261	41,54	0,01	431.639	53,01	0,07	2.651	0,33	0,00	41.764	5,13	0,03
CTP - Matera	906.858	0,01	477.467	52,65	0,01	219.545	24,21	0,04	157.734	17,39	0,00	52.112	5,75	0,03
CTP - Potenza	877.141	0,01	350.512	39,96	0,01	481.345	54,88	0,08	2.706	0,31	0,00	42.577	4,85	0,03
CTR - Calabria	2.684.133	0,03	1.083.079	40,35	0,03	1.094.342	40,77	0,18	385.691	14,37	0,01	121.021	4,51	0,07
CTP - Cosenza	4.323.156	0,05	1.137.966	26,32	0,03	1.743.248	40,32	0,28	1.303.776	30,16	0,04	138.166	3,20	0,09
CTP - Catanzaro	1.789.045	0,02	540.605	30,22	0,01	822.080	45,95	0,13	360.900	20,17	0,01	65.461	3,66	0,04
CTP - Crotone	536.593	0,01	428.205	79,80	0,01	49.965	9,31	0,01	3.471	0,65	0,00	54.953	10,24	0,03
CTP - Reggio Calabria	3.632.957	0,04	1.097.089	30,20	0,03	1.648.587	45,38	0,27	758.010	20,86	0,02	129.271	3,56	0,08
CTP - Vibo Valentia	1.404.303	0,02	622.536	44,33	0,02	459.133	32,69	0,07	246.081	17,52	0,01	76.553	5,45	0,05
CTR - Sicilia	5.207.908	0,06	2.476.898	47,56	0,06	1.960.926	37,65	0,32	479.593	9,21	0,01	290.492	5,58	0,18

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 - Agrigento	1.770.616	0,02	596.858	33,71	0,02	636.781	35,96	0,10	465.584	26,29	0,01	71.393	4,03	0,04
CTP - Caltanissetta	1.025.662	0,01	368.004	35,88	0,01	392.049	38,22	0,06	218.691	21,32	0,01	46.919	4,57	0,03
CTP - Catania	6.414.198	0,08	1.719.368	26,81	0,04	4.475.373	69,77	0,73	13.065	0,20	0,00	206.393	3,22	0,13
CTP - Enna	1.410.224	0,02	670.817	47,57	0,02	461.426	32,72	0,08	199.735	14,16	0,01	78.246	5,55	0,05
CTP - Messina	4.839.299	0,06	1.321.522	27,31	0,03	2.064.152	42,65	0,34	1.287.888	26,61	0,04	165.736	3,42	0,10
CTP - Palermo	3.952.712	0,05	1.012.612	25,62	0,03	1.720.401	43,52	0,28	1.100.316	27,84	0,03	119.383	3,02	0,07
CTP - Ragusa	1.768.394	0,02	579.176	32,75	0,01	1.117.706	63,20	0,18	4.236	0,24	0,00	67.276	3,80	0,04
CTP - Siracusa	2.289.810	0,03	747.731	32,65	0,02	1.003.988	43,85	0,16	444.136	19,40	0,01	93.954	4,10	0,06
CTP - Trapani	1.466.671	0,02	556.541	37,95	0,01	588.645	40,13	0,10	254.706	17,37	0,01	66.778	4,55	0,04
CTR - Sardegna	962.152	0,01	548.364	56,99	0,01	344.720	35,83	0,06	4.127	0,43	0,00	64.941	6,75	0,04
CTP - Cagliari	1.524.268	0,02	524.021	34,38	0,01	559.751	36,72	0,09	378.565	24,84	0,01	61.931	4,06	0,04
CTP - Nuoro	568.299	0,01	331.690	58,37	0,01	83.468	14,69	0,01	111.637	19,64	0,00	41.503	7,30	0,03
CTP - Oristano	509.586	0,01	347.249	68,14	0,01	101.438	19,91	0,02	16.095	3,16	0,00	44.804	8,79	0,03
CTP - Sassari	811.815	0,01	351.831	43,34	0,01	363.162	44,73	0,06	53.778	6,62	0,00	43.043	5,30	0,03
GUARDIA DI FINANZA	3.678.041.998	45,40	3.268.428.710	88,86	83,44	331.746.499	9,02	54,08	9.601.022	0,26	0,28	68.265.766	1,86	42,22

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 generale del Corpo della Guardia di Finanza	240.156.913	2,96	145.126.818	60,43	3,70	88.207.986	36,73	14,38	1.895.438	0,79	0,06	4.926.671	2,05	3,05
Comando Regionale Lombardia del Corpo della Guardia di Finanza	343.071.074	4,23	320.817.922	93,51	8,19	14.067.585	4,10	2,29	1.029.399	0,30	0,03	7.156.168	2,09	4,43
Comando Regionale Veneto del Corpo della Guardia di Finanza	193.158.796	2,38	179.197.779	92,77	4,57	10.293.264	5,33	1,68				3.667.753	1,90	2,27
Comando Regionale Toscana del Corpo della Guardia di Finanza	168.747.870	2,08	155.343.121	92,06	3,97	9.515.032	5,64	1,55	769.859	0,46	0,02	3.119.858	1,85	1,93
Comando Regionale Lazio del Corpo della Guardia di Finanza	297.239.588	3,67	276.823.944	93,13	7,07	15.296.519	5,15	2,49	30.574	0,01	0,00	5.088.551	1,71	3,15
Comando Regionale Campania del Corpo della Guardia di Finanza	269.228.017	3,32	250.743.245	93,13	6,40	14.148.604	5,26	2,31				4.336.168	1,61	2,68
Comando Regionale Sicilia del Corpo della Guardia di Finanza	281.001.692	3,47	264.103.813	93,99	6,74	11.460.761	4,08	1,87	260.957	0,09	0,01	5.176.162	1,84	3,20
Comando Regionale Piemonte del Corpo della Guardia di Finanza	156.260.138	1,93	145.006.965	92,80	3,70	7.104.168	4,55	1,16	1.214.971	0,78	0,04	2.934.034	1,88	1,81
Comando Regionale Valle d'Aosta del Corpo della Guardia di Finanza	14.724.274	0,18	12.849.730	87,27	0,33	682.512	4,64	0,11	934.637	6,35	0,03	257.395	1,75	0,16
Comando Regionale Friuli Venezia Giulia del Corpo della Guardia di Finanza	111.710.189	1,38	103.850.490	92,96	2,65	4.817.724	4,31	0,79	853.109	0,76	0,03	2.188.866	1,96	1,35
Comando Regionale Trentino Alto Adige del Corpo della Guardia di Finanza	59.331.692	0,73	54.095.633	91,17	1,38	3.974.486	6,70	0,65	181.765	0,31	0,01	1.079.808	1,82	0,67
Comando Regionale Liguria del Corpo della Guardia di Finanza	118.820.163	1,47	110.624.062	93,10	2,82	5.473.547	4,61	0,89	459.379	0,39	0,01	2.263.175	1,90	1,40
Comando Regionale Emilia Romagna del Corpo della Guardia di Finanza	166.228.907	2,05	154.561.696	92,98	3,95	8.595.618	5,17	1,40	7.285	0,00	0,00	3.064.308	1,84	1,90
Comando Regionale Umbria del Corpo della Guardia di Finanza	33.945.016	0,42	31.169.317	91,82	0,80	1.674.259	4,93	0,27	512.479	1,51	0,02	588.961	1,74	0,36
Comando Regionale Marche del Corpo della Guardia di Finanza	87.757.258	1,08	81.470.460	92,84	2,08	4.678.040	5,33	0,76	31.806	0,04	0,00	1.576.952	1,80	0,98

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Molise del Corpo della Guardia di Finanza	26.768.245	0,33	25.240.150	94,29	0,64	1.073.430	4,01	0,17	4.691	0,02	0,00	449.974	1,68	0,28
Comando Regionale Abruzzo del Corpo della Guardia di Finanza	75.268.333	0,93	69.853.988	92,81	1,78	4.022.108	5,34	0,66	7.497	0,01	0,00	1.384.739	1,84	0,86
Comando Regionale Puglia del Corpo della Guardia di Finanza	239.635.101	2,96	225.421.191	94,07	5,75	9.733.508	4,06	1,59				4.480.402	1,87	2,77
Comando Regionale Basilicata del Corpo della Guardia di Finanza	27.181.246	0,34	25.813.277	94,97	0,66	865.543	3,18	0,14				502.426	1,85	0,31
Comando Regionale Calabria del Corpo della Guardia di Finanza	148.631.312	1,83	138.625.630	93,27	3,54	7.050.327	4,74	1,15	228.943	0,15	0,01	2.726.412	1,83	1,69
Comando Regionale Sardegna del Corpo della Guardia di Finanza	92.636.943	1,14	85.231.314	92,01	2,18	4.548.212	4,91	0,74	1.178.232	1,27	0,03	1.679.185	1,81	1,04
Reparti navali	80.561.954	0,99	49.564.914	61,52	1,27	23.903.340	29,67	3,90				7.093.700	8,81	4,39
Reparti aerei	81.566.973	1,01	48.243.389	59,15	1,23	32.168.932	39,44	5,24				1.154.653	1,42	0,71
Reparti speciali	102.333.398	1,26	92.474.865	90,37	2,36	9.302.466	9,09	1,52				556.067	0,54	0,34
Reparti di Istruzioni	262.076.904	3,24	222.174.998	84,77	5,67	39.088.528	14,91	6,37				813.378	0,31	0,50
AVVOCATURA DELLO STATO														
Avvocatura dello Stato	153.614.916	1,90	140.887.138	91,71	3,60	11.438.325	7,45	1,86	67.917	0,04	0,00	1.221.536	0,80	0,76
Avvocatura dello Stato	153.614.916	1,90	140.887.138	91,71	3,60	11.438.325	7,45	1,86	67.917	0,04	0,00	1.221.536	0,80	0,76
TOTALE GENERALE	8.100.948.170	100,00	3.917.157.564	48,35	100,00	613.421.909	7,57	100,00	3.408.678.037	42,08	100,00	161.690.660	2,00	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	18.523.089	2.468.958	348.029	21.340.077	18.231.368	2.563.814	324.564	21.119.746	1,60	(3,70)	7,23	1,04
di cui Costi di gestione (a)		2.468.958				2.563.684				(3,69)		
di cui Costi Straordinari (b)						130				(100,00)		
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	62.621.659	31.762.232	8.909.106	103.292.997	62.301.869	36.057.820	9.450.164	107.809.853	0,51	(11,91)	(5,73)	(4,19)
di cui Costi di gestione (a)		28.934.327				33.219.375				(12,90)		
di cui Costi Straordinari (b)		2.827.905				2.838.445				(0,37)		
DIPARTIMENTO DEL TESORO	40.504.224	109.267.113	12.795.424	162.566.760	39.856.405	127.624.257	11.331.821	178.812.483	1,63	(14,38)	12,92	(9,09)
di cui Costi di gestione (a)		27.645.068				26.779.748				3,23		
di cui Costi Straordinari (b)		81.622.045				100.844.509				(19,06)		
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	268.757.586	104.898.352	40.406.347	414.062.286	266.781.958	104.660.768	40.981.291	412.424.016	0,74	0,23	(1,40)	0,40
di cui Costi di gestione (a)		103.242.272				102.659.825				0,57		
di cui Costi Straordinari (b)		1.656.080				2.000.942				(17,23)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	117.435.157	3.420.849.527	29.744.452	3.568.029.136	117.860.444	3.407.100.551	31.857.811	3.556.818.807	(0,36)	0,40	(6,63)	0,32
di cui Costi di gestione (a)		107.946.458				89.972.952				19,98		
di cui Costi Straordinari (b)		3.312.903.069				3.317.127.600				(0,13)		
GUARDIA DI FINANZA	3.268.428.710	341.347.521	68.265.766	3.678.041.998	3.280.066.969	325.944.986	66.405.169	3.672.417.125	(0,35)	4,73	2,80	0,15
di cui Costi di gestione (a)		331.746.499				323.354.385				2,60		
di cui Costi Straordinari (b)		9.601.022				2.590.601				270,61		
AVVOCATURA DELLO STATO	140.887.138	11.506.242	1.221.536	153.614.916	139.668.257	10.819.264	1.188.182	151.675.703	0,87	6,35	2,81	1,28
di cui Costi di gestione (a)		11.438.325				10.720.055				6,70		
di cui Costi Straordinari (b)		67.917				99.210				(31,54)		
TOTALE GENERALE	3.917.157.564	4.022.099.946	161.690.660	8.100.948.170	3.924.767.270	4.014.771.461	161.539.003	8.101.077.733	(0,19)	0,18	0,09	0,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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	247	0,36	18.205.466		18.205.466	
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.344	1,94	58.839.306	2.752.487	61.591.792	4,47
DIPARTIMENTO DEL TESORO	764	1,10	38.736.129	1.230.153	39.966.282	3,08
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.581	8,06	257.101.787	7.384.950	264.486.737	2,79
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.508	3,62	107.679.598	957.446	108.637.045	0,88
GUARDIA DI FINANZA	57.581	83,21	2.933.953.186	220.275.393	3.154.228.579	6,98
AVVOCATURA DELLO STATO	1.178	1,70	107.951.520	341.614	108.293.134	0,32
TOTALE GENERALE	69.202	100,00	3.522.466.992	232.942.044	3.755.409.036	6,20

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	247	18.205.466	73.706	249	17.867.358	71.756	(0,80)	1,89	2,72
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.344	58.839.306	43.787	1.435	63.585.055	44.312	(6,35)	(7,46)	(1,19)
DIPARTIMENTO DEL TESORO	764	38.736.129	50.721	775	39.345.410	50.782	(1,43)	(1,55)	(0,12)
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.581	257.101.787	46.070	5.561	249.411.969	44.846	0,34	3,08	2,73
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.508	107.679.598	42.934	2.518	107.642.590	42.746	(0,40)	0,03	0,44
GUARDIA DI FINANZA	57.581	2.933.953.186	50.953	57.537	2.981.020.691	51.810	0,08	(1,58)	(1,65)
AVVOCATURA DELLO STATO	1.178	107.951.520	91.657	1.218	109.112.829	89.594	(3,29)	(1,06)	2,30
TOTALE GENERALE	69.202	3.522.466.992	50.901	69.294	3.567.985.902	51.491	(0,13)	(1,28)	(1,14)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
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 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	86.397	85,31	11,57	12,96	
0002 DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	14,60	2	4	76.868	59,63	28,01	4,40	
0003 DIPARTIMENTO DEL TESORO	1,48	14	22	212.865	24,58	17,01	9,67	
0004 DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	0,37	5	9	74.196	63,88	24,93	5,66	64,78
0006 DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	15,32	4	6	1.422.642	3,04	3,03	3,27	76,70
0007 GUARDIA DI FINANZA	98,75	2	2	63.876	85,76	9,02	2,50	96,11
0009 AVVOCATURA DELLO STATO	100,00	1	1	130.428	70,50	7,45	27,05	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	6.288.759.447	2.925.551.651	5.061.512.903		(1.077.647.699)	73.162.904.975	86.361.081.277
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	61.297.000	730.723.353	262.258.537		(11.717.188)	9.588.492	1.052.150.193
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.390.210.160	40.724	42.832.634		261.462.813	20.000.000	2.714.546.331
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	19.641.489		2.011.928		1.852.516	14.175.046.322	14.198.552.255
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	2.758.690.000		56.300.458		(875.215.739)	57.005.480.101	58.945.254.820
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	57.881.679		112.945.862		(2.190.569)		168.636.972
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	174.108.094		24.276.572		(6.156.529)		192.228.137
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	239.954.192				(32.441.936)		207.512.257
Servizi finanziari e monetazione	81.004.468				(66.883.244)		14.121.224
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato	505.972.366		4.298.163.064		(346.357.823)	1.952.790.059	6.410.567.666
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici			262.723.848				262.723.848

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Oneri finanziari relativi alla gestione della tesoreria		2.194.787.574					2.194.787.574
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali		1.101.051.161	91.176.322.641		2.600.000	850.332.108	93.130.305.910
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore		831.396.966	226.918.407		2.600.000	667.206.911	1.728.122.285
Federalismo amministrativo			311.306.158				311.306.158
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali			26.415.817.315				26.415.817.315
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria			63.035.517.722				63.035.517.722
Rapporti finanziari con Enti territoriali		269.654.195	1.186.763.039			183.125.197	1.639.542.431
L'Italia in Europa e nel mondo			20.100.041.832	172.440.000		579.068.778	20.851.550.610
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE			20.000.409.368	172.440.000		28.283.999	20.201.133.367
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale			99.632.465			550.784.779	650.417.243
Ordine pubblico e sicurezza	1.287.831.838	22.858	3.598.243		879.888.393	10.000.000	2.181.341.332
Sicurezza democratica					702.569.284		702.569.284
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.287.831.838	22.858	3.598.243		177.319.109	10.000.000	1.478.772.048

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Soccorso civile		71.981.975	1.628.734.078			531.877.700	2.232.593.753
Interventi per pubbliche calamita'			1.255.172.390				1.255.172.390
Protezione civile		71.981.975	373.561.688			531.877.700	977.421.363
Competitivita' e sviluppo delle imprese			14.101.372.806			945.000.000	15.046.372.806
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno			46.840.976			945.000.000	991.840.976
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'			14.054.531.830				14.054.531.830
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto			3.636.484.827				3.636.484.827
Sostegno allo sviluppo del trasporto			3.636.484.827				3.636.484.827
Infrastrutture pubbliche e logistica			5.000.000				5.000.000
Opere pubbliche e infrastrutture			5.000.000				5.000.000
Comunicazioni			574.065.320				574.065.320
Servizi postali			441.288.566				441.288.566
Sostegno all'editoria			132.776.754				132.776.754
Ricerca e innovazione			96.480.852				96.480.852

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Ricerca di base e applicata			96.480.852				96.480.852
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	18.988.882		1.017.058.810		105.436.439		1.141.484.131
Protezione sociale per particolari categorie			417.383.709		106.701.828		524.085.536
Garanzia dei diritti dei cittadini	18.988.882		98.167.021		(3.894.170)		113.261.733
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali			501.508.080		2.628.781		504.136.861
Politiche previdenziali			81.722.594	10.800.000.000	590.580.401		11.472.302.995
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati			81.722.594	10.800.000.000	590.580.401		11.472.302.995
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti			1.038.962.959				1.038.962.959
Rapporti con le confessioni religiose			1.038.962.959				1.038.962.959
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			2.561.728.072				2.561.728.072
Organi costituzionali			1.766.589.132				1.766.589.132
Presidenza del Consiglio dei Ministri			795.138.940				795.138.940
Giovani e sport			805.045.133				805.045.133

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Attività ricreative e sport			643.474.084				643.474.084
Incentivazione e sostegno alla gioventù			161.571.049				161.571.049
Giustizia	242.069.770		204.661.394		(72.967.345)		373.763.819
Giustizia tributaria	242.069.770		7.928.632		(72.967.345)		177.031.057
Giustizia amministrativa			162.270.796				162.270.796
Autogoverno della magistratura			34.461.966				34.461.966
Sviluppo e riequilibrio territoriale			457.738.810				457.738.810
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali			457.738.810				457.738.810
Debito pubblico		66.176.487.861		514.469.121	68.159.332	239.956.061.806	306.715.178.119
Oneri per il servizio del debito statale		66.176.487.861		514.469.121	68.159.332		66.759.116.314
Rimborsi del debito statale						239.956.061.806	239.956.061.806
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	263.298.233	10.933.382	87.894.679	20.851.238	194.462.177	59.658.209	637.097.918
Indirizzo politico	21.340.077				(3.452.361)		17.887.715

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	71.114.433	1.819.555	4.623.590		15.453.732		93.011.310
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attivita' formative e ad altre attivita' trasversali per le pubbliche amministrazioni	4.039.124		83.271.089		190.335.929	32.817.000	310.463.142
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	153.614.916	10.084			(18.820.565)		134.804.435
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	13.189.682	9.103.744		20.851.238	10.945.442	26.841.209	80.931.316
Fondi da ripartire				487.172			487.172
Fondi da assegnare				487.172			487.172
TOTALE GENERALE	8.100.948.170	70.286.028.889	142.638.425.953	11.508.247.531	690.511.697	316.094.903.576	549.319.065.815

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Il Ministero dello Sviluppo Economico sulla base di quanto disposto dal DPCM n. 158 del 5 dicembre 2013, in vigore dall'8 febbraio 2014, ha modificato la sua struttura da Dipartimentale a Direzionale, con la costituzione di 15 Uffici di livello dirigenziale generale coordinati da un ufficio di Segretariato generale.

Il Ministero svolge inoltre funzioni importanti in materia di: promozione della concorrenza, liberalizzazioni, tutela dei consumatori, semplificazione per le imprese, monitoraggio dei prezzi, metrologia legale e metalli preziosi, sicurezza dei prodotti e degli impianti, registro delle imprese e camere di commercio; nonché di vigilanza sul sistema cooperativo, sui consorzi agrari, sugli albi delle società cooperative, sulle gestioni commissariali e sulle procedure di amministrazione straordinaria delle grandi imprese, sulle società fiduciarie e di revisione.

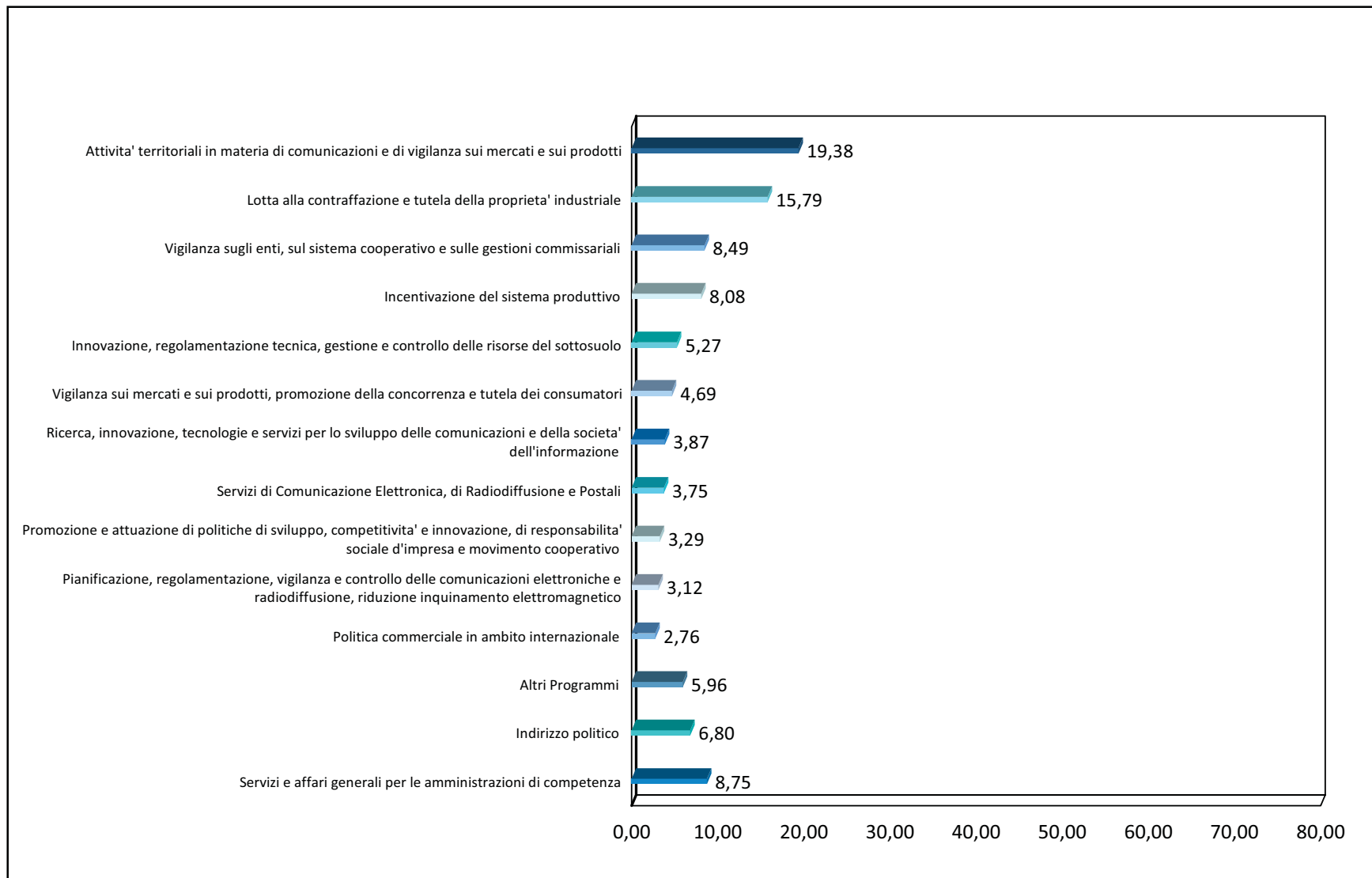
Tra i compiti del Ministero rientra la:

- 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, tutela e salvaguardia del sistema mediante attività di monitoraggio e controllo dello spettro radioelettrico nazionale. Disciplina di regolamentazione per i settori delle comunicazioni elettroniche, della radiodiffusione sonora e televisiva e del settore postale.

Inoltre, sulla base di quanto disposto dal DM 30 ottobre 2015, si è reso necessario il passaggio di alcune funzioni dalla Direzione generale per le risorse minerarie ed energetiche alla Direzione generale per la sicurezza dell'approvvigionamento e le infrastrutture energetiche. Ciò ha reso opportuno per la Direzione generale per le risorse minerarie ed energetiche la modifica della sua denominazione in Direzione generale per la sicurezza anche ambientale delle attività minerarie ed energetiche-Ufficio nazionale minerario per gli idrocarburi e le georisorse.

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Analisi dei costi dell'anno 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)
Competitivita' e sviluppo delle imprese	597	21,73	79.967.713	35,99	2,35	3.315.880.504	88,15	97,65	3.395.848.217	85,24
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitivita' e innovazione, di responsabilita' sociale d'impresa e movimento cooperativo	91	3,32	7.298.840	3,29	0,29	2.483.592.888	66,02	99,71	2.490.891.728	62,52
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	124	4,51	18.856.535	8,49	56,33	14.619.047	0,39	43,67	33.475.582	0,84
Incentivazione del sistema produttivo	279	10,14	17.960.888	8,08	2,26	778.084.203	20,68	97,74	796.045.091	19,98
Lotta alla contraffazione e tutela della proprieta' industriale	94	3,42	35.088.155	15,79	46,99	39.584.366	1,05	53,01	74.672.522	1,87
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitivita' e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	9	0,33	763.295	0,34	100,00				763.295	0,02
Regolazione dei mercati	138	5,03	10.420.105	4,69	60,83	6.710.502	0,18	39,17	17.130.606	0,43
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	138	5,03	10.420.105	4,69	60,83	6.710.502	0,18	39,17	17.130.606	0,43
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	169	6,17	10.533.374	4,74	5,79	171.534.193	4,56	94,21	182.067.567	4,57
Politica commerciale in ambito internazionale	100	3,63	6.131.578	2,76	100,00				6.131.578	0,15
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	70	2,54	4.401.796	1,98	2,50	171.534.193	4,56	97,50	175.935.990	4,42
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	167	6,09	19.784.160	8,90	7,10	258.850.973	6,88	92,90	278.635.134	6,99

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Analisi dei costi dell'anno 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 gas e petrolio e relativi mercati, relazioni comunitarie ed internazionali nel settore energetico	50	1,82	3.825.027	1,72	100,00				3.825.027	0,10
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	52	1,91	4.246.787	1,91	1,61	258.799.192	6,88	98,39	263.045.979	6,60
Innovazione, regolamentazione tecnica, gestione e controllo delle risorse del sottosuolo	65	2,35	11.712.347	5,27	99,56	51.781	0,00	0,44	11.764.128	0,30
Comunicazioni	1.069	38,91	58.321.748	26,25	87,66	8.208.774	0,22	12,34	66.530.522	1,67
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	97	3,54	6.927.670	3,12	59,52	4.711.285	0,13	40,48	11.638.955	0,29
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	150	5,48	8.342.388	3,75	70,46	3.497.489	0,09	29,54	11.839.877	0,30
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	821	29,88	43.051.690	19,38	100,00				43.051.690	1,08
Ricerca e innovazione	111	4,03	8.594.811	3,87	98,23	154.720	0,00	1,77	8.749.531	0,22
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	111	4,03	8.594.811	3,87	98,23	154.720	0,00	1,77	8.749.531	0,22
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	496	18,06	34.562.042	15,56	98,65	473.414	0,01	1,35	35.035.456	0,88
Indirizzo politico	190	6,92	15.113.830	6,80	98,52	227.721	0,01	1,48	15.341.550	0,39

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Analisi dei costi dell'anno 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	306	11,14	19.448.212	8,75	98,75	245.693	0,01	1,25	19.693.905	0,49
TOTALE GENERALE (*)	2.747	100,00	222.183.952	100,00	5,58	3.761.813.081	100,00	94,42	3.983.997.033	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	190	6,92	15.113.830	6,80	98,52	227.721	0,01	1,48	15.341.550	0,39
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	190	6,92	15.113.830	6,80	98,52	227.721	0,01	1,48	15.341.550	0,39
Indirizzo politico	190	6,92	15.113.830	6,80	98,52	227.721	0,01	1,48	15.341.550	0,39
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	124	4,51	18.856.535	8,49	56,33	14.619.047	0,39	43,67	33.475.582	0,84
Competitivita' e sviluppo delle imprese	124	4,51	18.856.535	8,49	56,33	14.619.047	0,39	43,67	33.475.582	0,84
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	124	4,51	18.856.535	8,49	56,33	14.619.047	0,39	43,67	33.475.582	0,84
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	50	1,82	3.825.027	1,72	100,00				3.825.027	0,10
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	50	1,82	3.825.027	1,72	100,00				3.825.027	0,10
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture gas e petrolio e relativi mercati, relazioni comunitarie ed internazionali nel settore energetico	50	1,82	3.825.027	1,72	100,00				3.825.027	0,10
DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTICO	97	3,54	6.927.670	3,12	59,52	4.711.285	0,13	40,48	11.638.955	0,29
Comunicazioni	97	3,54	6.927.670	3,12	59,52	4.711.285	0,13	40,48	11.638.955	0,29
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	97	3,54	6.927.670	3,12	59,52	4.711.285	0,13	40,48	11.638.955	0,29
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	306	11,14	19.448.212	8,75	98,75	245.693	0,01	1,25	19.693.905	0,49

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	306	11,14	19.448.212	8,75	98,75	245.693	0,01	1,25	19.693.905	0,49
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	306	11,14	19.448.212	8,75	98,75	245.693	0,01	1,25	19.693.905	0,49
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	52	1,91	4.246.787	1,91	1,61	258.799.192	6,88	98,39	263.045.979	6,60
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	52	1,91	4.246.787	1,91	1,61	258.799.192	6,88	98,39	263.045.979	6,60
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	52	1,91	4.246.787	1,91	1,61	258.799.192	6,88	98,39	263.045.979	6,60
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA ANCHE AMBIENTALE DELLE ATTIVITA' MINERARIE ED ENERGETICHE - UFFICIO NAZIONALE MINERARIO PER GLI IDROCARBURI E LE GEORISORSE	65	2,35	11.712.347	5,27	99,56	51.781		0,44	11.764.128	0,30
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	65	2,35	11.712.347	5,27	99,56	51.781		0,44	11.764.128	0,30
Innovazione, regolamentazione tecnica, gestione e controllo delle risorse del sottosuolo	65	2,35	11.712.347	5,27	99,56	51.781		0,44	11.764.128	0,30
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITA' E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	91	3,32	7.298.840	3,29	0,29	2.483.592.888	66,02	99,71	2.490.891.728	62,52
Competitivita' e sviluppo delle imprese	91	3,32	7.298.840	3,29	0,29	2.483.592.888	66,02	99,71	2.490.891.728	62,52
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitivita' e innovazione, di responsabilita' sociale d'impresa e movimento cooperativo	91	3,32	7.298.840	3,29	0,29	2.483.592.888	66,02	99,71	2.490.891.728	62,52
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	279	10,14	17.960.888	8,08	2,26	778.084.203	20,68	97,74	796.045.091	19,98

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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)
Competitivita' e sviluppo delle imprese	279	10,14	17.960.888	8,08	2,26	778.084.203	20,68	97,74	796.045.091	19,98
Incentivazione del sistema produttivo	279	10,14	17.960.888	8,08	2,26	778.084.203	20,68	97,74	796.045.091	19,98
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	94	3,42	35.088.155	15,79	46,99	39.584.366	1,05	53,01	74.672.522	1,87
Competitivita' e sviluppo delle imprese	94	3,42	35.088.155	15,79	46,99	39.584.366	1,05	53,01	74.672.522	1,87
Lotta alla contraffazione e tutela della proprieta' industriale	94	3,42	35.088.155	15,79	46,99	39.584.366	1,05	53,01	74.672.522	1,87
SEGRETARIATO GENERALE	9	0,33	763.295	0,34	100,00				763.295	0,02
Competitivita' e sviluppo delle imprese	9	0,33	763.295	0,34	100,00				763.295	0,02
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitivita' e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	9	0,33	763.295	0,34	100,00				763.295	0,02
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	138	5,03	10.420.105	4,69	60,83	6.710.502	0,18	39,17	17.130.606	0,43
Regolazione dei mercati	138	5,03	10.420.105	4,69	60,83	6.710.502	0,18	39,17	17.130.606	0,43
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	138	5,03	10.420.105	4,69	60,83	6.710.502	0,18	39,17	17.130.606	0,43
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	150	5,48	8.342.388	3,75	70,46	3.497.489	0,09	29,54	11.839.877	0,30
Comunicazioni	150	5,48	8.342.388	3,75	70,46	3.497.489	0,09	29,54	11.839.877	0,30
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	150	5,48	8.342.388	3,75	70,46	3.497.489	0,09	29,54	11.839.877	0,30

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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)
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	821	29,88	43.051.690	19,38	100,00				43.051.690	1,08
Comunicazioni	821	29,88	43.051.690	19,38	100,00				43.051.690	1,08
Attivita' territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	821	29,88	43.051.690	19,38	100,00				43.051.690	1,08
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	100	3,63	6.131.578	2,76	100,00				6.131.578	0,15
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	100	3,63	6.131.578	2,76	100,00				6.131.578	0,15
Politica commerciale in ambito internazionale	100	3,63	6.131.578	2,76	100,00				6.131.578	0,15
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	70	2,54	4.401.796	1,98	2,50	171.534.193	4,56	97,50	175.935.990	4,42
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	70	2,54	4.401.796	1,98	2,50	171.534.193	4,56	97,50	175.935.990	4,42
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	70	2,54	4.401.796	1,98	2,50	171.534.193	4,56	97,50	175.935.990	4,42
ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	111	4,03	8.594.811	3,87	98,23	154.720		1,77	8.749.531	0,22
Ricerca e innovazione	111	4,03	8.594.811	3,87	98,23	154.720		1,77	8.749.531	0,22
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della societa' dell'informazione	111	4,03	8.594.811	3,87	98,23	154.720		1,77	8.749.531	0,22

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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)
TOTALE GENERALE(*)	2.747	100,00	222.183.952	100,00	5,58	3.761.813.081	100,00	94,42	3.983.997.033	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Competitività e sviluppo delle imprese	79.967.713	76.581.455	3.386.258	4,42
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	7.298.840	7.430.959	(132.119)	(1,78)
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	18.856.535	14.935.971	3.920.564	26,25
Incentivazione del sistema produttivo	17.960.888	17.035.090	925.798	5,43
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	35.088.155	36.229.124	(1.140.968)	(3,15)
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	763.295	950.312	(187.017)	(19,68)
Regolazione dei mercati	10.420.105	10.936.141	(516.036)	(4,72)
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	10.420.105	10.936.141	(516.036)	(4,72)
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	10.533.374	10.573.583	(40.209)	(0,38)
Politica commerciale in ambito internazionale	6.131.578	6.032.384	99.194	1,64
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	4.401.796	4.541.199	(139.403)	(3,07)
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	19.784.160	22.099.134	(2.314.974)	(10,48)
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture gas e petrolio e relativi mercati, relazioni comunitarie ed internazionali nel settore energetico	3.825.027	3.925.755	(100.728)	(2,57)
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	4.246.787	3.628.923	617.864	17,03
Innovazione, regolamentazione tecnica, gestione e controllo delle risorse del sottosuolo	11.712.347	14.544.456	(2.832.109)	(19,47)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Comunicazioni	58.321.748	59.235.455	(913.707)	(1,54)
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	6.927.670	6.898.739	28.930	0,42
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	8.342.388	8.359.285	(16.897)	(0,20)
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	43.051.690	43.977.431	(925.741)	(2,11)
Ricerca e innovazione	8.594.811	8.591.953	2.858	0,03
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	8.594.811	8.591.953	2.858	0,03
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	34.562.042	32.316.222	2.245.820	6,95
Indirizzo politico	15.113.830	12.061.145	3.052.685	25,31
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.448.212	20.255.077	(806.865)	(3,98)
TOTALE GENERALE	222.183.952	220.333.942	1.850.010	0,84

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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 gas e petrolio e relativi mercati, relazioni comunitarie ed internazionali nel settore energetico	80,52	10,40	76.378		1,82	15,10		61.503
010.007 Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	75,23	9,39	80.999		1,91	17,17		60.937
010.008 Innovazione, regolamentazione tecnica, gestione e controllo delle risorse del sottosuolo	31,65	59,40	181.137	19,33	2,35	10,83	47,94	57.335
011.005 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	72,48	24,14	80.066		3,32	18,82		58.033
011.006 Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	32,68	65,03	152.179		4,51	6,19		49.737
011.007 Incentivazione del sistema produttivo	73,57	7,60	64.457	24,13	10,14	3,54	34,23	47.423
011.010 Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	15,00	83,84	373.318		3,42	10,64		55.988
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	82,90	9,04	84.063		0,33	16,52		69.687
012.004 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	73,38	24,12	75.410		5,03	12,01		55.334
015.005 Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	73,77	20,09	71.155		3,54	4,62		52.493
015.008 Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	85,96	8,86	55.457		5,48	4,65		47.672
015.009 Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	85,92	9,99	52.444	93,60	29,88	1,52	93,61	45.057
016.004 Politica commerciale in ambito internazionale	81,84	12,49	61.519		3,63	6,94		50.348

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
016.005 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	84,66	10,89	63.108		2,54	10,81		53.426
017.018 Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	66,62	21,14	77.704		4,03	4,52		51.764
032.002 Indirizzo politico	85,33	12,40	79.546		6,92	7,89		67.879
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	68,82	16,99	63.548		11,14	2,71		43.731

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	141.433.002	63,66	3,51
Retribuzioni	138.211.542	62,21	3,43
Altri costi del personale	3.221.459	1,45	0,08
COSTI DI GESTIONE	69.816.295	31,42	1,73
Beni di consumo	1.068.910	0,48	0,03
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	57.271.840	25,78	1,42
Altri costi	11.475.546	5,16	0,29
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	6.322.308	2,85	0,16
Costi straordinari	129	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	6.214.034	2,80	0,15
Servizi finanziari	108.145	0,05	0,00
AMMORTAMENTI	4.612.347	2,08	0,11
Totale Costi	222.183.952	100,00	5,52
ONERI FINANZIARI	40.120.841	1,06	1,00
Oneri finanziari	40.120.841	1,06	1,00
COSTI DISLOCATI	3.761.813.081	98,94	93,48
Trasferimenti correnti	410.280.784	10,79	10,20
Contributi agli investimenti	3.351.532.297	88,15	83,29
Totale costi comuni dello Stato	3.801.933.922	100,00	94,48
TOTALE GENERALE	4.024.117.874		100,00

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)**

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	141.433.002	139.404.793	143.853.138	2.028.208	<i>1,45</i>	(2.420.136)	<i>(1,68)</i>
Retribuzioni	138.211.542	135.890.955	140.674.333	2.320.587	<i>1,71</i>	(2.462.791)	<i>(1,75)</i>
Altri costi del personale	3.221.459	3.513.838	3.178.805	(292.379)	<i>(8,32)</i>	42.655	<i>1,34</i>
COSTI DI GESTIONE	69.816.295	73.037.492	67.173.995	(3.221.197)	<i>(4,41)</i>	2.642.300	<i>3,93</i>
Beni di Consumo	1.068.910	1.035.915	914.400	32.995	<i>3,19</i>	154.510	<i>16,90</i>
Carta, cancelleria e stampati	224.621	246.294	332.802	(21.673)	<i>(8,80)</i>	(108.181)	<i>(32,51)</i>
Giornali e pubblicazioni	102.517	231.826	165.499	(129.309)	<i>(55,78)</i>	(62.982)	<i>(38,06)</i>
Materiali e accessori	741.772	557.795	416.099	183.977	<i>32,98</i>	325.673	<i>78,27</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	57.271.840	64.466.358	56.972.904	(7.194.518)	<i>(11,16)</i>	298.935	<i>0,52</i>
Assicurazioni	48.434	146.437	74.129	(98.003)	<i>(66,92)</i>	(25.695)	<i>(34,66)</i>
Consulenza	5.929.301	9.911.522	10.088.838	(3.982.221)	<i>(40,18)</i>	(4.159.537)	<i>(41,23)</i>
Formazione e addestramento	85.919	406.286	68.506	(320.367)	<i>(78,85)</i>	17.412	<i>25,42</i>
Manutenzione	2.469.874	2.746.950	2.157.790	(277.076)	<i>(10,09)</i>	312.084	<i>14,46</i>
Noleggi, locazioni e leasing	4.986.831	5.254.815	4.864.947	(267.984)	<i>(5,10)</i>	121.884	<i>2,51</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	31.995.559	34.518.140	31.160.797	(2.522.581)	<i>(7,31)</i>	834.762	<i>2,68</i>
Promozione	67.861	209.788	212.191	(141.927)	<i>(67,65)</i>	(144.330)	<i>(68,02)</i>
Servizi ausiliari	2.815.236	3.911.642	2.921.964	(1.096.406)	<i>(28,03)</i>	(106.729)	<i>(3,65)</i>
Servizi per trasferte	1.648.052	1.535.638	1.622.246	112.414	<i>7,32</i>	25.806	<i>1,59</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
UtENZE e canoni	7.224.774	5.825.140	3.801.495	1.399.634	24,03	3.423.279	90,05
Altri costi	11.475.546	7.535.219	9.286.691	3.940.327	52,29	2.188.855	23,57
Amministrativi	159.546	329.929	335.324	(170.383)	(51,64)	(175.778)	(52,42)
Imposte			258			(258)	(100,00)
Incarichi istituzionali	9.847.072	5.500.000	7.112.844	4.347.072	79,04	2.734.228	38,44
Partecipazione ad organizzazioni	64.867	61.233	3.525	3.634	5,93	61.342	1.740,20
Tasse	1.404.060	1.644.057	1.834.739	(239.997)	(14,60)	(430.678)	(23,47)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	6.322.308	3.510.439	11.357.131	2.811.869	80,10	(5.034.823)	(44,33)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	108.145			108.145		108.145	
Servizi finanziari	108.145			108.145		108.145	
Oneri straordinari e da contenzioso	6.214.164	3.510.439	11.357.131	2.703.725	77,02	(5.142.967)	(45,28)
Costi straordinari	129			129		129	
Esborso da contenzioso	6.214.034	3.510.439	11.357.131	2.703.595	77,02	(5.143.097)	(45,29)
AMMORTAMENTI	4.612.347	4.381.218	3.991.784	231.129	5,28	620.563	15,55
Beni immateriali	787.957	807.495	615.808	(19.538)	(2,42)	172.149	27,95
Beni immobili	5.685	5.685	5.685	0	0,00		
Beni mobili	2.684.349	2.720.471	2.626.561	(36.122)	(1,33)	57.788	2,20
Manutenzioni straordinarie	1.134.357	847.567	743.730	286.790	33,84	390.626	52,52

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)**

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	222.183.952	220.333.942	226.376.048	1.850.010	0,84	(4.192.095)	(1,85)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	15.113.830	6,80	13.087.126	86,59	9,25	1.874.649	12,40	2,69				152.055	1,01	3,30
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	14.491.547	6,52	12.509.408	86,32	8,84	1.832.225	12,64	2,62				149.914	1,03	3,25
Organismo indipendente di valutazione della performance	622.283	0,28	577.718	92,84	0,41	42.424	6,82	0,06				2.141	0,34	0,05
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	18.856.535	8,49	6.295.350	33,39	4,45	12.262.348	65,03	17,56	208.114	1,10	3,29	90.723	0,48	1,97
Direzione generale per la vigilanza sugli enti, il sistema cooperativo e le gestioni commissariali	18.856.535	8,49	6.295.350	33,39	4,45	12.262.348	65,03	17,56	208.114	1,10	3,29	90.723	0,48	1,97
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	3.825.027	1,72	3.128.238	81,78	2,21	397.984	10,40	0,57	33.730	0,88	0,53	265.075	6,93	5,75
Direzione generale per la sicurezza dell'approvvigionamento e per le infrastrutture energetiche	3.825.027	1,72	3.128.238	81,78	2,21	397.984	10,40	0,57	33.730	0,88	0,53	265.075	6,93	5,75
DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTICO	6.927.670	3,12	5.257.656	75,89	3,72	1.391.883	20,09	1,99				278.131	4,01	6,03
Direzione generale per la pianificazione e la gestione dello spettro radioelettrico	6.927.670	3,12	5.257.656	75,89	3,72	1.391.883	20,09	1,99				278.131	4,01	6,03
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	19.448.212	8,75	13.684.470	70,36	9,68	3.304.078	16,99	4,73	1.917.567	9,86	30,33	542.097	2,79	11,75
Direzione generale per le risorse, l'organizzazione e il bilancio	19.448.212	8,75	13.684.470	70,36	9,68	3.304.078	16,99	4,73	1.917.567	9,86	30,33	542.097	2,79	11,75
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	4.246.787	1,91	3.242.078	76,34	2,29	398.599	9,39	0,57	506.040	11,92	8,00	100.070	2,36	2,17

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 mercato elettrico, le rinnovabili e l'efficienza energetica, il nucleare	4.246.787	1,91	3.242.078	76,34	2,29	398.599	9,39	0,57	506.040	11,92	8,00	100.070	2,36	2,17
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA ANCHE AMBIENTALE DELLE ATTIVITA' MINERARIE ED ENERGETICHE - UFFICIO NAZIONALE MINERARIO PER GLI IDROCARBURI E LE GEORISORSE	11.712.347	5,27	4.001.048	34,16	2,83	6.957.142	59,40	9,96	605.046	5,17	9,57	149.111	1,27	3,23
Direzione generale per la sicurezza anche ambientale delle attività minerarie ed energetiche- ufficio nazionale minerario per gli idrocarburi e le georisorse	9.447.936	4,25	2.057.244	21,77	1,45	6.675.557	70,66	9,56	605.046	6,40	9,57	110.090	1,17	2,39
Uffici periferici minerari per gli idrocarburi e le georisorse	2.264.410	1,02	1.943.804	85,84	1,37	281.585	12,44	0,40				39.022	1,72	0,85
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITA' E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	7.298.840	3,29	5.373.317	73,62	3,80	1.761.765	24,14	2,52	7.404	0,10	0,12	156.354	2,14	3,39
Direzione generale per la politica industriale, la competitività e le piccole e medie imprese	7.298.840	3,29	5.373.317	73,62	3,80	1.761.765	24,14	2,52	7.404	0,10	0,12	156.354	2,14	3,39
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	17.960.888	8,08	13.499.924	75,16	9,55	1.365.098	7,60	1,96	2.843.915	15,83	44,98	251.950	1,40	5,46
Direzione generale per gli incentivi alle imprese	13.627.457	6,13	9.254.013	67,91	6,54	1.285.615	9,43	1,84	2.843.915	20,87	44,98	243.913	1,79	5,29
Uffici periferici del coordinamento degli incentivi alle imprese	4.333.431	1,95	4.245.911	97,98	3,00	79.483	1,83	0,11				8.037	0,19	0,17
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	35.088.155	15,79	5.400.202	15,39	3,82	29.418.995	83,84	42,14	2.992	0,01	0,05	265.967	0,76	5,77
Direzione generale per la lotta alla contraffazione - Ufficio Italiano Brevetti e Marchi	35.088.155	15,79	5.400.202	15,39	3,82	29.418.995	83,84	42,14	2.992	0,01	0,05	265.967	0,76	5,77
SEGRETARIATO GENERALE	763.295	0,34	633.530	83,00	0,45	69.035	9,04	0,10				60.729	7,96	1,32

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Generale	763.295	0,34	633.530	83,00	0,45	69.035	9,04	0,10				60.729	7,96	1,32
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	10.420.105	4,69	7.762.905	74,50	5,49	2.513.787	24,12	3,60	21.883	0,21	0,35	121.529	1,17	2,63
Direzione generale per il mercato, la concorrenza, il consumatore, la vigilanza e la normativa tecnica	10.420.105	4,69	7.762.905	74,50	5,49	2.513.787	24,12	3,60	21.883	0,21	0,35	121.529	1,17	2,63
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	8.342.388	3,75	7.302.632	87,54	5,16	739.098	8,86	1,06	80.801	0,97	1,28	219.857	2,64	4,77
Direzione generale per i servizi di comunicazione elettronica, di radiodiffusione e postali	8.342.388	3,75	7.302.632	87,54	5,16	739.098	8,86	1,06	80.801	0,97	1,28	219.857	2,64	4,77
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	43.051.690	19,38	37.962.084	88,18	26,84	4.300.118	9,99	6,16	129	0,00	0,00	789.358	1,83	17,11
Direzione generale per le attività territoriali	2.754.500	1,24	2.545.898	92,43	1,80	181.176	6,58	0,26				27.426	1,00	0,59
Ispettorati territoriali	40.297.190	18,14	35.416.186	87,89	25,04	4.118.942	10,22	5,90	129	0,00	0,00	761.933	1,89	16,52
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	6.131.578	2,76	5.134.535	83,74	3,63	765.884	12,49	1,10	91.697	1,50	1,45	139.462	2,27	3,02
Direzione generale per la politica commerciale internazionale	6.131.578	2,76	5.134.535	83,74	3,63	765.884	12,49	1,10	91.697	1,50	1,45	139.462	2,27	3,02
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	4.401.796	1,98	3.784.822	85,98	2,68	479.286	10,89	0,69	2.990	0,07	0,05	134.698	3,06	2,92
Direzione generale per le politiche di internazionalizzazione e la promozione degli scambi	4.401.796	1,98	3.784.822	85,98	2,68	479.286	10,89	0,69	2.990	0,07	0,05	134.698	3,06	2,92
ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	8.594.811	3,87	5.883.085	68,45	4,16	1.816.547	21,14	2,60				895.179	10,42	19,41

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
Istituto superiore delle comunicazioni e delle tecnologie dell'informazione	8.594.811	3,87	5.883.085	68,45	4,16	1.816.547	21,14	2,60				895.179	10,42	19,41
TOTALE GENERALE	222.183.952	100,00	141.433.002	63,66	100,00	69.816.295	31,42	100,00	6.322.308	2,85	100,00	4.612.347	2,08	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO e UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	13.087.126	1.874.649	152.055	15.113.830	12.724.031	1.993.959	161.506	14.879.495	2,85	(5,98)	(5,85)	1,57
di cui Costi di gestione (a)		1.874.649				1.993.959				(5,98)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	6.295.350	12.470.462	90.723	18.856.535	6.326.824	9.387.664	65.306	15.779.793	(0,50)	32,84	38,92	19,50
di cui Costi di gestione (a)		12.262.348				8.792.022				39,47		
di cui Costi Straordinari (b)		208.114				595.641				(65,06)		
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	3.128.238	431.714	265.075	3.825.027	3.096.455	360.553	235.655	3.692.662	1,03	19,74	12,48	3,58
di cui Costi di gestione (a)		397.984				295.359				34,75		
di cui Costi Straordinari (b)		33.730				65.194				(48,26)		
DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETRICO	5.257.656	1.391.883	278.131	6.927.670	5.843.893	530.540	217.413	6.591.846	(10,03)	162,35	27,93	5,09
di cui Costi di gestione (a)		1.391.883				530.540				162,35		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	13.684.470	5.221.645	542.097	19.448.212	13.655.615	4.030.182	573.472	18.259.269	0,21	29,56	(5,47)	6,51
di cui Costi di gestione (a)		3.304.078				2.985.475				10,67		
di cui Costi Straordinari (b)		1.917.567				1.044.707				83,55		
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	3.242.078	904.639	100.070	4.246.787	3.024.042	1.227.963	68.526	4.320.532	7,21	(26,33)	46,03	(1,71)
di cui Costi di gestione (a)		398.599				927.135				(57,01)		
di cui Costi Straordinari (b)		506.040				300.828				68,22		
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA ANCHE AMBIENTALE DELLE ATTIVITA' MINERARIE ED ENERGETICHE - UFFICIO NAZIONALE MINERARIO PER GLI IDROCARBURI E LE GEORISORSE	4.001.048	7.562.188	149.111	11.712.347	3.109.517	10.121.680	123.062	13.354.258	28,67	(25,29)	21,17	(12,30)
di cui Costi di gestione (a)		6.957.142				10.114.946				(31,22)		
di cui Costi Straordinari (b)		605.046				6.734				8.884,95		
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITA' E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	5.373.317	1.769.169	156.354	7.298.840	5.427.523	2.422.818	169.706	8.020.048	(1,00)	(26,98)	(7,87)	(8,99)
di cui Costi di gestione (a)		1.761.765				2.409.693				(26,89)		
di cui Costi Straordinari (b)		7.404				13.125				(43,59)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	13.499.924	4.209.013	251.950	17.960.888	14.283.112	2.746.874	258.476	17.288.462	(5,48)	53,23	(2,52)	3,89
di cui Costi di gestione (a)		1.365.098				1.124.774				21,37		
di cui Costi Straordinari (b)		2.843.915				1.622.100				75,32		
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	5.400.202	29.421.987	265.967	35.088.155	5.484.164	29.695.390	178.035	35.357.589	(1,53)	(0,92)	49,39	(0,76)
di cui Costi di gestione (a)		29.418.995				29.687.263				(0,90)		
di cui Costi Straordinari (b)		2.992				8.127				(63,18)		
SEGRETARIATO GENERALE	633.530	69.035	60.729	763.295	71.181	8.833	35.594	115.609	790,02	681,56	70,61	560,24
di cui Costi di gestione (a)		69.035				8.833				681,56		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	7.762.905	2.535.670	121.529	10.420.105	7.977.710	3.082.776	107.648	11.168.133	(2,69)	(17,75)	12,90	(6,70)
di cui Costi di gestione (a)		2.513.787				2.330.224				7,88		
di cui Costi Straordinari (b)		21.883				752.552				(97,09)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	7.302.632	819.899	219.857	8.342.388	7.698.352	7.424.975	139.597	15.262.924	(5,14)	(88,96)	57,49	(45,34)
di cui Costi di gestione (a)		739.098				506.550				45,91		
di cui Costi Straordinari (b)		80.801				6.918.425				(98,83)		
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	37.962.084	4.300.247	789.358	43.051.690	39.536.457	3.000.923	615.177	43.152.557	(3,98)	43,30	28,31	(0,23)
di cui Costi di gestione (a)		4.300.118				3.000.923				43,29		
di cui Costi Straordinari (b)		129								0,00		
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	5.134.535	857.581	139.462	6.131.578	5.548.818	830.562	112.681	6.492.062	(7,47)	3,25	23,77	(5,55)
di cui Costi di gestione (a)		765.884				805.061				(4,87)		
di cui Costi Straordinari (b)		91.697				25.501				259,58		
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	3.784.822	482.276	134.698	4.401.796	3.864.824	481.878	151.053	4.497.754	(2,07)	0,08	(10,83)	(2,13)
di cui Costi di gestione (a)		479.286				477.682				0,34		
di cui Costi Straordinari (b)		2.990				4.196				(28,74)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	5.883.085	1.816.547	895.179	8.594.811	6.180.620	1.183.556	778.878	8.143.053	(4,81)	53,48	14,93	5,55
di cui Costi di gestione (a)		1.816.547				1.183.556				53,48		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
TOTALE GENERALE	141.433.002	76.138.604	4.612.347	222.183.952	143.853.138	78.531.126	3.991.784	226.376.048	(1,68)	(3,05)	15,55	(1,85)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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	190	6,92	12.897.037		12.897.037	
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	124	4,51	6.107.059	55.804	6.162.863	0,91
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	50	1,82	3.059.493	20.566	3.080.059	0,67
DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETRICO	97	3,54	5.010.435	100.298	5.110.734	1,96
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	306	11,14	13.147.132	236.159	13.383.290	1,76
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	52	1,91	3.179.022	15.924	3.194.946	0,50
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA ANCHE AMBIENTALE DELLE ATTIVITA' MINERARIE ED ENERGETICHE - UFFICIO NAZIONALE MINERARIO PER GLI IDROCARBURI E LE GEORISORSE	65	2,35	3.676.649	30.616	3.707.264	0,83
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITA' E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	91	3,32	5.258.447	31.844	5.290.291	0,60
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	279	10,14	13.101.003	113.300	13.214.303	0,86
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	94	3,42	5.136.395	125.949	5.262.344	2,39

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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
SEGRETERIATO GENERALE	9	0,33	622.649	10.106	632.755	1,60
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	138	5,03	7.577.994	68.126	7.646.119	0,89
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	150	5,48	6.995.382	175.872	7.171.255	2,45
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	821	29,88	36.492.980	495.004	36.987.983	1,34
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	100	3,63	4.971.755	46.479	5.018.234	0,93
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	70	2,54	3.701.630	24.827	3.726.457	0,67
ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	111	4,03	5.649.779	75.829	5.725.608	1,32
TOTALE GENERALE	2.747	100,00	136.584.841	1.626.701	138.211.542	1,18

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	190	12.897.037	67.879	164	10.089.376	61.521	15,85	27,83	10,34
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	124	6.107.059	49.286	120	6.032.360	50.228	3,17	1,24	(1,87)
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	50	3.059.493	61.092	50	3.088.927	62.227	0,89	(0,95)	(1,82)
DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTICO	97	5.010.435	51.463	101	5.107.575	50.665	(3,42)	(1,90)	1,57
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	306	13.147.132	42.959	332	14.353.667	43.178	(7,94)	(8,41)	(0,51)
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	52	3.179.022	60.634	46	2.966.487	63.892	12,92	7,16	(5,10)
DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA ANCHE AMBIENTALE DELLE ATTIVITA' MINERARIE ED ENERGETICHE - UFFICIO NAZIONALE MINERARIO PER GLI IDROCARBURI E LE GEORISORSE	65	3.676.649	56.861	61	3.552.339	58.619	6,70	3,50	(3,00)
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITA' E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	91	5.258.447	57.684	87	5.200.872	59.780	4,78	1,11	(3,51)
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	279	13.101.003	47.016	277	12.823.689	46.282	0,57	2,16	1,59
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	94	5.136.395	54.648	94	5.111.944	54.244	(0,27)	0,48	0,75

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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]
SEGRETIARIATO GENERALE	9	622.649	68.574	12	803.579	69.876	(21,04)	(22,52)	(1,86)
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	138	7.577.994	54.841	139	7.598.097	54.549	(0,80)	(0,26)	0,54
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	150	6.995.382	46.503	145	6.718.083	46.463	4,04	4,13	0,09
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	821	36.492.980	44.454	821	36.384.108	44.302	(0,05)	0,30	0,34
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	100	4.971.755	49.882	100	4.925.342	49.347	(0,14)	0,94	1,08
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	70	3.701.630	53.070	70	3.705.578	53.279	0,29	(0,11)	(0,39)
ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	111	5.649.779	51.078	109	5.546.081	50.909	1,53	1,87	0,33
TOTALE GENERALE	2.747	136.584.841	49.723	2.727	134.008.103	49.136	0,72	1,92	1,19

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	98,52	1	1	79.546	85,33	12,40	7,89	
0002 DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI	56,33	1	1	152.179	32,68	65,03	6,19	
0003 DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA DELL'APPROVVIGIONAMENTO E PER LE INFRASTRUTTURE ENERGETICHE	100,00	1	1	76.378	80,52	10,40	15,10	
0005 DIREZIONE GENERALE PER LA PIANIFICAZIONE E LA GESTIONE DELLO SPETTRO RADIOELETTICO	59,52	1	1	71.155	73,77	20,09	4,62	
0007 DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE E IL BILANCIO	98,75	1	1	63.548	68,82	16,99	2,71	
0008 DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO ELETTRICO, LE RINNOVABILI E L'EFFICIENZA ENERGETICA, IL NUCLEARE	1,61	1	1	80.999	75,23	9,39	17,17	
0009 DIREZIONE GENERALE PER LA SICUREZZA ANCHE AMBIENTALE DELLE ATTIVITA' MINERARIE ED ENERGETICHE - UFFICIO NAZIONALE MINERARIO PER GLI IDROCARBURI E LE GEORISORSE	99,56	1	1	181.137	31,65	59,40	10,83	47,94

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0010 DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, LA COMPETITIVITA' E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	0,29	1	1	80.066	72,48	24,14	18,82	
0011 DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	2,26	1	1	64.457	73,57	7,60	3,54	34,23
0012 DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA CONTRAFFAZIONE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	46,99	1	1	373.318	15,00	83,84	10,64	
0013 SEGRETARIATO GENERALE	100,00	1	1	84.063	82,90	9,04	16,52	
0014 DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, IL CONSUMATORE, LA VIGILANZA E LA NORMATIVA TECNICA	60,83	1	1	75.410	73,38	24,12	12,01	
0015 DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	70,46	1	1	55.457	85,96	8,86	4,65	
0016 DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	100,00	1	1	52.444	85,92	9,99	1,52	93,61
0017 DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	100,00	1	1	61.519	81,84	12,49	6,94	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0018 DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE E LA PROMOZIONE DEGLI SCAMBI	2,50	1	1	63.108	84,66	10,89	10,81	
0019 ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	98,23	1	1	77.704	66,62	21,14	4,52	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Competitività e sviluppo delle imprese	79.967.713	40.111.070	3.315.880.504		(29.805.141)	1.481.387.057	4.887.541.205
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	7.298.840	40.111.070	2.483.592.888		313.080	269.799.566	2.801.115.444
Vigilanza sugli enti, sul sistema cooperativo e sulle gestioni commissariali	18.856.535		14.619.047		(7.002.027)	600.000.000	626.473.555
Incentivazione del sistema produttivo	17.960.888		778.084.203		(540.808)	611.587.492	1.407.091.775
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	35.088.155		39.584.366		(22.477.355)		52.195.166
Coordinamento azione amministrativa, attuazione di indirizzi e programmi per favorire competitività e sviluppo delle imprese, dei servizi di comunicazione e del settore energetico	763.295				(98.030)		665.264
Regolazione dei mercati	10.420.105		6.710.502		(45.829)		17.084.778
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	10.420.105		6.710.502		(45.829)		17.084.778
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	10.533.374		171.534.193		382.115	10.391	182.460.074

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Politica commerciale in ambito internazionale	6.131.578				346.448	10.391	6.488.417
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	4.401.796		171.534.193		35.667		175.971.657
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	19.784.160		258.850.973		(6.754.687)	90.830	271.971.277
Sicurezza approvvigionamento, infrastrutture gas e petrolio e relativi mercati, relazioni comunitarie ed internazionali nel settore energetico	3.825.027				(301.354)		3.523.672
Regolamentazione del settore elettrico, nucleare, delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica, ricerca per lo sviluppo sostenibile	4.246.787		258.799.192		(222.930)		262.823.049
Innovazione, regolamentazione tecnica, gestione e controllo delle risorse del sottosuolo	11.712.347		51.781		(6.230.403)	90.830	5.624.556
Comunicazioni	58.321.748		8.208.774		11.721.392	1.503.724	79.755.638
Pianificazione, regolamentazione, vigilanza e controllo delle comunicazioni elettroniche e radiodiffusione, riduzione inquinamento elettromagnetico	6.927.670		4.711.285		159.249		11.798.204
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	8.342.388		3.497.489		9.883.498	1.503.724	23.227.099

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	43.051.690				1.678.645		44.730.335
Ricerca e innovazione	8.594.811		154.720		(1.637.151)		7.112.380
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	8.594.811		154.720		(1.637.151)		7.112.380
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	34.562.042	9.771	473.414		858.236	40.404	35.943.866
Indirizzo politico	15.113.830		227.721		(1.146.897)		14.194.653
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.448.212	9.771	245.693		2.005.133	40.404	21.749.213
TOTALE GENERALE	222.183.952	40.120.841	3.761.813.081		(25.281.065)	1.483.032.408	5.481.869.217

MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

Il Ministero del Lavoro e delle politiche sociali nel corso degli anni è stato oggetto di incisivi provvedimenti di riorganizzazione, l'ultimo in ordine temporale è il DPR 15 marzo 2017, n. 57 che ha riorganizzato l'Amministrazione, istituendo l'Ispettorato Nazionale del Lavoro e l'Agenzia Nazionale per le Politiche Attive del Lavoro, in attuazione dei decreti legislativi nn. 149 e 150 del 2015.

Conseguentemente, alla luce delle citate disposizioni la struttura organizzativa del Ministero del Lavoro si compone di otto Direzioni generali coordinate da un Segretario Generale a cui si aggiunge il Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro.

Nel dettaglio: *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro; Segretariato generale; Direzione generale per le politiche del personale, l'Innovazione Organizzativa, il Bilancio-Ufficio procedimenti disciplinari; Direzione generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica, del Monitoraggio Dati e della comunicazione; Direzione generale degli ammortizzatori sociali e della Formazione; Direzione generale dei rapporti di lavoro e delle relazioni industriali; Direzione generale per le politiche previdenziali e assicurative; Direzione 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.*

Con il nuovo regolamento di riorganizzazione sono stati soppressi due Centri di Responsabilità: Direzione generale per le politiche attive, i servizi per il lavoro e la formazione; e la Direzione generale per l'attività Ispettiva.

Mentre, i seguenti Centri di responsabilità hanno modificato la denominazione a seguito dell'acquisizione di nuove competenze:

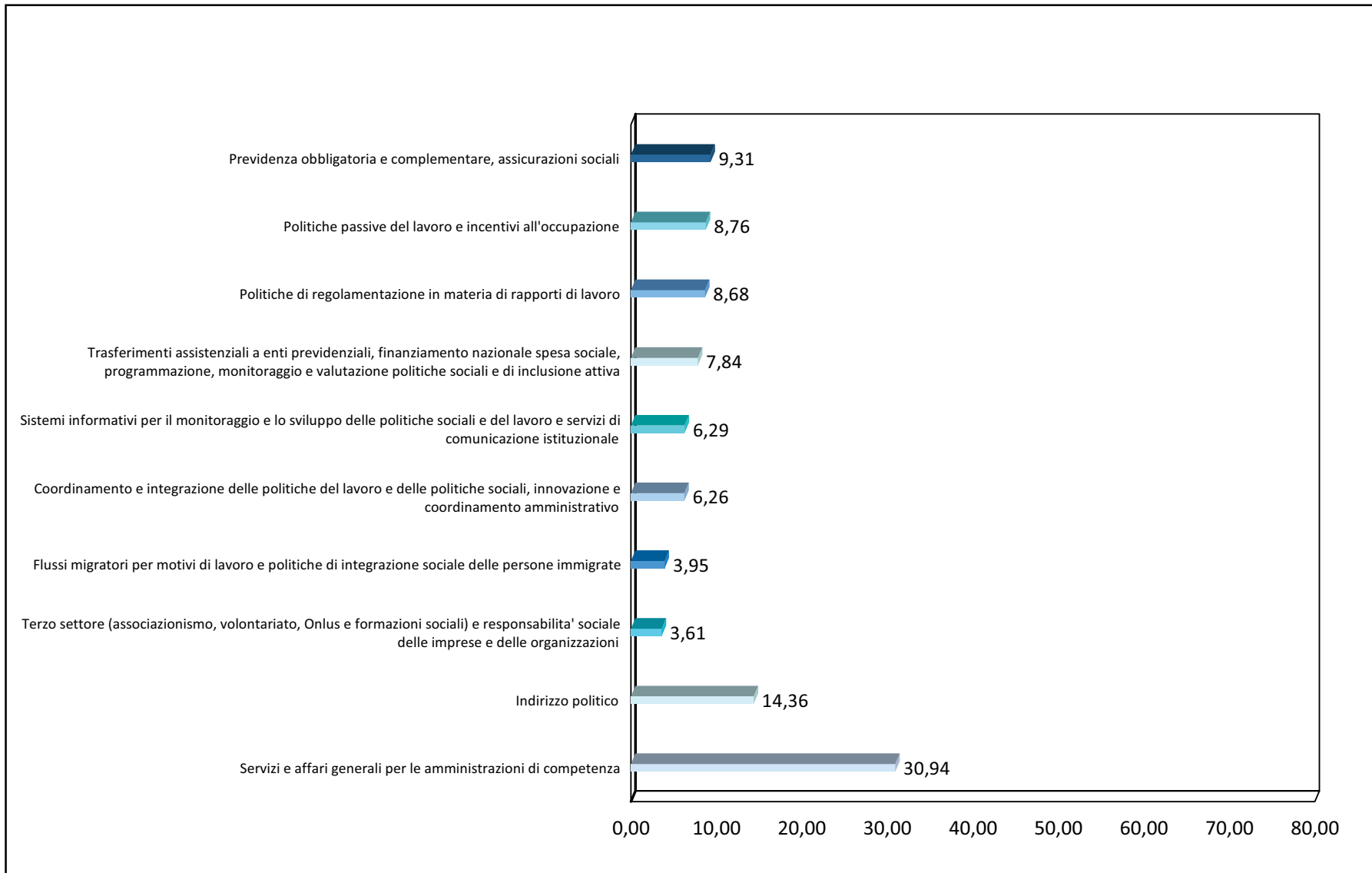
- *Direzione generale degli ammortizzatori sociali e della formazione;*
- *Direzione generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica, del monitoraggio dati e della comunicazione;*
- *Direzione generale dei rapporti di lavoro e delle relazioni industriali.*

I centri di costo, riflettono l'articolazione degli uffici di livello generale ad eccezione del centro di costo sottostante il Gabinetto 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.

Sono stati soppressi i centri di costo : Amministrazione Periferica sottostante il Centro di responsabilità Direzione generale per le politiche del personale, l'Innovazione Organizzativa, il Bilancio-Ufficio procedimenti disciplinari e il centro di costo "Carabinieri" sottostante sotto il centro di responsabilità dell'Attività Ispettiva. Le funzioni e i costi sono confluite completamente nel nuovo Ispettorato Nazionale del Lavoro.

MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Analisi dei costi dell'anno 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)
Politiche per il lavoro	263	28,68	18.982.329	29,98	0,20	9.514.301.470	8,93	99,80	9.533.283.799	8,94
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	86	9,35	5.548.194	8,76	0,06	9.100.424.759	8,54	99,94	9.105.972.953	8,54
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	53	5,79	3.961.293	6,26	19,46	16.390.258	0,02	80,54	20.351.551	0,02
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	86	9,39	5.491.991	8,68	64,27	3.053.856	0,00	35,73	8.545.847	0,01
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro						308.042.476	0,29	100,00	308.042.476	0,29
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione						86.390.121	0,08	100,00	86.390.121	0,08
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	38	4,15	3.980.851	6,29	100,00				3.980.851	0,00
Politiche previdenziali	78	8,52	5.894.418	9,31	0,01	68.217.460.718	64,00	99,99	68.223.355.136	63,97
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	78	8,52	5.894.418	9,31	0,01	68.217.460.718	64,00	99,99	68.223.355.136	63,97
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	109	11,92	7.249.607	11,45	0,03	28.857.629.340	27,07	99,97	28.864.878.947	27,06
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	32	3,51	2.283.354	3,61	16,49	11.567.340	0,01	83,51	13.850.694	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Analisi dei costi dell'anno 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	77	8,41	4.966.253	7,84	0,02	28.846.062.000	27,06	99,98	28.851.028.253	27,05
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	32	3,49	2.503.270	3,95	53,59	2.167.721	0,00	46,41	4.670.991	0,00
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	32	3,49	2.503.270	3,95	53,59	2.167.721	0,00	46,41	4.670.991	0,00
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	434	47,40	28.677.074	45,30	99,65	100.521	0,00	0,35	28.777.594	0,03
Indirizzo politico	118	12,85	9.088.162	14,36	100,00				9.088.162	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	316	34,54	19.588.912	30,94	99,49	100.521	0,00	0,51	19.689.432	0,02
TOTALE GENERALE (*)	916	100,00	63.306.698	100,00	0,06	106.591.659.769	100,00	99,94	106.654.966.468	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	118	12,85	9.088.162	14,36	100,00				9.088.162	0,01
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	118	12,85	9.088.162	14,36	100,00				9.088.162	0,01
Indirizzo politico	118	12,85	9.088.162	14,36	100,00				9.088.162	0,01
SEGRETARIATO GENERALE	53	5,79	3.961.293	6,26	0,96	410.822.855	0,39	99,04	414.784.149	0,39
Politiche per il lavoro	53	5,79	3.961.293	6,26	0,96	410.822.855	0,39	99,04	414.784.149	0,39
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	53	5,79	3.961.293	6,26	19,46	16.390.258	0,02	80,54	20.351.551	0,02
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro						308.042.476	0,29	100,00	308.042.476	0,29
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione						86.390.121	0,08	100,00	86.390.121	0,08
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	316	34,54	19.588.912	30,94	99,49	100.521		0,51	19.689.432	0,02
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	316	34,54	19.588.912	30,94	99,49	100.521		0,51	19.689.432	0,02
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	316	34,54	19.588.912	30,94	99,49	100.521		0,51	19.689.432	0,02
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	38	4,15	3.980.851	6,29	100,00				3.980.851	
Politiche per il lavoro	38	4,15	3.980.851	6,29	100,00				3.980.851	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
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)
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	38	4,15	3.980.851	6,29	100,00				3.980.851	
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	86	9,35	5.548.194	8,76	0,06	9.100.424.759	8,54	99,94	9.105.972.953	8,54
Politiche per il lavoro	86	9,35	5.548.194	8,76	0,06	9.100.424.759	8,54	99,94	9.105.972.953	8,54
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	86	9,35	5.548.194	8,76	0,06	9.100.424.759	8,54	99,94	9.105.972.953	8,54
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	86	9,39	5.491.991	8,68	64,27	3.053.856		35,73	8.545.847	0,01
Politiche per il lavoro	86	9,39	5.491.991	8,68	64,27	3.053.856		35,73	8.545.847	0,01
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	86	9,39	5.491.991	8,68	64,27	3.053.856		35,73	8.545.847	0,01
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	78	8,52	5.894.418	9,31	0,01	68.217.460.718	64,00	99,99	68.223.355.136	63,97
Politiche previdenziali	78	8,52	5.894.418	9,31	0,01	68.217.460.718	64,00	99,99	68.223.355.136	63,97
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	78	8,52	5.894.418	9,31	0,01	68.217.460.718	64,00	99,99	68.223.355.136	63,97
DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	77	8,41	4.966.253	7,84	0,02	28.846.062.000	27,06	99,98	28.851.028.253	27,05
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	77	8,41	4.966.253	7,84	0,02	28.846.062.000	27,06	99,98	28.851.028.253	27,05
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	77	8,41	4.966.253	7,84	0,02	28.846.062.000	27,06	99,98	28.851.028.253	27,05
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	32	3,51	2.283.354	3,61	16,49	11.567.340	0,01	83,51	13.850.694	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
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)
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	32	3,51	2.283.354	3,61	16,49	11.567.340	0,01	83,51	13.850.694	0,01
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	32	3,51	2.283.354	3,61	16,49	11.567.340	0,01	83,51	13.850.694	0,01
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	32	3,49	2.503.270	3,95	53,59	2.167.721		46,41	4.670.991	
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	32	3,49	2.503.270	3,95	53,59	2.167.721		46,41	4.670.991	
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	32	3,49	2.503.270	3,95	53,59	2.167.721		46,41	4.670.991	
TOTALE GENERALE(*)	916	100,00	63.306.698	100,00	0,06	106.591.659.769	100,00	99,94	106.654.966.468	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Politiche per il lavoro	18.982.329	23.450.567	(4.468.237)	(19,05)
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	5.548.194	5.320.612	227.582	4,28
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	3.961.293	3.773.773	187.520	4,97
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.491.991	5.350.514	141.477	2,64
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	3.980.851	9.005.668	(5.024.817)	(55,80)
Politiche previdenziali	5.894.418	6.507.894	(613.476)	(9,43)
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	5.894.418	6.507.894	(613.476)	(9,43)
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7.249.607	7.186.705	62.902	0,88
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	2.283.354	2.454.144	(170.791)	(6,96)
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	4.966.253	4.732.560	233.693	4,94
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	2.503.270	2.157.183	346.088	16,04
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	2.503.270	2.157.183	346.088	16,04
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	28.677.074	27.903.260	773.814	2,77
Indirizzo politico	9.088.162	9.106.902	(18.740)	(0,21)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.588.912	18.796.358	792.553	4,22

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
 (in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
TOTALE GENERALE	63.306.698	67.205.608	(3.898.910)	(5,80)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
024.002 Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	75,46	22,52	71.088		3,51	12,45		53.646
024.012 Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	76,54	19,95	64.497		8,41	7,79		49.366
025.003 Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	69,15	28,21	75.569		8,52	10,26		52.257
026.006 Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	73,75	23,72	64.815		9,35	7,01		47.798
026.007 Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	85,25	12,36	74.713		5,79	16,97		63.694
026.008 Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	75,70	21,42	63.860		9,39	6,98		48.344
026.012 Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	49,90	32,49	104.759		4,15	10,53		52.270
027.006 Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	69,29	28,71	78.227		3,49	12,50		54.202
032.002 Indirizzo politico	81,56	15,38	77.202		12,85	6,80		62.966
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	69,64	24,96	61.922		34,54	2,53		43.120

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	46.634.666	73,66	0,04
Retribuzioni	46.000.638	72,66	0,04
Altri costi del personale	634.027	1,00	0,00
COSTI DI GESTIONE	14.449.462	22,82	0,01
Beni di consumo	49.372	0,08	0,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.799.284	21,80	0,01
Altri costi	600.806	0,95	0,00
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	551.227	0,87	0,00
Costi straordinari	30	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	551.197	0,87	0,00
AMMORTAMENTI	1.671.344	2,64	0,00
Totale Costi	63.306.698	100,00	0,06
COSTI DISLOCATI	106.591.659.769	100,00	99,94
Trasferimenti correnti	106.574.416.824	99,98	99,92
Contributi agli investimenti	17.242.945	0,02	0,02
Totale costi comuni dello Stato	106.591.659.769	100,00	99,94
TOTALE GENERALE	106.654.966.468		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	46.634.666	47.423.264	332.422.454	(788.598)	<i>(1,66)</i>	(285.787.789)	<i>(85,97)</i>
Retribuzioni	46.000.638	46.420.592	318.599.676	(419.954)	<i>(0,90)</i>	(272.599.038)	<i>(85,56)</i>
Altri costi del personale	634.027	1.002.672	13.822.778	(368.645)	<i>(36,77)</i>	(13.188.751)	<i>(95,41)</i>
COSTI DI GESTIONE	14.449.462	14.423.877	49.996.755	25.585	<i>0,18</i>	(35.547.293)	<i>(71,10)</i>
Beni di Consumo	49.372	247.319	437.227	(197.947)	<i>(80,04)</i>	(387.854)	<i>(88,71)</i>
Carta, cancelleria e stampati	23.701	94.189	355.487	(70.488)	<i>(74,84)</i>	(331.786)	<i>(93,33)</i>
Giornali e pubblicazioni	10.475	12.052	9.716	(1.577)	<i>(13,08)</i>	760	<i>7,82</i>
Materiali e accessori	15.197	141.078	72.024	(125.881)	<i>(89,23)</i>	(56.827)	<i>(78,90)</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	13.799.284	13.535.267	43.567.257	264.017	<i>1,95</i>	(29.767.973)	<i>(68,33)</i>
Assicurazioni	15.495	14.977	737.570	518	<i>3,46</i>	(722.075)	<i>(97,90)</i>
Consulenza	2.289	1.195	99.090	1.094	<i>91,56</i>	(96.801)	<i>(97,69)</i>
Formazione e addestramento	2.917	56.466	10.930	(53.549)	<i>(94,83)</i>	(8.013)	<i>(73,31)</i>
Manutenzione	238.770	626.272	1.522.048	(387.502)	<i>(61,87)</i>	(1.283.278)	<i>(84,31)</i>
Noleggi, locazioni e leasing	7.213.194	9.075.420	28.085.241	(1.862.226)	<i>(20,52)</i>	(20.872.047)	<i>(74,32)</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	31.252	109.018	107.861	(77.766)	<i>(71,33)</i>	(76.610)	<i>(71,03)</i>
Promozione	314.228	11.482	79.894	302.746	<i>2.636,70</i>	234.334	<i>293,30</i>
Servizi ausiliari	768.754	1.022.991	2.673.978	(254.237)	<i>(24,85)</i>	(1.905.224)	<i>(71,25)</i>
Servizi per trasferte	150.568	624.773	6.173.594	(474.205)	<i>(75,90)</i>	(6.023.026)	<i>(97,56)</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	5.061.817	1.992.673	4.077.050	3.069.144	154,02	984.767	24,15
Altri costi	600.806	641.291	5.992.271	(40.485)	(6,31)	(5.391.465)	(89,97)
Amministrativi	127.473	104.236	4.605.579	23.237	22,29	(4.478.105)	(97,23)
Partecipazione ad organizzazioni			92.576			(92.576)	(100,00)
Tasse	473.333	537.055	1.294.116	(63.722)	(11,87)	(820.783)	(63,42)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	551.227	792.179	3.441.193	(240.952)	(30,42)	(2.889.966)	(83,98)
Oneri straordinari e da contenzioso	551.227	792.179	3.441.193	(240.952)	(30,42)	(2.889.966)	(83,98)
Costi straordinari	30	264.932	252.689	(264.902)	(99,99)	(252.659)	(99,99)
Esborso da contenzioso	551.197	527.247	3.188.504	23.950	4,54	(2.637.307)	(82,71)
AMMORTAMENTI	1.671.344	4.566.288	3.891.815	(2.894.944)	(63,40)	(2.220.471)	(57,05)
Beni immateriali	539.477	583.997	1.904.171	(44.520)	(7,62)	(1.364.694)	(71,67)
Beni mobili	107.053	143.199	703.078	(36.146)	(25,24)	(596.026)	(84,77)
Manutenzioni straordinarie	1.024.814	3.839.092	1.284.566	(2.814.278)	(73,31)	(259.751)	(20,22)
TOTALE GENERALE	63.306.698	67.205.608	389.752.217	(3.898.910)	(5,80)	(326.445.518)	(83,76)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	9.088.162	14,36	7.544.467	83,01	16,18	1.397.366	15,38	9,67	0	0,00	0,00	146.329	1,61	8,76
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	8.671.419	13,70	7.197.824	83,01	15,43	1.337.316	15,42	9,26	0	0,00	0,00	136.278	1,57	8,15
Organismo indipendente di valutazione della performance	416.743	0,66	346.642	83,18	0,74	60.050	14,41	0,42				10.051	2,41	0,60
SEGRETARIATO GENERALE	3.961.293	6,26	3.420.047	86,34	7,33	489.775	12,36	3,39	0	0,00	0,00	51.472	1,30	3,08
Segretariato generale	3.961.293	6,26	3.420.047	86,34	7,33	489.775	12,36	3,39	0	0,00	0,00	51.472	1,30	3,08
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	19.588.912	30,94	13.801.961	70,46	29,60	4.889.712	24,96	33,84	515.330	2,63	93,49	381.909	1,95	22,85
Direzione Generale per le politiche del personale, l'innovazione organizzativa, il bilancio - Ufficio procedimenti disciplinari	19.588.912	30,94	13.801.961	70,46	29,60	4.889.712	24,96	33,84	515.330	2,63	93,49	381.909	1,95	22,85
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	3.980.851	6,29	2.004.028	50,34	4,30	1.293.539	32,49	8,95	1.600	0,04	0,29	681.684	17,12	40,79
Direzione Generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica, del monitoraggio dati e della comunicazione	3.980.851	6,29	2.004.028	50,34	4,30	1.293.539	32,49	8,95	1.600	0,04	0,29	681.684	17,12	40,79
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	5.548.194	8,76	4.134.819	74,53	8,87	1.316.195	23,72	9,11	7.252	0,13	1,32	89.928	1,62	5,38
Direzione Generale degli ammortizzatori sociali e della formazione	5.548.194	8,76	4.134.819	74,53	8,87	1.316.195	23,72	9,11	7.252	0,13	1,32	89.928	1,62	5,38
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	5.491.991	8,68	4.220.589	76,85	9,05	1.176.245	21,42	8,14	880	0,02	0,16	94.278	1,72	5,64

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 dei rapporti di lavoro e delle relazioni industriali	5.491.991	8,68	4.220.589	76,85	9,05	1.176.245	21,42	8,14	880	0,02	0,16	94.278	1,72	5,64
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	5.894.418	9,31	4.129.928	70,07	8,86	1.662.961	28,21	11,51	9.831	0,17	1,78	91.697	1,56	5,49
Direzione Generale per le politiche previdenziali e assicurative	5.894.418	9,31	4.129.928	70,07	8,86	1.662.961	28,21	11,51	9.831	0,17	1,78	91.697	1,56	5,49
DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	4.966.253	7,84	3.885.198	78,23	8,33	990.891	19,95	6,86	13.109	0,26	2,38	77.056	1,55	4,61
Direzione Generale per l'inclusione e le politiche sociali	4.966.253	7,84	3.885.198	78,23	8,33	990.891	19,95	6,86	13.109	0,26	2,38	77.056	1,55	4,61
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	2.283.354	3,61	1.739.506	76,18	3,73	514.201	22,52	3,56	30	0,00	0,01	29.618	1,30	1,77
Direzione Generale del Terzo settore e della responsabilità sociale delle imprese	2.283.354	3,61	1.739.506	76,18	3,73	514.201	22,52	3,56	30	0,00	0,01	29.618	1,30	1,77
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	2.503.270	3,95	1.754.123	70,07	3,76	718.578	28,71	4,97	3.196	0,13	0,58	27.374	1,09	1,64
Direzione Generale dell'immigrazione e delle politiche di integrazione	2.503.270	3,95	1.754.123	70,07	3,76	718.578	28,71	4,97	3.196	0,13	0,58	27.374	1,09	1,64
TOTALE GENERALE	63.306.698	100,00	46.634.666	73,66	100,00	14.449.462	22,82	100,00	551.227	0,87	100,00	1.671.344	2,64	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	7.544.467	1.397.366	146.329	9.088.162	7.278.242	995.989	121.281	8.395.512	3,66	40,30	20,65	8,25
di cui Costi di gestione (a)		1.397.366				995.989				40,30		
di cui Costi Straordinari (b)		0								0,00		
SEGRETARIATO GENERALE	3.420.047	489.775	51.472	3.961.293	3.467.311	299.926	23.990	3.791.226	(1,36)	63,30	114,55	4,49
di cui Costi di gestione (a)		489.775				299.926				63,30		
di cui Costi Straordinari (b)		0								0,00		
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	13.801.961	5.405.042	381.909	19.588.912	273.726.027	40.192.879	2.474.400	316.393.305	(94,96)	(86,55)	(84,57)	(93,81)
di cui Costi di gestione (a)		4.889.712				37.475.317				(86,95)		
di cui Costi Straordinari (b)		515.330				2.717.562				(81,04)		
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	2.004.028	1.295.139	681.684	3.980.851	2.028.454	944.364	717.596	3.690.414	(1,20)	37,14	(5,00)	7,87
di cui Costi di gestione (a)		1.293.539				899.432				43,82		
di cui Costi Straordinari (b)		1.600				44.933				(96,44)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	4.134.819	1.323.447	89.928	5.548.194	3.870.150	789.863	50.375	4.710.389	6,84	67,55	78,51	17,79
di cui Costi di gestione (a)		1.316.195				776.576				69,49		
di cui Costi Straordinari (b)		7.252				13.288				(45,42)		
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	4.220.589	1.177.124	94.278	5.491.991	4.655.331	740.607	47.007	5.442.944	(9,34)	58,94	100,56	0,90
di cui Costi di gestione (a)		1.176.245				728.586				61,44		
di cui Costi Straordinari (b)		880				12.021				(92,68)		
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	4.129.928	1.672.792	91.697	5.894.418	4.611.388	1.378.215	51.863	6.041.466	(10,44)	21,37	76,81	(2,43)
di cui Costi di gestione (a)		1.662.961				1.347.040				23,45		
di cui Costi Straordinari (b)		9.831				31.175				(68,46)		
DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	3.885.198	1.004.000	77.056	4.966.253	3.713.552	610.298	38.849	4.362.699	4,62	64,51	98,35	13,83
di cui Costi di gestione (a)		990.891				601.048				64,86		
di cui Costi Straordinari (b)		13.109				9.251				41,71		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	1.739.506	514.231	29.618	2.283.354	1.596.576	698.440	14.703	2.309.718	8,95	(26,37)	101,44	(1,14)
di cui Costi di gestione (a)		514.201				448.651				14,61		
di cui Costi Straordinari (b)		30				249.789				(99,99)		
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	1.754.123	721.773	27.374	2.503.270	1.359.657	584.773	14.747	1.959.177	29,01	23,43	85,62	27,77
di cui Costi di gestione (a)		718.578				584.773				22,88		
di cui Costi Straordinari (b)		3.196								0,00		
TOTALE GENERALE	46.634.666	15.000.689	1.671.344	63.306.698	306.306.687	47.235.354	3.554.811	357.096.851	(84,78)	(68,24)	(52,98)	(82,27)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
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	118	12,85	7.412.327		7.412.327	
SEGRETARIATO GENERALE	53	5,79	3.278.898	98.175	3.377.073	2,91
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	316	34,54	13.382.806	258.225	13.641.030	1,89
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	38	4,15	1.945.200	41.075	1.986.275	2,07
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	86	9,35	4.039.536	51.991	4.091.527	1,27
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	86	9,39	4.128.287	29.275	4.157.562	0,70
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	78	8,52	3.964.871	111.178	4.076.049	2,73
DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	77	8,41	3.730.787	70.418	3.801.204	1,85
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	32	3,51	1.712.408	10.706	1.723.114	0,62
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	32	3,49	1.712.005	22.472	1.734.477	1,30

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
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
TOTALE GENERALE	916	<i>100,00</i>	45.307.124	693.514	46.000.638	<i>1,51</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	118	7.412.327	62.966	128	7.774.016	60.706	(8,07)	(4,65)	3,72
SEGRETARIATO GENERALE	53	3.278.898	61.843	50	3.239.789	64.796	6,04	1,21	(4,56)
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	316	13.382.806	42.304	316	13.382.806	42.304	0,00	0,00	0,00
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	38	1.945.200	51.189	38	2.045.594	53.831	0,00	(4,91)	(4,91)
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	86	4.039.536	47.191	81	3.827.256	47.544	6,34	5,55	(0,74)
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	86	4.128.287	48.003	89	4.311.736	48.446	(3,37)	(4,25)	(0,91)
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	78	3.964.871	50.832	87	4.342.884	49.918	(10,34)	(8,70)	1,83
DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	77	3.730.787	48.452	77	3.730.787	48.452	0,00	0,00	0,00
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	32	1.712.408	53.313	31	1.664.823	54.123	4,42	2,86	(1,50)
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	32	1.712.005	53.500	23	1.353.600	58.852	39,13	26,48	(9,09)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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]
TOTALE GENERALE	916	45.307.124	49.472	920	45.673.291	49.663	(0,42)	(0,80)	(0,38)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
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 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	77.202	81,56	15,38	6,80	
0002 SEGRETARIATO GENERALE	0,96	1	3	74.713	85,25	12,36	16,97	
0003 DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	99,49	1	1	61.922	69,64	24,96	2,53	
0004 DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	100,00	1	1	104.759	49,90	32,49	10,53	
0005 DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	0,06	1	1	64.815	73,75	23,72	7,01	
0006 DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	64,27	1	1	63.860	75,70	21,42	6,98	
0008 DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	0,01	1	1	75.569	69,15	28,21	10,26	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0009 DIREZIONE GENERALE PER L'INCLUSIONE E LE POLITICHE SOCIALI	0,02	1	1	64.497	76,54	19,95	7,79	
0010 DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	16,49	1	1	71.088	75,46	22,52	12,45	
0011 DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	53,59	1	1	78.227	69,29	28,71	12,50	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Politiche per il lavoro	18.982.329		9.514.301.470		5.828.970		9.539.112.769
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	5.548.194		9.100.424.759		(2.307.229)		9.103.665.724
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	3.961.293		16.390.258		(485.326)		19.866.225
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.491.991		3.053.856		2.711.923		11.257.770
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro			308.042.476				308.042.476
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione			86.390.121				86.390.121
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	3.980.851				5.909.602		9.890.453
Politiche previdenziali	5.894.418		68.217.460.718		(1.893.943)	42.000.000	68.263.461.192
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	5.894.418		68.217.460.718		(1.893.943)	42.000.000	68.263.461.192
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7.249.607		28.857.629.340		(861.341)		28.864.017.606

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	2.283.354		11.567.340		(613.997)		13.236.697
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	4.966.253		28.846.062.000		(247.344)		28.850.780.909
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	2.503.270		2.167.721		(752.472)		3.918.519
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	2.503.270		2.167.721		(752.472)		3.918.519
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	28.677.074		100.521		7.690.423	385.478	36.853.495
Indirizzo politico	9.088.162				(2.122.566)		6.965.596
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.588.912		100.521		9.812.989	385.478	29.887.899
TOTALE GENERALE	63.306.698		106.591.659.769		10.011.636	42.385.478	106.707.363.582

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Il regolamento di organizzazione del Ministero della giustizia, DPCM n. 84 del 15 giugno 2015, prevede un'articolazione dell'amministrazione 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 di comunità*, a cui si aggiunge il *Gabinetto e gli uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*.

Il regolamento ha ridotto i provveditorati sul territorio da 16 a 11. Inoltre ha istituito due Direzioni generali con competenze trasversali: la *Direzione generale degli affari giuridici e legali* inserita nel *Dipartimento degli affari di giustizia*, per la gestione del contenzioso e la *Direzione generale delle risorse materiali e delle tecnologie* inserita nel *Dipartimento dell'organizzazione giudiziaria, del personale e dei servizi*. Al *Dipartimento per la giustizia minorile e di comunità* si provveduto all'accorpamento di tre Direzioni generali in un'unica direzione così ridefinita *Direzione generale del personale, delle risorse e per l'attuazione dei provvedimenti del giudice minorile*.

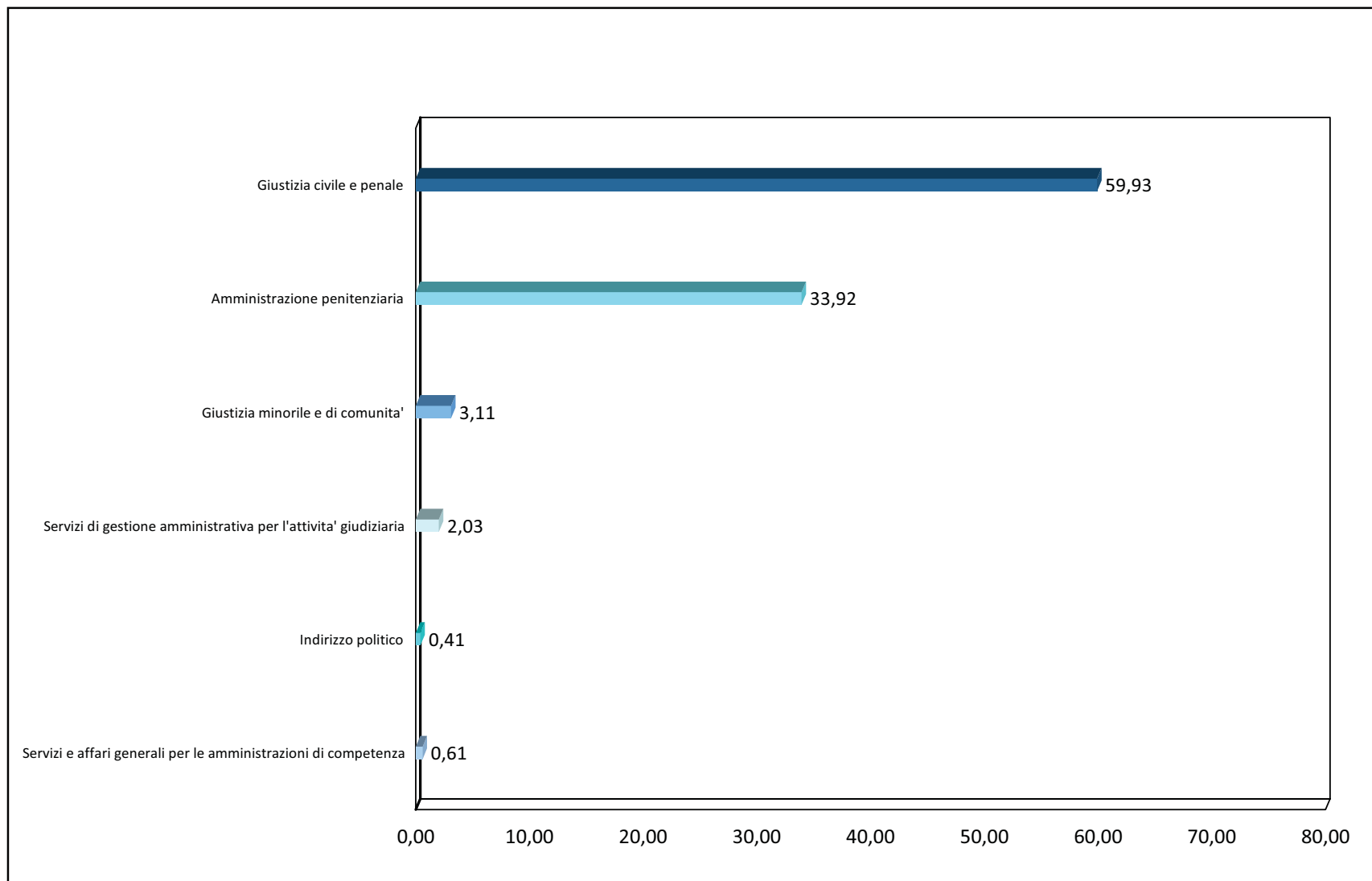
Altra novità di rilievo del riassetto riguarda l'ampliamento delle competenze del *Dipartimento per la giustizia minorile* a cui viene assegnata anche l'esecuzione di tutte le misure alternative e le sanzioni sostitutive alla detenzione in carcere. Inoltre si è tenuto presente il principio fondamentale di procedere all'eliminazione delle duplicazioni delle strutture organizzative ove esse hanno competenze omogenee, ritenendo funzionale a una maggiore efficienza, la concentrazione presso un unico centro di costo delle stesse, quale quella relativa al contenzioso del Ministero e quella in materia di beni e servizi e procedure contrattuali.

Il Ministero della giustizia svolge le funzioni e i compiti ad esso attribuiti dalla Costituzione, dalle leggi e dai regolamenti in materia di giustizia e attività giudiziaria ed esecuzione delle pene. E' il centro della politica giudiziaria del governo e si occupa:

- dell'organizzazione giudiziaria, svolgendo funzioni amministrative relative alla giurisdizione civile, penale e la vigilanza sugli ordini e i collegi professionali;
- degli archivi notarili;
- della cooperazione internazionale in materia di giustizia civile e penale;
- dell'amministrazione del casellario;
- dell'istruttoria delle domande di grazia da proporre al Presidente della Repubblica;
- dell'attuazione delle politiche dell'ordine e della sicurezza negli istituti e servizi penitenziari;
- dell'amministrazione del personale penitenziario;
- del trattamento dei detenuti;
- del trattamento dei minori e dei giovani-adulti sottoposti a misure penali.

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Analisi dei costi dell'anno 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)
Giustizia	92.866	98,98	7.538.507.011	98,99	96,95	236.804.437	100,00	3,05	7.775.311.448	99,02
Amministrazione penitenziaria	41.671	44,42	2.583.371.042	33,92	92,44	211.320.531	89,24	7,56	2.794.691.573	35,59
Giustizia civile e penale	46.781	49,86	4.563.789.504	59,93	99,46	24.810.669	10,48	0,54	4.588.600.173	58,43
Giustizia minorile e di comunita'	4.112	4,38	236.995.890	3,11	99,77	548.945	0,23	0,23	237.544.835	3,03
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	302	0,32	154.350.576	2,03	99,92	124.292	0,05	0,08	154.474.867	1,97
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	954	1,02	77.207.721	1,01	100,00				77.207.721	0,98
Indirizzo politico	301	0,32	30.943.569	0,41	100,00				30.943.569	0,39
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	653	0,70	46.264.153	0,61	100,00				46.264.153	0,59
TOTALE GENERALE (*)	93.820	100,00	7.615.714.733	100,00	96,98	236.804.437	100,00	3,02	7.852.519.170	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	301	0,32	30.943.569	0,41	100,00				30.943.569	0,39
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	301	0,32	30.943.569	0,41	100,00				30.943.569	0,39
Indirizzo politico	301	0,32	30.943.569	0,41	100,00				30.943.569	0,39
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	302	0,32	154.350.576	2,03	99,92	124.292	0,05	0,08	154.474.867	1,97
Giustizia	302	0,32	154.350.576	2,03	99,92	124.292	0,05	0,08	154.474.867	1,97
Servizi di gestione amministrativa per l'attività giudiziaria	302	0,32	154.350.576	2,03	99,92	124.292	0,05	0,08	154.474.867	1,97
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	47.434	50,56	4.610.053.656	60,53	99,46	24.810.669	10,48	0,54	4.634.864.325	59,02
Giustizia	46.781	49,86	4.563.789.504	59,93	99,46	24.810.669	10,48	0,54	4.588.600.173	58,43
Giustizia civile e penale	46.781	49,86	4.563.789.504	59,93	99,46	24.810.669	10,48	0,54	4.588.600.173	58,43
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	653	0,70	46.264.153	0,61	100,00			0,00	46.264.153	0,59
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	653	0,70	46.264.153	0,61	100,00			0,00	46.264.153	0,59
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	41.671	44,42	2.583.371.042	33,92	92,44	211.320.531	89,24	7,56	2.794.691.573	35,59
Giustizia	41.671	44,42	2.583.371.042	33,92	92,44	211.320.531	89,24	7,56	2.794.691.573	35,59
Amministrazione penitenziaria	41.671	44,42	2.583.371.042	33,92	92,44	211.320.531	89,24	7,56	2.794.691.573	35,59
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	4.112	4,38	236.995.890	3,11	99,77	548.945	0,23	0,23	237.544.835	3,03
Giustizia	4.112	4,38	236.995.890	3,11	99,77	548.945	0,23	0,23	237.544.835	3,03
Giustizia minorile e di comunità	4.112	4,38	236.995.890	3,11	99,77	548.945	0,23	0,23	237.544.835	3,03

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
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)
TOTALE GENERALE(*)	93.820	100,00	7.615.714.733	100,00	96,98	236.804.437	100,00	3,02	7.852.519.170	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Giustizia	7.538.507.011	7.584.635.798	(46.128.786)	(0,61)
Amministrazione penitenziaria	2.583.371.042	2.679.414.438	(96.043.396)	(3,58)
Giustizia civile e penale	4.563.789.504	4.646.866.979	(83.077.475)	(1,79)
Giustizia minorile e di comunita'	236.995.890	233.589.657	3.406.233	1,46
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	154.350.576	24.764.723	129.585.852	523,27
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	77.207.721	79.293.506	(2.085.785)	(2,63)
Indirizzo politico	30.943.569	32.528.633	(1.585.064)	(4,87)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	46.264.153	46.764.874	(500.721)	(1,07)
TOTALE GENERALE	7.615.714.733	7.663.929.304	(48.214.571)	(0,63)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	80,79	16,76	61.995	96,19	44,42	0,90	96,76	50.084
006.002 Giustizia civile e penale	69,54	28,24	97.556	95,69	49,86	19,80	96,08	67.839
006.003 Giustizia minorile e di comunita'	76,25	20,83	57.635	93,74	4,38	1,09	94,14	43.946
006.006 Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	10,03	6,43	511.196		0,32	8,28		51.293
032.002 Indirizzo politico	81,94	12,01	102.806		0,32	23,40		84.235
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	64,83	18,81	70.866		0,70	5,64		45.941

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	5.568.130.439	73,11	70,89
Retribuzioni	5.512.158.146	72,38	70,18
Altri costi del personale	55.972.293	0,73	0,71
COSTI DI GESTIONE	1.793.281.220	23,55	22,83
Beni di consumo	145.008.528	1,90	1,85
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.458.172.310	19,15	18,56
Altri costi	190.100.382	2,50	2,42
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	137.200.256	1,80	1,75
Costi straordinari	127.224.234	1,67	1,62
Esborso da contenzioso	9.868.075	0,13	0,13
Servizi finanziari	107.947	0,00	0,00
AMMORTAMENTI	117.102.818	1,54	1,49
Totale Costi	7.615.714.733	100,00	96,96
ONERI FINANZIARI	349.742	0,15	0,00
Oneri finanziari	349.742	0,15	0,00
COSTI DISLOCATI	236.804.437	99,18	3,01
Trasferimenti correnti	236.804.437	99,18	3,01
FONDI DA ASSEGNARE	1.600.630	0,67	0,02
Altri fondi da ripartire	1.600.630	0,67	0,02
Totale costi comuni dello Stato	238.754.808	100,00	3,04
TOTALE GENERALE	7.854.469.541		100,00

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**

**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)**

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	5.568.130.439	5.702.800.006	5.624.155.759	(134.669.567)	<i>(2,36)</i>	(56.025.320)	<i>(1,00)</i>
Retribuzioni	5.512.158.146	5.614.070.232	5.532.571.563	(101.912.086)	<i>(1,82)</i>	(20.413.417)	<i>(0,37)</i>
Altri costi del personale	55.972.293	88.729.774	91.584.196	(32.757.481)	<i>(36,92)</i>	(35.611.903)	<i>(38,88)</i>
COSTI DI GESTIONE	1.793.281.220	1.837.836.293	1.866.120.591	(44.555.073)	<i>(2,42)</i>	(72.839.371)	<i>(3,90)</i>
Beni di Consumo	145.008.528	141.167.468	133.352.424	3.841.060	<i>2,72</i>	11.656.104	<i>8,74</i>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	437.915		30.498	437.915		407.417	<i>1.335,86</i>
Carta, cancelleria e stampati	10.769.598	10.316.406	12.293.977	453.192	<i>4,39</i>	(1.524.379)	<i>(12,40)</i>
Giornali e pubblicazioni	543.122	606.717	319.739	(63.595)	<i>(10,48)</i>	223.382	<i>69,86</i>
Materiali e accessori	133.257.893	130.244.345	120.708.209	3.013.548	<i>2,31</i>	12.549.684	<i>10,40</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.458.172.310	1.497.750.476	1.536.009.848	(39.578.166)	<i>(2,64)</i>	(77.837.537)	<i>(5,07)</i>
Assicurazioni	1.904.442	2.210.320	2.458.733	(305.879)	<i>(13,84)</i>	(554.292)	<i>(22,54)</i>
Consulenza	189.977	3.515	1.017.046	186.462	<i>5.304,74</i>	(827.069)	<i>(81,32)</i>
Formazione e addestramento	1.230.431	2.290.194	1.013.016	(1.059.763)	<i>(46,27)</i>	217.415	<i>21,46</i>
Manutenzione	92.611.546	73.939.625	99.287.432	18.671.921	<i>25,25</i>	(6.675.886)	<i>(6,72)</i>
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	104.786	115.000	165.749	(10.214)	<i>(8,88)</i>	(60.963)	<i>(36,78)</i>
Noleggi, locazioni e leasing	65.807.289	69.896.227	87.885.257	(4.088.938)	<i>(5,85)</i>	(22.077.968)	<i>(25,12)</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	823.073.452	846.747.560	870.552.912	(23.674.108)	<i>(2,80)</i>	(47.479.460)	<i>(5,45)</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Promozione	177.271	302.535	107.154	(125.264)	(41,40)	70.118	65,44
Servizi ausiliari	242.467.474	256.530.201	236.446.130	(14.062.727)	(5,48)	6.021.345	2,55
Servizi per trasferte	11.102.016	13.239.984	9.215.234	(2.137.968)	(16,15)	1.886.782	20,47
Servizi ristorazione	21.846.580	21.923.090	23.696.347	(76.510)	(0,35)	(1.849.767)	(7,81)
Utenze e canoni	197.657.047	210.552.225	204.164.838	(12.895.178)	(6,12)	(6.507.792)	(3,19)
Altri costi	190.100.382	198.918.349	196.758.319	(8.817.967)	(4,43)	(6.657.937)	(3,38)
Amministrativi	13.775.123	12.235.233	17.363.870	1.539.890	12,59	(3.588.748)	(20,67)
Imposte	25.455		6.941	25.455		18.515	266,76
Incarichi istituzionali	140.992.472	143.192.978	143.560.881	(2.200.506)	(1,54)	(2.568.409)	(1,79)
Partecipazione ad organizzazioni	9.444	62.905	100.482	(53.461)	(84,99)	(91.039)	(90,60)
Tasse	35.297.887	43.427.233	35.726.144	(8.129.346)	(18,72)	(428.257)	(1,20)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	137.200.256	6.121.442	158.679.902	131.078.814	2.141,31	(21.479.646)	(13,54)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	107.947			107.947		107.947	
Servizi finanziari	107.947			107.947		107.947	
Oneri straordinari e da contenzioso	137.092.309	6.121.442	158.679.902	130.970.867	2.139,54	(21.587.593)	(13,60)
Costi straordinari	127.224.234	249.999	147.350.977	126.974.235	50.789,90	(20.126.743)	(13,66)
Esborso da contenzioso	9.868.075	5.871.443	11.328.924	3.996.632	68,07	(1.460.850)	(12,89)
AMMORTAMENTI	117.102.818	117.171.563	115.563.290	(68.745)	(0,06)	1.539.528	1,33

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Beni immateriali	13.249.573	9.455.390	9.729.794	3.794.183	40,13	3.519.779	36,18
Beni immobili	5.187.098	5.105.183	5.219.463	81.915	1,60	(32.365)	(0,62)
Beni mobili	58.080.937	58.775.519	60.764.574	(694.582)	(1,18)	(2.683.637)	(4,42)
Manutenzioni straordinarie	40.585.210	43.835.471	39.849.459	(3.250.261)	(7,41)	735.751	1,85
TOTALE GENERALE	7.615.714.733	7.663.929.304	7.764.519.541	(48.214.571)	(0,63)	(148.804.808)	(1,92)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	30.943.569	0,41	26.654.912	86,14	0,48	3.714.971	12,01	0,21	16.512	0,05	0,01	557.174	1,80	0,48
Gabinetto del Ministro	18.304.580	0,24	15.443.322	84,37	0,28	2.407.648	13,15	0,13				453.609	2,48	0,39
Servizio ispettivo	12.116.726	0,16	10.752.159	88,74	0,19	1.252.484	10,34	0,07	16.512	0,14	0,01	95.571	0,79	0,08
Organismo indipendente di valutazione della performance	522.263	0,01	459.430	87,97	0,01	54.839	10,50	0,00				7.994	1,53	0,01
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	154.350.576	2,03	15.710.661	10,18	0,28	9.920.355	6,43	0,55	128.295.141	83,12	93,51	424.419	0,27	0,36
Direzione Generale Giustizia civile	9.198.031	0,12	2.699.421	29,35	0,05	6.400.003	69,58	0,36				98.607	1,07	0,08
Direzione Generale Giustizia penale	8.487.783	0,11	5.749.724	67,74	0,10	2.587.698	30,49	0,14				150.362	1,77	0,13
Direzione Generale degli affari giuridici e legali	133.036.430	1,75	4.187.775	3,15	0,08	474.673	0,36	0,03	128.295.141	96,44	93,51	78.841	0,06	0,07
Ufficio del capo Dipartimento	3.628.331	0,05	3.073.740	84,71	0,06	457.981	12,62	0,03				96.610	2,66	0,08
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	4.610.053.656	60,53	3.240.145.007	70,28	58,19	1.297.321.907	28,14	72,34	1.966.167	0,04	1,43	70.620.575	1,53	60,31
Direzione Generale del Personale e della Formazione	9.617.018	0,13	7.317.662	76,09	0,13	1.439.494	14,97	0,08				859.862	8,94	0,73
Direzione Generale delle risorse materiali e delle tecnologie	10.014.010	0,13	5.873.352	58,65	0,11	1.298.083	12,96	0,07				2.842.575	28,39	2,43
Direzione Generale del Bilancio e della Contabilita'	2.397.408	0,03	1.926.220	80,35	0,03	277.207	11,56	0,02				193.982	8,09	0,17
Direzione Generale Magistrati	6.726.101	0,09	3.959.786	58,87	0,07	2.495.156	37,10	0,14				271.159	4,03	0,23
Direzione Generale di Statistica e analisi organizzativa	1.623.786	0,02	1.266.674	78,01	0,02	217.754	13,41	0,01				139.358	8,58	0,12

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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	2.935.214.012	38,54	2.095.542.960	71,39	37,63	799.289.866	27,23	44,57	1.284.493	0,04	0,94	39.096.694	1,33	33,39
Procure Generali	1.431.815.549	18,80	947.266.236	66,16	17,01	468.477.583	32,72	26,12	681.674	0,05	0,50	15.390.056	1,07	13,14
Corte Suprema di Cassazione	121.486.073	1,60	109.229.158	89,91	1,96	8.146.472	6,71	0,45				4.110.443	3,38	3,51
Tribunale superiore delle acque pubbliche	1.785.032	0,02	1.168.382	65,45	0,02	521.305	29,20	0,03				95.346	5,34	0,08
Procura Generale presso la Suprema Corte di Cassazione	31.004.933	0,41	29.058.351	93,72	0,52	1.350.212	4,35	0,08				596.369	1,92	0,51
Direzione Nazionale antimafia e antiterrorismo	15.021.376	0,20	11.487.154	76,47	0,21	1.976.957	13,16	0,11				1.557.265	10,37	1,33
Ufficio speciale Napoli	2.178.422	0,03	1.460.045	67,02	0,03	465.328	21,36	0,03				253.049	11,62	0,22
Ufficio del capo Dipartimento	4.039.023	0,05	2.388.126	59,13	0,04	703.409	17,42	0,04				947.488	23,46	0,81
Direzione Generale per i sistemi informativi automatizzati	37.130.913	0,49	22.200.901	59,79	0,40	10.663.081	28,72	0,59				4.266.931	11,49	3,64
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	2.583.371.042	33,92	2.101.692.093	81,35	37,75	432.965.857	16,76	24,14	6.800.466	0,26	4,96	41.912.625	1,62	35,79
Ufficio del Capo del Dipartimento	29.898.286	0,39	23.414.641	78,31	0,42	910.031	3,04	0,05	4.021.878	13,45	2,93	1.551.736	5,19	1,33
Direzione Generale del personale e delle risorse	29.071.908	0,38	22.473.326	77,30	0,40	5.324.221	18,31	0,30	424.052	1,46	0,31	850.310	2,92	0,73
Direzione Generale dei Detenuti e del Trattamento	10.012.211	0,13	7.173.009	71,64	0,13	1.424.634	14,23	0,08	1.370.202	13,69	1,00	44.365	0,44	0,04
Direzione Generale della formazione	29.566.782	0,39	23.192.446	78,44	0,42	5.751.631	19,45	0,32	10.890	0,04	0,01	611.815	2,07	0,52
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per il Piemonte, la Liguria e la Valle d'Aosta	267.879.811	3,52	221.514.778	82,69	3,98	42.453.251	15,85	2,37	26.993	0,01	0,02	3.884.788	1,45	3,32

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 dell'Amministrazione penitenziaria per il Veneto, Friuli Venezia Giulia, Trentino Alto Adige	160.406.729	2,11	132.400.646	82,54	2,38	25.642.089	15,99	1,43	11.486	0,01	0,01	2.352.507	1,47	2,01
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Lombardia	289.233.977	3,80	236.327.631	81,71	4,24	48.646.183	16,82	2,71	55.543	0,02	0,04	4.204.619	1,45	3,59
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per l'Emilia Romagna e le Marche	190.503.043	2,50	155.576.958	81,67	2,79	32.253.643	16,93	1,80	12.617	0,01	0,01	2.659.825	1,40	2,27
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Toscana e l'Umbria	235.595.965	3,09	191.370.573	81,23	3,44	40.925.325	17,37	2,28	10.293	0,00	0,01	3.289.774	1,40	2,81
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per il Lazio, l'Abruzzo ed il Molise	355.295.184	4,67	287.300.790	80,86	5,16	60.879.765	17,13	3,39	187.952	0,05	0,14	6.926.677	1,95	5,92
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Campania	309.598.527	4,07	253.120.821	81,76	4,55	51.665.905	16,69	2,88	60.338	0,02	0,04	4.751.463	1,53	4,06
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Puglia e la Basilicata	181.617.956	2,38	149.789.925	82,48	2,69	28.597.021	15,75	1,59	43.351	0,02	0,03	3.187.659	1,76	2,72
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Calabria	115.780.723	1,52	91.156.060	78,73	1,64	22.796.508	19,69	1,27	157.665	0,14	0,11	1.670.490	1,44	1,43
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Sicilia	270.135.241	3,55	222.890.864	82,51	4,00	42.658.261	15,79	2,38	106.806	0,04	0,08	4.479.310	1,66	3,83
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Sardegna	108.774.701	1,43	83.989.624	77,21	1,51	23.037.389	21,18	1,28	300.399	0,28	0,22	1.447.288	1,33	1,24
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	236.995.890	3,11	183.927.766	77,61	3,30	49.358.130	20,83	2,75	121.970	0,05	0,09	3.588.025	1,51	3,06
Ufficio Capo del Dipartimento	7.494.458	0,10	6.382.951	85,17	0,11	809.078	10,80	0,05	1.211	0,02	0,00	301.218	4,02	0,26
Direzione Generale del personale, delle risorse e per l'attuazione dei provvedimenti del giudice minorile	5.363.992	0,07	4.475.084	83,43	0,08	587.079	10,94	0,03	996	0,02	0,00	300.834	5,61	0,26

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 l'esecuzione penale esterna e di messa alla prova	1.984.891	0,03	1.810.092	91,19	0,03	167.657	8,45	0,01	227	0,01	0,00	6.915	0,35	0,01
Uffici territoriali	222.152.549	2,92	171.259.639	77,09	3,08	47.794.316	21,51	2,67	119.536	0,05	0,09	2.979.058	1,34	2,54
TOTALE GENERALE	7.615.714.733	100,00	5.568.130.439	73,11	100,00	1.793.281.220	23,55	100,00	137.200.256	1,80	100,00	117.102.818	1,54	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	26.654.912	3.731.483	557.174	30.943.569	25.158.506	3.924.458	498.115	29.581.078	5,95	(4,92)	11,86	4,61
di cui Costi di gestione (a)		3.714.971				3.924.458				(5,34)		
di cui Costi Straordinari (b)		16.512								0,00		
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	15.710.661	138.215.496	424.419	154.350.576	16.730.535	162.224.448	465.753	179.420.736	(6,10)	(14,80)	(8,87)	(13,97)
di cui Costi di gestione (a)		9.920.355				12.928.842				(23,27)		
di cui Costi Straordinari (b)		128.295.141				149.295.606				(14,07)		
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	3.240.145.007	1.299.288.074	70.620.575	4.610.053.656	3.284.668.690	1.429.430.936	64.912.459	4.779.012.085	(1,36)	(9,10)	8,79	(3,54)
di cui Costi di gestione (a)		1.297.321.907				1.427.926.604				(9,15)		
di cui Costi Straordinari (b)		1.966.167				1.504.332				30,70		
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	2.101.692.093	439.766.323	41.912.625	2.583.371.042	2.198.526.822	390.002.826	45.552.207	2.634.081.854	(4,40)	12,76	(7,99)	(1,93)
di cui Costi di gestione (a)		432.965.857				382.201.268				13,28		
di cui Costi Straordinari (b)		6.800.466				7.801.558				(12,83)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	183.927.766	49.480.100	3.588.025	236.995.890	99.071.207	39.217.824	4.134.757	142.423.788	85,65	26,17	(13,22)	66,40
di cui Costi di gestione (a)		49.358.130				39.139.418				26,11		
di cui Costi Straordinari (b)		121.970				78.406				55,56		
TOTALE GENERALE	5.568.130.439	1.930.481.476	117.102.818	7.615.714.733	5.624.155.759	2.024.800.492	115.563.290	7.764.519.541	(1,00)	(4,66)	1,33	(1,92)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

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	301	0,32	25.353.885		25.353.885	
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	302	0,32	15.357.471	129.812	15.487.284	0,84
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	47.434	50,56	3.183.827.863	19.763.070	3.203.590.933	0,62
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	41.671	44,42	1.961.204.092	125.815.186	2.087.019.278	6,03
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	4.112	4,38	176.809.094	3.897.673	180.706.766	2,16
TOTALE GENERALE	93.820	100,00	5.362.552.406	149.605.740	5.512.158.146	2,71

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	301	25.353.885	84.235	336	27.192.957	80.931	(10,42)	(6,76)	4,08
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	302	15.357.471	50.863	308	15.333.044	49.813	(1,91)	0,16	2,11
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	47.434	3.183.827.863	67.121	48.557	3.212.026.757	66.150	(2,31)	(0,88)	1,47
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	41.671	1.961.204.092	47.064	42.074	2.034.462.391	48.354	(0,96)	(3,60)	(2,67)
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	4.112	176.809.094	42.998	4.115	176.605.286	42.917	(0,07)	0,12	0,19
TOTALE GENERALE	93.820	5.362.552.406	57.158	95.389	5.465.620.434	57.298	(1,65)	(1,89)	(0,24)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

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 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	102.806	81,94	12,01	23,40	
0002 DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	99,92	1	1	511.196	10,03	6,43	8,28	
0003 DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	99,46	2	2	97.189	69,49	28,14	19,60	94,75
0004 DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	92,44	1	1	61.995	80,79	16,76	0,90	96,76
0005 DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	99,77	1	1	57.635	76,25	20,83	1,09	94,14

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Giustizia	7.538.507.011	349.742	236.804.437		(559.104.210)		7.216.556.980
Amministrazione penitenziaria	2.583.371.042	349.192	211.320.531		(109.681.525)		2.685.359.239
Giustizia civile e penale	4.563.789.504		24.810.669		(1.116.434.817)		3.472.165.356
Giustizia minorile e di comunita'	236.995.890	550	548.945		(33.961.493)		203.583.893
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	154.350.576		124.292		700.973.625		855.448.492
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	77.207.721			1.600.630	(22.892.377)		55.915.974
Indirizzo politico	30.943.569				(3.802.172)		27.141.396
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	46.264.153			1.600.630	(19.090.204)		28.774.578
TOTALE GENERALE	7.615.714.733	349.742	236.804.437	1.600.630	(581.996.587)		7.272.472.954

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

Il Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale ha modificato la sua denominazione con l'entrata in vigore della legge 11 agosto 2014 n. 125 che ha ridefinito la disciplina della cooperazione internazionale allo sviluppo attribuendo al Ministero la responsabilità politica, il controllo e la vigilanza sull'attuazione della cooperazione allo sviluppo e prevedendo la creazione dell'Agenzia per la cooperazione allo sviluppo per l'attuazione delle relative politiche di cooperazione, sottoposta al potere di indirizzo e di vigilanza del Ministero. L'Agenzia è diventata operativa a partire dal 1° gennaio 2016 a seguito dell'approvazione del regolamento n. 113 del 22 luglio 2015, accorpando le competenze del soppresso Istituto agronomico per l'Oltremare.

L'attuazione delle disposizioni della nuova legge sulla cooperazione internazionale ha reso necessaria la modifica del regolamento organizzativo approvato con il DPR 95/2010 riguardo, in particolar modo, la definizione delle competenze del Ministero e quelle della Direzione generale per la cooperazione allo sviluppo. L'attuale struttura organizzativa dell'amministrazione non viene modificata in quanto permangono i Cdr relativi alle corrispondenti 8 Direzioni generali a cui si aggiungono i 5 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.

Ai compiti sopra citati contribuiscono, in diversa misura, le otto 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).

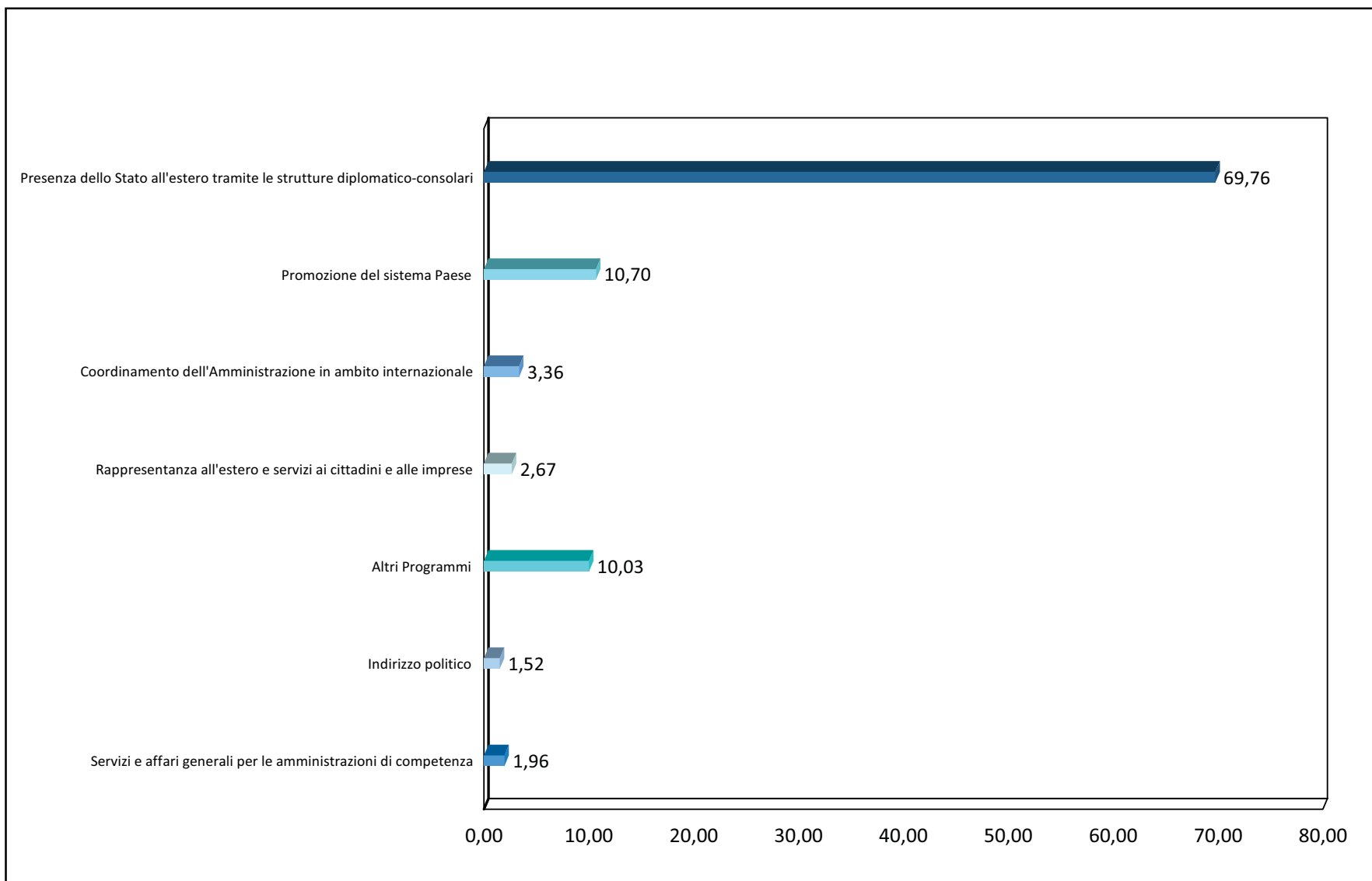
Il Ministero rappresenta l'organo di attuazione della politica estera del Governo; i suoi compiti si possono elencare come segue:

- gestione della politica estera italiana presso gli Stati esteri e presso gli Organismi internazionali e sopranazionali (in primis, l'Unione Europea);
- gestione delle crisi internazionali;
- cerimoniale di Stato;
- gestione delle scuole italiane e degli istituti di cultura italiani all'estero;
- tutela degli italiani all'estero;
- promozione dell'immagine dell'Italia;
- 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 all'estero.

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Analisi dei costi dell'anno 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 (*)	7.559	100,00	978.057.779	100,00	34,47	1.859.415.105	100,00	65,53	2.837.472.884	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	156	2,06	14.852.195	1,52	100,00				14.852.195	0,52
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	156	2,06	14.852.195	1,52	100,00				14.852.195	0,52
Indirizzo politico	156	2,06	14.852.195	1,52	100,00				14.852.195	0,52
SEGRETERIA GENERALE	227	3,00	32.874.071	3,36	99,67	108.138	0,01	0,33	32.982.209	1,16
L'Italia in Europa e nel mondo	227	3,00	32.874.071	3,36	99,67	108.138	0,01	0,33	32.982.209	1,16
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	227	3,00	32.874.071	3,36	99,67	108.138	0,01	0,33	32.982.209	1,16
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	105	1,39	11.889.430	1,22	100,00				11.889.430	0,42
L'Italia in Europa e nel mondo	105	1,39	11.889.430	1,22	100,00				11.889.430	0,42
Protocollo internazionale	105	1,39	11.889.430	1,22	100,00				11.889.430	0,42
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	121	1,60	11.511.382	1,18	100,00				11.511.382	0,41
L'Italia in Europa e nel mondo	121	1,60	11.511.382	1,18	100,00				11.511.382	0,41
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	121	1,60	11.511.382	1,18	100,00				11.511.382	0,41
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	281	3,71	26.108.580	2,67	100,00				26.108.580	0,92
L'Italia in Europa e nel mondo	281	3,71	26.108.580	2,67	100,00				26.108.580	0,92
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	281	3,71	26.108.580	2,67	100,00				26.108.580	0,92
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	5.250	69,45	701.487.930	71,72	100,00				701.487.930	24,72
L'Italia in Europa e nel mondo	5.036	66,62	682.269.227	69,76	100,00				682.269.227	24,04
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	5.036	66,62	682.269.227	69,76	100,00				682.269.227	24,04

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
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)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	214	2,83	19.218.703	1,96	100,00				19.218.703	0,68
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	214	2,83	19.218.703	1,96	100,00				19.218.703	0,68
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	52	0,69	5.306.167	0,54	100,00				5.306.167	0,19
L'Italia in Europa e nel mondo	52	0,69	5.306.167	0,54	100,00				5.306.167	0,19
Comunicazione in ambito internazionale	52	0,69	5.306.167	0,54	100,00				5.306.167	0,19
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	102	1,34	13.299.379	1,36	1,23	1.071.915.564	57,65	98,77	1.085.214.943	38,25
L'Italia in Europa e nel mondo	102	1,34	13.299.379	1,36	1,23	1.071.915.564	57,65	98,77	1.085.214.943	38,25
Cooperazione allo sviluppo	102	1,34	13.299.379	1,36	1,23	1.071.915.564	57,65	98,77	1.085.214.943	38,25
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	837	11,08	104.651.592	10,70	53,44	91.196.396	4,90	46,56	195.847.988	6,90
L'Italia in Europa e nel mondo	837	11,08	104.651.592	10,70	53,44	91.196.396	4,90	46,56	195.847.988	6,90
Promozione del sistema Paese	837	11,08	104.651.592	10,70	53,44	91.196.396	4,90	46,56	195.847.988	6,90
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	88	1,16	10.019.396	1,02	5,83	161.842.112	8,70	94,17	171.861.508	6,06
L'Italia in Europa e nel mondo	88	1,16	10.019.396	1,02	5,83	161.842.112	8,70	94,17	171.861.508	6,06
Italiani nel mondo e politiche migratorie	88	1,16	10.019.396	1,02	5,83	161.842.112	8,70	94,17	171.861.508	6,06
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	133	1,76	18.279.899	1,87	3,41	517.881.149	27,85	96,59	536.161.047	18,90
L'Italia in Europa e nel mondo	133	1,76	18.279.899	1,87	3,41	517.881.149	27,85	96,59	536.161.047	18,90
Promozione della pace e sicurezza internazionale	133	1,76	18.279.899	1,87	3,41	517.881.149	27,85	96,59	536.161.047	18,90
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	128	1,70	16.775.979	1,72	71,25	6.770.589	0,36	28,75	23.546.568	0,83

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
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)
L'Italia in Europa e nel mondo	128	1,70	16.775.979	1,72	71,25	6.770.589	0,36	28,75	23.546.568	0,83
Cooperazione economica e relazioni internazionali	128	1,70	16.775.979	1,72	71,25	6.770.589	0,36	28,75	23.546.568	0,83
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	80	1,05	11.001.778	1,12	53,14	9.701.158	0,52	46,86	20.702.936	0,73
L'Italia in Europa e nel mondo	80	1,05	11.001.778	1,12	53,14	9.701.158	0,52	46,86	20.702.936	0,73
Integrazione europea	80	1,05	11.001.778	1,12	53,14	9.701.158	0,52	46,86	20.702.936	0,73
TOTALE GENERALE(*)	7.559	100,00	978.057.779	100,00	34,47	1.859.415.105	100,00	65,53	2.837.472.884	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
L'Italia in Europa e nel mondo	943.986.880	902.973.046	41.013.835	4,54
Protocollo internazionale	11.889.430	10.307.206	1.582.224	15,35
Cooperazione allo sviluppo	13.299.379	13.212.917	86.462	0,65
Cooperazione economica e relazioni internazionali	16.775.979	15.570.351	1.205.628	7,74
Promozione della pace e sicurezza internazionale	18.279.899	16.669.513	1.610.385	9,66
Integrazione europea	11.001.778	9.943.112	1.058.666	10,65
Italiani nel mondo e politiche migratorie	10.019.396	9.393.734	625.662	6,66
Promozione del sistema Paese	104.651.592	103.538.149	1.113.443	1,08
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	682.269.227	658.693.596	23.575.631	3,58
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	26.108.580	22.511.682	3.596.898	15,98
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	32.874.071	27.960.766	4.913.305	17,57
Comunicazione in ambito internazionale	5.306.167	4.835.702	470.465	9,73
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	11.511.382	10.336.318	1.175.065	11,37
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	34.070.899	31.371.769	2.699.130	8,60
Indirizzo politico	14.852.195	13.405.907	1.446.289	10,79
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.218.703	17.965.862	1.252.841	6,97

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
TOTALE GENERALE	978.057.779	934.344.814	43.712.965	4,68

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	59,59	36,00	113.297		1,39	17,26		67.511
004.002 Cooperazione allo sviluppo	65,46	25,77	131.028		1,34	27,59		85.773
004.004 Cooperazione economica e relazioni internazionali	77,47	18,90	130.634		1,70	41,03		101.205
004.006 Promozione della pace e sicurezza internazionale	77,82	18,20	137.681		1,76	45,64		107.138
004.007 Integrazione europea	76,88	19,40	138.248		1,05	44,77		106.290
004.008 Italiani nel mondo e politiche migratorie	71,38	23,50	114.507		1,16	29,17		81.730
004.009 Promozione del sistema Paese	44,29	8,00	124.960		11,08	10,80		55.346
004.012 Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	32,13	28,06	135.489	99,52	66,62	11,75	99,11	43.528
004.013 Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	71,34	23,59	93.009		3,71	18,96		66.353
004.014 Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	47,69	20,44	144.801		3,00	18,28		69.062
004.015 Comunicazione in ambito internazionale	61,75	34,32	101.147		0,69	19,69		62.455
004.017 Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	69,88	21,28	95.135		1,60	12,40		66.476
032.002 Indirizzo politico	70,66	24,54	95.206		2,06	15,38		67.273
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	55,13	31,65	89.807		2,83	5,61		49.514

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	709.935.887	72,59	25,02
Retribuzioni	390.876.869	39,96	13,78
Altri costi del personale	319.059.018	32,62	11,24
COSTI DI GESTIONE	245.387.720	25,09	8,65
Beni di consumo	27.315.622	2,79	0,96
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	205.269.603	20,99	7,23
Altri costi	12.802.495	1,31	0,45
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.138.610	0,12	0,04
Esborso da contenzioso	1.138.610	0,12	0,04
AMMORTAMENTI	21.595.561	2,21	0,76
Totale Costi	978.057.779	100,00	34,47
ONERI FINANZIARI	50.428	0,00	0,00
Oneri finanziari	50.428	0,00	0,00
COSTI DISLOCATI	1.859.415.105	100,00	65,53
Trasferimenti correnti	1.859.415.105	100,00	65,53
Totale costi comuni dello Stato	1.859.465.533	100,00	65,53
TOTALE GENERALE	2.837.523.312		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	709.935.887	766.593.504	753.681.539	(56.657.617)	<i>(7,39)</i>	(43.745.652)	<i>(5,80)</i>
Retribuzioni	390.876.869	390.338.110	392.123.486	538.758	<i>0,14</i>	(1.246.618)	<i>(0,32)</i>
Altri costi del personale	319.059.018	376.255.394	361.558.052	(57.196.376)	<i>(15,20)</i>	(42.499.034)	<i>(11,75)</i>
COSTI DI GESTIONE	245.387.720	145.309.990	208.117.780	100.077.730	<i>68,87</i>	37.269.941	<i>17,91</i>
Beni di Consumo	27.315.622	7.271.654	19.038.923	20.043.968	<i>275,65</i>	8.276.699	<i>43,47</i>
Carta, cancelleria e stampati	7.604.846	2.018.585	13.990.509	5.586.261	<i>276,74</i>	(6.385.663)	<i>(45,64)</i>
Giornali e pubblicazioni	601.045	400.991	379.286	200.054	<i>49,89</i>	221.759	<i>58,47</i>
Materiali e accessori	19.109.731	4.852.078	4.669.129	14.257.653	<i>293,85</i>	14.440.602	<i>309,28</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	205.269.603	133.134.411	156.764.070	72.135.192	<i>54,18</i>	48.505.533	<i>30,94</i>
Assicurazioni	2.301.904	1.060.664	2.220.217	1.241.240	<i>117,02</i>	81.687	<i>3,68</i>
Consulenza	421.781	311.932	150.325	109.849	<i>35,22</i>	271.455	<i>180,58</i>
Formazione e addestramento	190.828	323.786	182.673	(132.958)	<i>(41,06)</i>	8.155	<i>4,46</i>
Manutenzione	36.311.452	20.068.829	15.737.551	16.242.623	<i>80,93</i>	20.573.901	<i>130,73</i>
Noleggi, locazioni e leasing	38.853.697	33.041.773	33.629.007	5.811.924	<i>17,59</i>	5.224.690	<i>15,54</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	19.771.170	6.040.287	16.273.927	13.730.883	<i>227,32</i>	3.497.243	<i>21,49</i>
Promozione	26.927.624	19.474.721	27.622.639	7.452.903	<i>38,27</i>	(695.015)	<i>(2,52)</i>
Servizi ausiliari	43.858.011	24.684.380	26.805.754	19.173.631	<i>77,68</i>	17.052.257	<i>63,61</i>
Servizi per trasferte	15.467.523	7.877.100	15.040.598	7.590.423	<i>96,36</i>	426.924	<i>2,84</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ristorazione	1.562.051	2.032.349	1.562.052	(470.298)	(23,14)	(1)	0,00
Utenze e canoni	19.603.562	18.218.590	17.539.327	1.384.972	7,60	2.064.235	11,77
Altri costi	12.802.495	4.903.925	32.314.786	7.898.570	161,07	(19.512.291)	(60,38)
Amministrativi	10.414.804	2.392.141	30.029.671	8.022.663	335,38	(19.614.867)	(65,32)
Imposte		4.500		(4.500)	(100,00)		
Partecipazione ad organizzazioni	352.423	476.794	248.772	(124.371)	(26,08)	103.651	41,67
Tasse	2.035.268	2.030.490	2.036.344	4.778	0,24	(1.075)	(0,05)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.138.610	1.118.721	693.724	19.889	1,78	444.886	64,13
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi			780			(780)	(100,00)
Servizi finanziari			780			(780)	(100,00)
Oneri straordinari e da contenzioso	1.138.610	1.118.721	692.944	19.889	1,78	445.666	64,31
Esborso da contenzioso	1.138.610	1.118.721	692.944	19.889	1,78	445.666	64,31
AMMORTAMENTI	21.595.561	21.322.599	19.454.433	272.962	1,28	2.141.129	11,01
Beni immateriali	1.764.294	2.124.384	1.755.944	(360.090)	(16,95)	8.350	0,48
Beni immobili	1.678.400	1.678.408	1.201.308	(8)	0,00	477.092	39,71
Beni mobili	8.407.633	7.464.840	7.021.854	942.793	12,63	1.385.779	19,74
Manutenzioni straordinarie	9.745.234	10.054.967	9.475.326	(309.733)	(3,08)	269.908	2,85

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	978.057.779	934.344.814	981.947.475	43.712.965	4,68	(3.889.696)	(0,40)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	14.852.195	1,52	10.569.014	71,16	1,49	3.645.464	24,54	1,49				637.718	4,29	2,95
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	14.115.714	1,44	10.024.441	71,02	1,41	3.476.615	24,63	1,42				614.658	4,35	2,85
Organismo indipendente di valutazione della performance	736.482	0,08	544.573	73,94	0,08	168.849	22,93	0,07				23.060	3,13	0,11
SEGRETERIA GENERALE	32.874.071	3,36	23.238.457	70,69	3,27	6.720.467	20,44	2,74	1.100.279	3,35	96,63	1.814.869	5,52	8,40
Segreteria generale	32.874.071	3,36	23.238.457	70,69	3,27	6.720.467	20,44	2,74	1.100.279	3,35	96,63	1.814.869	5,52	8,40
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	11.889.430	1,22	7.176.484	60,36	1,01	4.279.827	36,00	1,74	38.332	0,32	3,37	394.787	3,32	1,83
Cerimoniale diplomatico della Repubblica	11.889.430	1,22	7.176.484	60,36	1,01	4.279.827	36,00	1,74	38.332	0,32	3,37	394.787	3,32	1,83
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	11.511.382	1,18	8.633.954	75,00	1,22	2.449.950	21,28	1,00				427.479	3,71	1,98
Ispettorato generale del ministero e degli uffici all'estero	5.432.917	0,56	4.391.704	80,84	0,62	899.544	16,56	0,37				141.670	2,61	0,66
Comando Carabinieri	6.078.465	0,62	4.242.250	69,79	0,60	1.550.406	25,51	0,63				285.809	4,70	1,32
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	26.108.580	2,67	18.953.086	72,59	2,67	6.159.240	23,59	2,51				996.254	3,82	4,61
Direzione generale per le risorse e l'innovazione	26.108.580	2,67	18.953.086	72,59	2,67	6.159.240	23,59	2,51				996.254	3,82	4,61
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	701.487.930	71,72	490.794.439	69,96	69,13	197.521.875	28,16	80,49				13.171.616	1,88	60,99
Direzione generale per l'amministrazione, l'informatica e le comunicazioni - Sede Centrale	22.502.238	2,30	13.148.610	58,43	1,85	6.276.128	27,89	2,56				3.077.500	13,68	14,25

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 di Parigi	3.511.920	0,36	3.051.946	86,90	0,43	397.828	11,33	0,16				62.145	1,77	0,29
Rappresentanza Permanente presso UE Bruxelles	15.814.426	1,62	13.900.662	87,90	1,96	1.753.898	11,09	0,71				159.866	1,01	0,74
Ambasciata Berna	3.989.531	0,41	3.470.170	86,98	0,49	444.093	11,13	0,18				75.267	1,89	0,35
Ambasciata Lisbona	2.258.503	0,23	1.955.741	86,59	0,28	273.457	12,11	0,11				29.305	1,30	0,14
Ambasciata Il Cairo	7.500.155	0,77	6.638.583	88,51	0,94	683.072	9,11	0,28				178.500	2,38	0,83
Ambasciata ABIDJAN	2.532.100	0,26	2.209.765	87,27	0,31	289.344	11,43	0,12				32.992	1,30	0,15
Ambasciata ABU DHABI	2.677.014	0,27	1.702.619	63,60	0,24	938.969	35,08	0,38				35.427	1,32	0,16
Ambasciata ABUJA	2.545.849	0,26	2.092.591	82,20	0,29	397.364	15,61	0,16				55.895	2,20	0,26
Ambasciata ACCRA	2.331.494	0,24	2.059.017	88,31	0,29	240.930	10,33	0,10				31.547	1,35	0,15
Ambasciata ADDIS ABEBA	3.823.217	0,39	3.183.562	83,27	0,45	565.357	14,79	0,23				74.298	1,94	0,34
Consolato ADELAIDE	888.945	0,09	684.665	77,02	0,10	194.553	21,89	0,08				9.727	1,09	0,05
Ambasciata AL KUWAIT	2.549.855	0,26	1.774.005	69,57	0,25	758.541	29,75	0,31				17.310	0,68	0,08
Ambasciata ALGERI	4.021.825	0,41	3.568.173	88,72	0,50	369.334	9,18	0,15				84.317	2,10	0,39
Ambasciata AMMAN	2.503.515	0,26	2.148.540	85,82	0,30	323.202	12,91	0,13				31.773	1,27	0,15
Ambasciata ANKARA	4.319.576	0,44	3.547.278	82,12	0,50	725.689	16,80	0,30				46.609	1,08	0,22

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 ASMARA	2.249.880	0,23	1.925.563	85,59	0,27	292.646	13,01	0,12				31.671	1,41	0,15
Ambasciata ASSUNZIONE	1.207.138	0,12	913.101	75,64	0,13	278.824	23,10	0,11				15.213	1,26	0,07
Ambasciata ASTANA	2.697.363	0,28	2.046.058	75,85	0,29	622.842	23,09	0,25				28.463	1,06	0,13
Ambasciata ATENE	3.940.465	0,40	3.059.405	77,64	0,43	817.104	20,74	0,33				63.956	1,62	0,30
Ambasciata BAGHDAD	6.786.564	0,69	5.973.105	88,01	0,84	659.742	9,72	0,27				153.716	2,27	0,71
Consolato generale BAHIA BLANCA	845.379	0,09	669.967	79,25	0,09	153.271	18,13	0,06				22.141	2,62	0,10
Ambasciata BAKU	1.847.717	0,19	1.363.612	73,80	0,19	467.970	25,33	0,19				16.134	0,87	0,07
Ambasciata BANGKOK	3.686.502	0,38	2.880.076	78,12	0,41	764.215	20,73	0,31				42.212	1,15	0,20
Consolato generale BARCELLONA	2.780.701	0,28	2.248.769	80,87	0,32	495.348	17,81	0,20				36.583	1,32	0,17
Consolato BASILEA	2.152.378	0,22	1.684.354	78,26	0,24	444.941	20,67	0,18				23.083	1,07	0,11
Ambasciata BEIRUT	4.279.079	0,44	3.634.849	84,94	0,51	567.097	13,25	0,23				77.133	1,80	0,36
Ambasciata BELGRADO	4.213.049	0,43	3.832.662	90,97	0,54	331.874	7,88	0,14				48.514	1,15	0,22
Consolato BELO HORIZONTE	1.395.798	0,14	1.025.422	73,46	0,14	353.321	25,31	0,14				17.055	1,22	0,08
Consolato generale BENGASI	57.131	0,01	44.072	77,14	0,01	1.335	2,34	0,00				11.724	20,52	0,05
Ambasciata D'ITALIA BERLINO	7.450.827	0,76	6.374.120	85,55	0,90	974.298	13,08	0,40				102.410	1,37	0,47

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 BOGOTA ¹	2.731.108	0,28	2.422.686	88,71	0,34	276.252	10,12	0,11				32.171	1,18	0,15
Consolato generale BOSTON	1.526.703	0,16	1.031.066	67,54	0,15	480.963	31,50	0,20				14.673	0,96	0,07
Ambasciata BRASILIA	4.695.988	0,48	3.809.117	81,11	0,54	829.203	17,66	0,34				57.667	1,23	0,27
Ambasciata BRATISLAVA	1.608.712	0,16	1.262.098	78,45	0,18	318.794	19,82	0,13				27.820	1,73	0,13
Ambasciata BRAZZAVILLE	1.680.381	0,17	1.370.564	81,56	0,19	289.633	17,24	0,12				20.184	1,20	0,09
Consolato BRISBANE	810.728	0,08	630.339	77,75	0,09	175.676	21,67	0,07				4.713	0,58	0,02
Ambasciata BRUXELLES	4.252.717	0,43	3.483.281	81,91	0,49	428.846	10,08	0,17				340.590	8,01	1,58
Rappresentanza CONSIGLIO ATLANTICO BRUXELLES	3.732.882	0,38	3.169.788	84,92	0,45	512.101	13,72	0,21				50.993	1,37	0,24
Ambasciata BUCAREST	3.776.239	0,39	3.247.133	85,99	0,46	464.168	12,29	0,19				64.939	1,72	0,30
Ambasciata BUDAPEST	2.274.066	0,23	1.963.231	86,33	0,28	268.735	11,82	0,11				42.100	1,85	0,19
Consolato generale BUENOS AIRES	7.054.106	0,72	5.501.995	78,00	0,77	1.450.582	20,56	0,59				101.529	1,44	0,47
Ambasciata BUENOS AIRES	5.327.015	0,54	4.500.736	84,49	0,63	751.805	14,11	0,31				74.474	1,40	0,34
Ambasciata CANBERRA	1.924.981	0,20	1.588.909	82,54	0,22	309.451	16,08	0,13				26.621	1,38	0,12
Consolato generale CANTON	3.434.044	0,35	2.818.798	82,08	0,40	585.282	17,04	0,24				29.964	0,87	0,14
Consolato CAPETOWN	930.622	0,10	802.303	86,21	0,11	110.090	11,83	0,04				18.230	1,96	0,08

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 D'ITALIA CAPODISTRIA	884.565	0,09	692.858	78,33	0,10	159.739	18,06	0,07				31.969	3,61	0,15
Ambasciata CARACAS	27.245.165	2,79	2.658.786	9,76	0,37	24.059.056	88,31	9,80				527.323	1,94	2,44
Consolato generale CARACAS	57.468.648	5,88	2.879.707	5,01	0,41	54.212.018	94,33	22,09				376.923	0,66	1,75
Consolato generale CASABLANCA	2.261.799	0,23	1.888.805	83,51	0,27	326.973	14,46	0,13				46.021	2,03	0,21
Consolato generale CHARLEROI	2.587.084	0,26	2.156.238	83,35	0,30	389.646	15,06	0,16				41.200	1,59	0,19
Consolato generale CHICAGO	1.726.899	0,18	1.246.053	72,16	0,18	463.745	26,85	0,19				17.101	0,99	0,08
Ambasciata D'ITALIA CHISINAU	1.628.806	0,17	1.176.217	72,21	0,17	427.735	26,26	0,17				24.855	1,53	0,12
Ambasciata CITTA' DEL MESSICO	3.204.851	0,33	2.861.080	89,27	0,40	309.821	9,67	0,13				33.949	1,06	0,16
Ambasciata COLOMBO	2.137.817	0,22	1.900.642	88,91	0,27	198.732	9,30	0,08				38.442	1,80	0,18
Consolato generale COLONIA	2.614.089	0,27	2.330.666	89,16	0,33	235.872	9,02	0,10				47.551	1,82	0,22
Ambasciata COPENAGHEN	2.242.728	0,23	1.738.366	77,51	0,24	477.733	21,30	0,19				26.629	1,19	0,12
Consolato generale CORDOBA	1.499.892	0,15	1.177.764	78,52	0,17	295.010	19,67	0,12				27.118	1,81	0,13
Consolato generale CURITIBA	1.390.397	0,14	1.110.283	79,85	0,16	263.497	18,95	0,11				16.617	1,20	0,08
Ambasciata DAKAR	2.473.309	0,25	2.212.323	89,45	0,31	230.173	9,31	0,09				30.814	1,25	0,14
Ambasciata DAMASCO	732.707	0,07	539.689	73,66	0,08	171.730	23,44	0,07				21.289	2,91	0,10

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 DAR-ES-SALAAM	1.996.106	0,20	1.647.395	82,53	0,23	302.762	15,17	0,12				45.948	2,30	0,21
Consolato DETROIT	881.024	0,09	700.416	79,50	0,10	172.930	19,63	0,07				7.677	0,87	0,04
Ambasciata DHAKA	2.396.358	0,25	1.982.854	82,74	0,28	396.955	16,56	0,16				16.548	0,69	0,08
Ambasciata DOHA	2.036.727	0,21	1.437.187	70,56	0,20	580.282	28,49	0,24				19.258	0,95	0,09
Consolato DORTMUND	1.281.364	0,13	1.014.096	79,14	0,14	245.910	19,19	0,10				21.358	1,67	0,10
Consolato generale DUBAI	1.362.821	0,14	1.062.904	77,99	0,15	287.589	21,10	0,12				12.327	0,90	0,06
Ambasciata DUBLINO	1.708.282	0,17	1.468.527	85,97	0,21	207.621	12,15	0,08				32.133	1,88	0,15
Consolato generale EDIMBURGO	1.121.460	0,11	845.636	75,40	0,12	258.479	23,05	0,11				17.344	1,55	0,08
Consolato generale FILADELFIA	1.393.897	0,14	1.058.100	75,91	0,15	317.111	22,75	0,13				18.686	1,34	0,09
Consolato generale FIUME	1.167.164	0,12	983.798	84,29	0,14	164.789	14,12	0,07				18.577	1,59	0,09
Consolato generale FRANCOFORTE SUL MENO	3.420.359	0,35	2.465.880	72,09	0,35	904.202	26,44	0,37				50.278	1,47	0,23
Consolato FRIBURGO	1.287.212	0,13	981.707	76,27	0,14	286.485	22,26	0,12				19.020	1,48	0,09
Consolato generale GEDDA	1.575.654	0,16	1.207.039	76,61	0,17	339.306	21,53	0,14				29.309	1,86	0,14
Consolato generale GERUSALEMME	3.309.628	0,34	3.034.581	91,69	0,43	244.281	7,38	0,10				30.765	0,93	0,14
Consolato generale GINEVRA	2.736.589	0,28	2.328.877	85,10	0,33	376.003	13,74	0,15				31.710	1,16	0,15

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 ONU - GINEVRA	5.315.400	0,54	4.241.141	79,79	0,60	1.025.827	19,30	0,42				48.432	0,91	0,22
Ambasciata GUATEMALA	1.772.366	0,18	1.453.761	82,02	0,20	294.098	16,59	0,12				24.507	1,38	0,11
Consolato generale HANNOVER	1.634.486	0,17	1.329.356	81,33	0,19	276.851	16,94	0,11				28.279	1,73	0,13
Ambasciata HANOI	2.070.495	0,21	1.671.951	80,75	0,24	374.934	18,11	0,15				23.610	1,14	0,11
Ambasciata HARARE	1.954.045	0,20	1.563.611	80,02	0,22	336.848	17,24	0,14				53.586	2,74	0,25
Ambasciata HELSINKI	1.996.090	0,20	1.626.319	81,48	0,23	344.218	17,24	0,14				25.554	1,28	0,12
Consolato generale HONG KONG	3.104.171	0,32	1.617.390	52,10	0,23	1.469.851	47,35	0,60				16.930	0,55	0,08
Consolato generale HOUSTON	1.306.503	0,13	1.034.662	79,19	0,15	256.323	19,62	0,10				15.519	1,19	0,07
Ambasciata ISLAMABAD	3.677.719	0,38	3.099.319	84,27	0,44	534.953	14,55	0,22				43.447	1,18	0,20
Consolato generale ISTANBUL	3.728.195	0,38	3.165.704	84,91	0,45	502.373	13,47	0,20				60.117	1,61	0,28
Ambasciata JAKARTA	3.035.511	0,31	2.602.385	85,73	0,37	402.134	13,25	0,16				30.993	1,02	0,14
Ambasciata JEREVAN	1.551.390	0,16	1.221.616	78,74	0,17	316.959	20,43	0,13				12.815	0,83	0,06
Consolato generale JOHANNESBURG	1.841.449	0,19	1.589.515	86,32	0,22	219.087	11,90	0,09				32.847	1,78	0,15
Ambasciata KABUL	7.045.754	0,72	4.645.538	65,93	0,65	2.150.908	30,53	0,88				249.307	3,54	1,15
Ambasciata KAMPALA	1.684.944	0,17	1.502.548	89,17	0,21	139.934	8,30	0,06				42.462	2,52	0,20

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 KARACHI	1.616.625	0,17	1.378.015	85,24	0,19	215.105	13,31	0,09				23.505	1,45	0,11
Ambasciata KHARTOUM	2.528.084	0,26	2.037.436	80,59	0,29	463.809	18,35	0,19				26.839	1,06	0,12
Ambasciata KIEV	4.597.332	0,47	3.363.353	73,16	0,47	1.180.628	25,68	0,48				53.351	1,16	0,25
Ambasciata KINSHASA	1.467.451	0,15	1.147.257	78,18	0,16	289.936	19,76	0,12				30.259	2,06	0,14
Consolato generale KOLKATA	1.335.598	0,14	1.111.559	83,23	0,16	205.862	15,41	0,08				18.177	1,36	0,08
Ambasciata KUALA LUMPUR	2.008.415	0,21	1.719.127	85,60	0,24	266.598	13,27	0,11				22.689	1,13	0,11
Ambasciata L'AJA	3.734.845	0,38	3.049.946	81,66	0,43	628.266	16,82	0,26				56.633	1,52	0,26
Ambasciata L'AVANA	2.943.615	0,30	2.501.023	84,96	0,35	408.260	13,87	0,17				34.333	1,17	0,16
Ambasciata LA PAZ	1.426.482	0,15	1.208.530	84,72	0,17	182.074	12,76	0,07				35.878	2,52	0,17
Consolato generale LA PLATA	1.645.957	0,17	1.311.667	79,69	0,18	310.477	18,86	0,13				23.813	1,45	0,11
Ambasciata LA VALLETTA	1.451.182	0,15	1.236.333	85,19	0,17	185.264	12,77	0,08				29.585	2,04	0,14
Consolato generale LAGOS	2.259.344	0,23	1.846.224	81,72	0,26	379.503	16,80	0,15				33.617	1,49	0,16
Ambasciata LIBREVILLE	1.454.228	0,15	1.161.300	79,86	0,16	275.514	18,95	0,11				17.415	1,20	0,08
Ambasciata LIMA	2.591.235	0,26	2.182.105	84,21	0,31	370.517	14,30	0,15				38.613	1,49	0,18
Consolato generale LIONE	2.098.377	0,21	1.709.197	81,45	0,24	350.183	16,69	0,14				38.998	1,86	0,18

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 LONDRA	5.155.845	0,53	4.133.380	80,17	0,58	918.131	17,81	0,37				104.334	2,02	0,48
Ambasciata LONDRA	7.537.656	0,77	6.388.807	84,76	0,90	1.051.249	13,95	0,43				97.601	1,29	0,45
Consolato generale LOS ANGELES	2.594.118	0,27	1.936.966	74,67	0,27	626.129	24,14	0,26				31.023	1,20	0,14
Ambasciata LUANDA	2.553.693	0,26	1.995.308	78,13	0,28	526.609	20,62	0,21				31.776	1,24	0,15
Ambasciata LUBIANA	1.685.127	0,17	1.477.061	87,65	0,21	182.338	10,82	0,07				25.728	1,53	0,12
Consolato generale LUGANO	2.226.771	0,23	1.873.473	84,13	0,26	328.105	14,73	0,13				25.193	1,13	0,12
Ambasciata LUSAKA	1.323.335	0,14	1.144.767	86,51	0,16	159.942	12,09	0,07				18.625	1,41	0,09
Ambasciata LUSSEMBURGO	1.880.131	0,19	1.411.377	75,07	0,20	425.366	22,62	0,17				43.388	2,31	0,20
Ambasciata MADRID	6.248.822	0,64	5.281.269	84,52	0,74	873.570	13,98	0,36				93.982	1,50	0,44
Ambasciata MANAGUA	1.360.444	0,14	1.110.027	81,59	0,16	232.839	17,11	0,09				17.578	1,29	0,08
Ambasciata MANAMA	1.554.734	0,16	1.230.611	79,15	0,17	296.459	19,07	0,12				27.664	1,78	0,13
Ambasciata MANILA	2.896.723	0,30	2.265.654	78,21	0,32	584.626	20,18	0,24				46.442	1,60	0,22
Ambasciata MAPUTO	2.356.709	0,24	2.063.779	87,57	0,29	258.358	10,96	0,11				34.573	1,47	0,16
Consolato MAR DEL PLATA	1.072.732	0,11	871.026	81,20	0,12	188.233	17,55	0,08				13.474	1,26	0,06
Consolato MARACAIBO	11.931.458	1,22	450.147	3,77	0,06	11.390.342	95,46	4,64				90.969	0,76	0,42

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 MARSIGLIA	1.899.787	0,19	1.596.136	84,02	0,22	254.992	13,42	0,10				48.659	2,56	0,23
Ambasciata MASCATE	1.796.571	0,18	1.447.210	80,55	0,20	333.238	18,55	0,14				16.123	0,90	0,07
Consolato generale MELBOURNE	1.950.380	0,20	1.476.313	75,69	0,21	451.893	23,17	0,18				22.173	1,14	0,10
Consolato MENDOZA	1.061.107	0,11	820.115	77,29	0,12	229.084	21,59	0,09				11.908	1,12	0,06
Consolato generale METZ	1.469.171	0,15	1.265.910	86,16	0,18	177.632	12,09	0,07				25.629	1,74	0,12
Consolato generale MIAMI	1.614.093	0,17	1.118.212	69,28	0,16	475.539	29,46	0,19				20.342	1,26	0,09
Ambasciata MINSK	2.638.486	0,27	2.166.075	82,10	0,31	445.353	16,88	0,18				27.058	1,03	0,13
Consolato generale MONACO DI BAVIERA	2.811.956	0,29	2.463.305	87,60	0,35	298.475	10,61	0,12				50.176	1,78	0,23
Ambasciata MONACO PRINC.TO	1.346.181	0,14	863.275	64,13	0,12	467.018	34,69	0,19				15.887	1,18	0,07
Ambasciata MONTEVIDEO	2.708.322	0,28	2.257.101	83,34	0,32	410.027	15,14	0,17				41.194	1,52	0,19
Consolato generale MONTREAL	2.248.212	0,23	1.942.478	86,40	0,27	281.072	12,50	0,11				24.662	1,10	0,11
Consolato G.LE MOSCA	4.015.960	0,41	3.037.926	75,65	0,43	909.115	22,64	0,37				68.919	1,72	0,32
Ambasciata MOSCA	9.793.054	1,00	6.750.238	68,93	0,95	2.899.253	29,61	1,18				143.563	1,47	0,66
Consolato generale MUMBAI	2.561.226	0,26	1.574.165	61,46	0,22	952.809	37,20	0,39				34.252	1,34	0,16
Ambasciata NAIROBI	3.118.308	0,32	2.575.157	82,58	0,36	499.542	16,02	0,20				43.609	1,40	0,20

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 NEW DELHI	5.964.026	0,61	5.249.108	88,01	0,74	651.287	10,92	0,27				63.632	1,07	0,29
Rappresentanza ONU NEW YORK	13.088.607	1,34	10.763.255	82,23	1,52	2.241.829	17,13	0,91				83.523	0,64	0,39
Consolato generale NEW YORK	6.564.536	0,67	5.803.152	88,40	0,82	688.352	10,49	0,28				73.032	1,11	0,34
Ambasciata NICOSIA	1.285.105	0,13	1.038.229	80,79	0,15	232.844	18,12	0,09				14.032	1,09	0,06
Consolato generale NIZZA	1.110.026	0,11	924.228	83,26	0,13	167.064	15,05	0,07				18.733	1,69	0,09
Consolato generale OSAKA	1.613.419	0,16	1.306.587	80,98	0,18	283.188	17,55	0,12				23.645	1,47	0,11
Ambasciata OSLO	1.741.868	0,18	1.510.162	86,70	0,21	205.423	11,79	0,08				26.282	1,51	0,12
Ambasciata OTTAWA	3.452.005	0,35	2.648.362	76,72	0,37	778.115	22,54	0,32				25.527	0,74	0,12
Ambasciata PANAMA	2.089.952	0,21	1.535.848	73,49	0,22	500.271	23,94	0,20				53.832	2,58	0,25
Rappresentanza OCSE PARIGI	4.426.043	0,45	3.742.113	84,55	0,53	628.532	14,20	0,26				55.397	1,25	0,26
Ambasciata PARIGI	5.338.513	0,55	4.542.969	85,10	0,64	738.504	13,83	0,30				57.040	1,07	0,26
Ambasciata PECHINO	13.094.996	1,34	10.879.778	83,08	1,53	2.116.902	16,17	0,86				98.316	0,75	0,46
Consolato PERTH	906.656	0,09	663.994	73,24	0,09	230.819	25,46	0,09				11.843	1,31	0,05
Ambasciata PODGORICA	1.526.555	0,16	1.171.039	76,71	0,16	336.596	22,05	0,14				18.919	1,24	0,09
Consolato generale PORTO ALEGRE	1.579.431	0,16	1.165.572	73,80	0,16	395.986	25,07	0,16				17.873	1,13	0,08

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 PRAGA	1.966.899	0,20	1.639.094	83,33	0,23	267.271	13,59	0,11				60.534	3,08	0,28
Ambasciata PRETORIA	3.255.672	0,33	2.806.032	86,19	0,40	411.707	12,65	0,17				37.933	1,17	0,18
Ambasciata D"ITALIA IN PRISTINA	1.783.250	0,18	1.461.228	81,94	0,21	301.250	16,89	0,12				20.772	1,16	0,10
Ambasciata QUITO	1.526.870	0,16	1.227.846	80,42	0,17	279.961	18,34	0,11				19.062	1,25	0,09
Ambasciata RABAT	2.960.535	0,30	2.628.674	88,79	0,37	290.206	9,80	0,12				41.655	1,41	0,19
Consolato RECIFE	960.370	0,10	748.680	77,96	0,11	196.907	20,50	0,08				14.783	1,54	0,07
Ambasciata RIAD	3.174.926	0,32	2.697.519	84,96	0,38	440.957	13,89	0,18				36.451	1,15	0,17
Ambasciata RIGA	1.194.230	0,12	893.485	74,82	0,13	287.270	24,05	0,12				13.474	1,13	0,06
Consolato generale RIO DE JANEIRO	2.523.669	0,26	2.070.828	82,06	0,29	399.641	15,84	0,16				53.199	2,11	0,25
Ambasciata SANTA SEDE	1.708.936	0,17	1.358.478	79,49	0,19	312.726	18,30	0,13				37.732	2,21	0,17
Rappresentanza ONU ROMA	1.261.681	0,13	1.051.257	83,32	0,15	191.276	15,16	0,08				19.148	1,52	0,09
Consolato generale ROSARIO	1.600.514	0,16	1.251.420	78,19	0,18	308.260	19,26	0,13				40.835	2,55	0,19
Consolato generale SAN FRANCISCO	2.165.953	0,22	1.937.222	89,44	0,27	208.834	9,64	0,09				19.897	0,92	0,09
Ambasciata SAN JOSE"	1.318.506	0,13	1.079.122	81,84	0,15	224.009	16,99	0,09				15.375	1,17	0,07
Ambasciata SAN MARINO	653.372	0,07	577.493	88,39	0,08	65.059	9,96	0,03				10.820	1,66	0,05

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 SAN PAOLO	5.308.827	0,54	4.367.118	82,26	0,62	864.930	16,29	0,35				76.779	1,45	0,36
Consolato generale SAN PIETROBURGO	2.239.876	0,23	1.729.938	77,23	0,24	482.632	21,55	0,20				27.306	1,22	0,13
Ambasciata SAN SALVADOR	1.347.153	0,14	1.086.290	80,64	0,15	241.838	17,95	0,10				19.025	1,41	0,09
Ambasciata SANA "A	312.176	0,03	84.618	27,11	0,01	201.038	64,40	0,08				26.520	8,50	0,12
Ambasciata SANTIAGO	2.629.442	0,27	2.212.208	84,13	0,31	380.046	14,45	0,15				37.188	1,41	0,17
Ambasciata SARAJEVO	1.993.589	0,20	1.653.184	82,93	0,23	313.226	15,71	0,13				27.179	1,36	0,13
Ambasciata SEOUL	3.439.364	0,35	2.528.211	73,51	0,36	887.322	25,80	0,36				23.831	0,69	0,11
Consolato generale SHANGHAI	6.261.015	0,64	4.728.727	75,53	0,67	1.471.828	23,51	0,60				60.461	0,97	0,28
Ambasciata SINGAPORE	2.641.918	0,27	1.804.502	68,30	0,25	813.446	30,79	0,33				23.971	0,91	0,11
Ambasciata SKOPJE	1.942.140	0,20	1.586.031	81,66	0,22	339.145	17,46	0,14				16.964	0,87	0,08
Consolato IZMIR	1.214.233	0,12	1.044.890	86,05	0,15	153.194	12,62	0,06				16.149	1,33	0,07
Ambasciata SOFIA	2.164.783	0,22	1.941.960	89,71	0,27	185.895	8,59	0,08				36.928	1,71	0,17
Consolato generale STOCARDA	3.067.511	0,31	2.687.460	87,61	0,38	332.418	10,84	0,14				47.634	1,55	0,22
Ambasciata STOCOLMA	2.222.816	0,23	1.808.395	81,36	0,25	372.077	16,74	0,15				42.343	1,90	0,20
Rappresentanza CONSIGLIO D"EUROPA STRASBURGO	2.119.786	0,22	1.841.011	86,85	0,26	250.307	11,81	0,10				28.467	1,34	0,13

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 SYDNEY	2.210.022	0,23	1.526.236	69,06	0,21	663.408	30,02	0,27				20.378	0,92	0,09
Ambasciata TALLIN	1.231.147	0,13	888.948	72,20	0,13	331.577	26,93	0,14				10.622	0,86	0,05
Ambasciata TASHKENT	1.830.297	0,19	1.507.870	82,38	0,21	304.348	16,63	0,12				18.079	0,99	0,08
Ambasciata TBILISI	1.988.401	0,20	1.463.958	73,62	0,21	490.588	24,67	0,20				33.856	1,70	0,16
Ambasciata TEHERAN	5.456.608	0,56	4.570.172	83,75	0,64	830.751	15,22	0,34				55.685	1,02	0,26
Ambasciata TEL AVIV	6.900.002	0,71	5.106.141	74,00	0,72	1.736.532	25,17	0,71				57.329	0,83	0,27
Ambasciata TIRANA	5.024.180	0,51	4.147.559	82,55	0,58	789.733	15,72	0,32				86.889	1,73	0,40
Ambasciata TOKYO	6.279.501	0,64	4.782.552	76,16	0,67	1.436.717	22,88	0,59				60.232	0,96	0,28
Consolato generale TORONTO	2.951.363	0,30	2.272.447	77,00	0,32	444.764	15,07	0,18				234.153	7,93	1,08
Ambasciata TRIPOLI	3.995.425	0,41	2.509.477	62,81	0,35	1.065.289	26,66	0,43				420.659	10,53	1,95
Ambasciata TUNISI	4.447.473	0,45	3.932.358	88,42	0,55	459.246	10,33	0,19				55.868	1,26	0,26
Consolato generale VALONA	1.315.047	0,13	946.522	71,98	0,13	272.021	20,69	0,11				96.504	7,34	0,45
Consolato generale VANCOUVER	1.572.521	0,16	1.241.241	78,93	0,17	319.062	20,29	0,13				12.218	0,78	0,06
Ambasciata VARSAVIA	3.683.828	0,38	3.318.970	90,10	0,47	318.421	8,64	0,13				46.437	1,26	0,22
Ambasciata VIENNA	3.890.345	0,40	3.079.863	79,17	0,43	586.107	15,07	0,24				224.375	5,77	1,04

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 ORG. INTERN.LI VIENNA	3.706.260	0,38	2.768.271	74,69	0,39	888.433	23,97	0,36				49.556	1,34	0,23
Rappresentanza TAIPEI	537.210	0,05	76.579	14,25	0,01	459.814	85,59	0,19				817	0,15	0,00
Ambasciata VILNIUS	1.329.935	0,14	1.027.113	77,23	0,14	284.109	21,36	0,12				18.712	1,41	0,09
Ambasciata WASHINGTON	11.475.001	1,17	9.099.622	79,30	1,28	2.284.948	19,91	0,93				90.431	0,79	0,42
Ambasciata WELLINGTON	1.083.793	0,11	907.312	83,72	0,13	159.966	14,76	0,07				16.515	1,52	0,08
Ambasciata YANGON	1.960.989	0,20	1.606.904	81,94	0,23	335.987	17,13	0,14				18.098	0,92	0,08
Ambasciata YAOUNDE"	1.900.480	0,19	1.624.903	85,50	0,23	244.000	12,84	0,10				31.577	1,66	0,15
Ambasciata ZAGABRIA	2.158.132	0,22	1.938.248	89,81	0,27	195.231	9,05	0,08				24.653	1,14	0,11
Consolato generale ZURIGO	4.904.700	0,50	3.482.478	71,00	0,49	1.357.540	27,68	0,55				64.682	1,32	0,30
Ambasciata ASHGABAT	1.100.797	0,11	826.587	75,09	0,12	263.097	23,90	0,11				11.114	1,01	0,05
Consolato generale CHONGQING	2.872.221	0,29	2.352.897	81,92	0,33	502.126	17,48	0,20				17.198	0,60	0,08
Consolato generale HO CHI MINH CITY	1.198.382	0,12	928.057	77,44	0,13	263.513	21,99	0,11				6.812	0,57	0,03
Ambasciata MOGADISCIO	1.842.987	0,19	1.388.300	75,33	0,20	438.208	23,78	0,18				16.478	0,89	0,08
Ambasciata ULAAN BAATOR	716.912	0,07	478.808	66,79	0,07	226.966	31,66	0,09				11.137	1,55	0,05
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	5.306.167	0,54	3.300.538	62,20	0,46	1.821.069	34,32	0,74				184.560	3,48	0,85

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
Servizio per la stampa e la comunicazione istituzionale	5.306.167	0,54	3.300.538	62,20	0,46	1.821.069	34,32	0,74				184.560	3,48	0,85
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	13.299.379	1,36	8.819.622	66,32	1,24	3.427.276	25,77	1,40				1.052.481	7,91	4,87
Direzione generale per la cooperazione allo sviluppo	13.299.379	1,36	8.819.622	66,32	1,24	3.427.276	25,77	1,40				1.052.481	7,91	4,87
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	104.651.592	10,70	95.442.077	91,20	13,44	8.374.702	8,00	3,41				834.813	0,80	3,87
Direzione generale per la promozione del sistema paese	104.651.592	10,70	95.442.077	91,20	13,44	8.374.702	8,00	3,41				834.813	0,80	3,87
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	10.019.396	1,02	7.173.833	71,60	1,01	2.354.594	23,50	0,96				490.970	4,90	2,27
Direzione generale per gli italiani all'estero e le politiche migratorie	10.019.396	1,02	7.173.833	71,60	1,01	2.354.594	23,50	0,96				490.970	4,90	2,27
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	18.279.899	1,87	14.321.028	78,34	2,02	3.327.366	18,20	1,36				631.504	3,45	2,92
Direzione generale per gli affari politici e di sicurezza	18.279.899	1,87	14.321.028	78,34	2,02	3.327.366	18,20	1,36				631.504	3,45	2,92
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	16.775.979	1,72	13.034.581	77,70	1,84	3.171.085	18,90	1,29				570.313	3,40	2,64
Direzione generale per la mondializzazione e le questioni globali	16.775.979	1,72	13.034.581	77,70	1,84	3.171.085	18,90	1,29				570.313	3,40	2,64
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	11.001.778	1,12	8.478.775	77,07	1,19	2.134.806	19,40	0,87				388.198	3,53	1,80
Direzione generale per l'unione europea	11.001.778	1,12	8.478.775	77,07	1,19	2.134.806	19,40	0,87				388.198	3,53	1,80
TOTALE GENERALE	978.057.779	100,00	709.935.887	72,59	100,00	245.387.720	25,09	100,00	1.138.610	0,12	100,00	21.595.561	2,21	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	10.569.014	3.645.464	637.718	14.852.195	10.372.090	2.165.460	643.039	13.180.589	1,90	68,35	(0,83)	12,68
di cui Costi di gestione (a)		3.645.464				2.165.460				68,35		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
SEGRETERIA GENERALE	23.238.457	7.820.746	1.814.869	32.874.071	23.794.425	4.149.209	1.737.782	29.681.416	(2,34)	88,49	4,44	10,76
di cui Costi di gestione (a)		6.720.467				4.149.209				61,97		
di cui Costi Straordinari (b)		1.100.279								0,00		
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	7.176.484	4.318.159	394.787	11.889.430	7.144.591	3.256.068	375.213	10.775.873	0,45	32,62	5,22	10,33
di cui Costi di gestione (a)		4.279.827				3.255.771				31,45		
di cui Costi Straordinari (b)		38.332				298				12.774,65		
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL' ESTERO	8.633.954	2.449.950	427.479	11.511.382	9.135.325	1.414.511	411.066	10.960.902	(5,49)	73,20	3,99	5,02
di cui Costi di gestione (a)		2.449.950				1.414.511				73,20		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	18.953.086	6.159.240	996.254	26.108.580	17.588.467	3.890.072	974.702	22.453.241	7,76	58,33	2,21	16,28
di cui Costi di gestione (a)		6.159.240				3.432.164				79,46		
di cui Costi Straordinari (b)						457.908				(100,00)		
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	490.794.439	197.521.875	13.171.616	701.487.930	520.114.743	179.117.941	11.176.301	710.408.985	(5,64)	10,27	17,85	(1,26)
di cui Costi di gestione (a)		197.521.875				178.902.287				10,41		
di cui Costi Straordinari (b)						215.654				(100,00)		
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	3.300.538	1.821.069	184.560	5.306.167	2.988.558	1.278.107	183.041	4.449.707	10,44	42,48	0,83	19,25
di cui Costi di gestione (a)		1.821.069				1.278.107				42,48		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	8.819.622	3.427.276	1.052.481	13.299.379	11.203.206	2.055.547	1.083.334	14.342.087	(21,28)	66,73	(2,85)	(7,27)
di cui Costi di gestione (a)		3.427.276				2.035.683				68,36		
di cui Costi Straordinari (b)						19.864				(100,00)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	95.442.077	8.374.702	834.813	104.651.592	104.269.041	4.650.915	813.236	109.733.192	(8,47)	80,07	2,65	(4,63)
di cui Costi di gestione (a)		8.374.702				4.650.915				80,07		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	7.173.833	2.354.594	490.970	10.019.396	7.945.523	1.436.330	499.549	9.881.402	(9,71)	63,93	(1,72)	1,40
di cui Costi di gestione (a)		2.354.594				1.436.330				63,93		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	14.321.028	3.327.366	631.504	18.279.899	14.670.220	2.097.154	591.737	17.359.111	(2,38)	58,66	6,72	5,30
di cui Costi di gestione (a)		3.327.366				2.097.154				58,66		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	13.034.581	3.171.085	570.313	16.775.979	14.912.141	2.178.433	576.854	17.667.428	(12,59)	45,57	(1,13)	(5,05)
di cui Costi di gestione (a)		3.171.085				2.178.433				45,57		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	8.478.775	2.134.806	388.198	11.001.778	9.543.209	1.121.757	388.577	11.053.543	(11,15)	90,31	(0,10)	(0,47)
di cui Costi di gestione (a)		2.134.806				1.121.757				90,31		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
TOTALE GENERALE	709.935.887	246.526.331	21.595.561	978.057.779	753.681.539	208.811.504	19.454.433	981.947.475	(5,80)	18,06	11,01	(0,40)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
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	156	2,06	10.494.646	19	10.494.664	0,00
SEGRETERIA GENERALE	227	3,00	15.665.304	13.844	15.679.148	0,09
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	105	1,39	6.894.275	190.366	7.084.641	2,69
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	121	1,60	8.041.432	2.191	8.043.623	0,03
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	281	3,71	18.532.712	93.261	18.625.972	0,50
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	5.250	69,45	229.744.390	39.778	229.784.168	0,02
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	52	0,69	3.271.029	5.344	3.276.373	0,16
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	102	1,34	8.696.308	9.606	8.705.913	0,11
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	837	11,08	46.335.096	15.891	46.350.987	0,03
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	88	1,16	7.144.984	6.385	7.151.369	0,09

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
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
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	133	1,76	14.193.594	31.058	14.224.652	0,22
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	128	1,70	12.982.926	13.884	12.996.810	0,11
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	80	1,05	8.453.772	4.776	8.458.549	0,06
TOTALE GENERALE	7.559	100,00	390.450.467	426.401	390.876.869	0,11

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	156	10.494.646	67.273	151	10.168.308	67.456	3,49	3,21	(0,27)
SEGRETERIA GENERALE	227	15.665.304	69.001	231	15.872.471	68.801	(1,59)	(1,31)	0,29
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	105	6.894.275	65.697	100	6.484.821	64.848	4,94	6,31	1,31
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	121	8.041.432	66.458	118	7.841.328	66.452	2,54	2,55	0,01
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	281	18.532.712	66.021	278	17.250.469	62.045	0,96	7,43	6,41
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	5.250	229.744.390	43.764	5.343	233.332.869	43.670	(1,75)	(1,54)	0,21
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	52	3.271.029	62.353	54	3.197.270	59.418	(2,51)	2,31	4,94
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	102	8.696.308	85.678	109	9.316.838	85.806	(6,52)	(6,66)	(0,15)
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	837	46.335.096	55.327	819	44.654.408	54.543	2,29	3,76	1,44
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	88	7.144.984	81.657	93	7.233.161	77.385	(6,39)	(1,22)	5,52

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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 GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	133	14.193.594	106.904	129	13.626.502	105.542	2,83	4,16	1,29
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	128	12.982.926	101.097	126	12.782.199	101.567	2,04	1,57	(0,46)
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	80	8.453.772	106.230	77	8.159.677	105.559	2,95	3,60	0,64
TOTALE GENERALE	7.559	390.450.467	51.654	7.627	389.920.323	51.121	(0,90)	0,14	1,04

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

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 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	95.206	70,66	24,54	15,38	
0002 SEGRETERIA GENERALE	99,67	1	1	144.801	47,69	20,44	18,28	
0003 CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	100,00	1	1	113.297	59,59	36,00	17,26	
0004 ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	100,00	1	1	95.135	69,88	21,28	12,40	
0005 DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	100,00	1	1	93.009	71,34	23,59	18,96	
0006 DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	100,00	2	2	133.626	32,76	28,16	11,50	95,07
0007 SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	100,00	1	1	101.147	61,75	34,32	19,69	
0009 DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	1,23	1	1	131.028	65,46	25,77	27,59	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0010 DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	53,44	1	1	124.960	44,29	8,00	10,80	
0011 DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	5,83	1	1	114.507	71,38	23,50	29,17	
0012 DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	3,41	1	1	137.681	77,82	18,20	45,64	
0013 DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	71,25	1	1	130.634	77,47	18,90	41,03	
0020 DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	53,14	1	1	138.248	76,88	19,40	44,77	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
L'Italia in Europa e nel mondo	943.986.880	50.428	1.859.415.105		(181.824.618)		2.621.627.796
Protocollo internazionale	11.889.430				(6.236.893)		5.652.537
Cooperazione allo sviluppo	13.299.379		1.071.915.564		(4.470.839)		1.080.744.103
Cooperazione economica e relazioni internazionali	16.775.979		6.770.589		(8.010.180)		15.536.387
Promozione della pace e sicurezza internazionale	18.279.899		517.881.149		(8.294.031)		527.867.017
Integrazione europea	11.001.778		9.701.158		(3.637.159)		17.065.777
Italiani nel mondo e politiche migratorie	10.019.396		161.842.112		(5.019.435)		166.842.073
Promozione del sistema Paese	104.651.592		91.196.396		(44.479.860)		151.368.128
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	682.269.227				(601.836.278)		80.432.950
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	26.108.580	50.428			525.613.554		551.772.562
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	32.874.071		108.138		(14.943.472)		18.038.737
Comunicazione in ambito internazionale	5.306.167				(1.749.696)		3.556.471
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	11.511.382				(8.760.329)		2.751.054

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	34.070.899				10.354.466	50.532	44.475.897
Indirizzo politico	14.852.195				(5.156.364)		9.695.831
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.218.703				15.510.831	50.532	34.780.066
TOTALE GENERALE	978.057.779	50.428	1.859.415.105		(171.470.152)	50.532	2.666.103.693

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

Il Ministero, in base al regolamento di cui al DPCM n. 98/2014, 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, cui afferisce il centro relativo agli Istituti di Alta Cultura che comprende tutti gli istituti che si occupano di alta formazione artistica, musicale e coreutica 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.

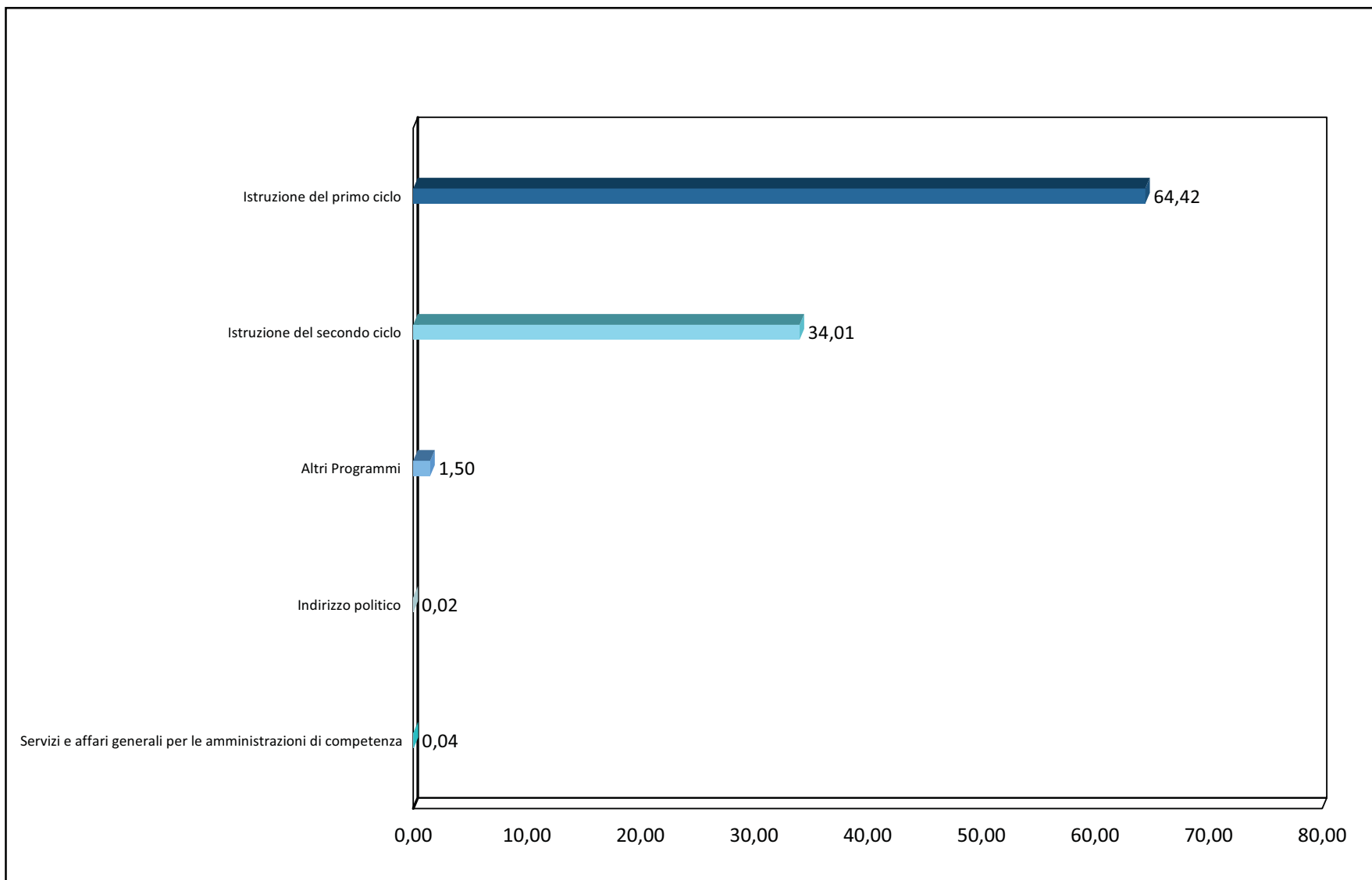
Al Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca sono attribuite, tra le altre, le funzioni spettanti allo Stato in materia di:

- 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;
- armonizzazione e 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.

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

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Analisi dei costi dell'anno 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)
Istruzione scolastica	1.062.564	99,14	44.394.374.064	98,96	98,56	647.896.195	6,73	1,44	45.042.270.259	82,67
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	83	0,01	22.035.640	0,05	37,41	36.868.541	0,38	62,59	58.904.181	0,11
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	217	0,02	37.772.812	0,08	38,49	60.351.145	0,63	61,51	98.123.957	0,18
Istituzioni scolastiche non statali						523.381.596	5,44	100,00	523.381.596	0,96
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	9	0,00	1.154.403	-	8,26	12.821.213	0,13	91,74	13.975.616	0,03
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	3.028	0,28	175.528.824	0,39	100,00				175.528.824	0,32
Istruzione del primo ciclo	717.620	66,95	28.902.370.317	64,42	99,97	8.182.665	0,09	0,03	28.910.552.982	53,06
Istruzione del secondo ciclo	341.608	31,87	15.255.512.066	34,01	99,96	6.141.802	0,06	0,04	15.261.653.868	28,01
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione						149.233	0,00	100,00	149.233	0,00
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	8.680	0,81	424.627.417	0,95	5,87	6.807.125.691	70,76	94,13	7.231.753.108	13,27
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	61	0,01	7.385.922	0,02	3,98	178.338.417	1,85	96,02	185.724.339	0,34
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	8.575	0,80	412.766.905	0,92	98,43	6.590.000	0,07	1,57	419.356.905	0,77
Sistema universitario e formazione post-universitaria	45	0,00	4.474.590	0,01	0,07	6.622.197.274	68,84	99,93	6.626.671.864	12,16
Ricerca e innovazione	89	0,01	14.005.210	0,03	0,64	2.165.284.229	22,51	99,36	2.179.289.439	4,00
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	89	0,01	14.005.210	0,03	0,64	2.165.284.229	22,51	99,36	2.179.289.439	4,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Analisi dei costi dell'anno 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 istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	462	0,04	29.110.239	0,06	99,83	49.169	0,00	0,17	29.159.408	0,05
Indirizzo politico	147	0,01	9.416.594	0,02	100,00				9.416.594	0,02
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	315	0,03	19.693.645	0,04	99,75	49.169	0,00	0,25	19.742.815	0,04
TOTALE GENERALE (*)	1.071.794	100,00	44.862.116.930	100,00	82,34	9.620.355.285	100,00	17,66	54.482.472.215	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	147	0,01	9.416.594	0,02	100,00				9.416.594	0,02
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	147	0,01	9.416.594	0,02	100,00				9.416.594	0,02
Indirizzo politico	147	0,01	9.416.594	0,02	100,00				9.416.594	0,02
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	226	0,02	38.927.215	0,09	6,12	596.703.187	6,20	93,88	635.630.403	1,17
Istruzione scolastica	226	0,02	38.927.215	0,09	6,12	596.703.187	6,20	93,88	635.630.403	1,17
Iniziativa per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	217	0,02	37.772.812	0,08	38,49	60.351.145	0,63	61,51	98.123.957	0,18
Istituzioni scolastiche non statali						523.381.596	5,44	100,00	523.381.596	0,96
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	9	0,00	1.154.403		8,26	12.821.213	0,13	91,74	13.975.616	0,03
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione						149.233		100,00	149.233	
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	8.769	0,82	438.632.627	0,98	4,66	8.972.409.920	93,26	95,34	9.411.042.548	17,27
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	8.680	0,81	424.627.417	0,95	5,87	6.807.125.691	70,76	94,13	7.231.753.108	13,27
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	61	0,01	7.385.922	0,02	3,98	178.338.417	1,85	96,02	185.724.339	0,34
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	8.575	0,80	412.766.905	0,92	98,43	6.590.000	0,07	1,57	419.356.905	0,77
Sistema universitario e formazione post-universitaria	45	0,00	4.474.590	0,01	0,07	6.622.197.274	68,84	99,93	6.626.671.864	12,16
Ricerca e innovazione	89	0,01	14.005.210	0,03	0,64	2.165.284.229	22,51	99,36	2.179.289.439	4,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
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)
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	89	0,01	14.005.210	0,03	0,64	2.165.284.229	22,51	99,36	2.179.289.439	4,00
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	1.062.653	99,15	44.375.140.494	98,91	99,88	51.242.177	0,53	0,12	44.426.382.671	81,54
Istruzione scolastica	1.062.338	99,12	44.355.446.848	98,87	99,88	51.193.008	0,53	0,12	44.406.639.856	81,51
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	83	0,01	22.035.640	0,05	37,41	36.868.541	0,38	62,59	58.904.181	0,11
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	3.028	0,28	175.528.824	0,39	100,00			0,00	175.528.824	0,32
Istruzione del primo ciclo	717.620	66,95	28.902.370.317	64,42	99,97	8.182.665	0,09	0,03	28.910.552.982	53,06
Istruzione del secondo ciclo	341.608	31,87	15.255.512.066	34,01	99,96	6.141.802	0,06	0,04	15.261.653.868	28,01
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	315	0,03	19.693.645	0,04	99,75	49.169		0,25	19.742.815	0,04
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	315	0,03	19.693.645	0,04	99,75	49.169		0,25	19.742.815	0,04
TOTALE GENERALE(*)	1.071.794	100,00	44.862.116.930	100,00	82,34	9.620.355.285	100,00	17,66	54.482.472.215	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
Istruzione scolastica	44.394.374.064	43.759.424.864	634.949.200	1,45
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	22.035.640	24.003.608	(1.967.968)	(8,20)
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	37.772.812	33.857.500	3.915.312	11,56
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	1.154.403	355.693	798.711	224,55
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	175.528.824	164.063.291	11.465.533	6,99
Istruzione del primo ciclo	28.902.370.317	28.621.287.701	281.082.616	0,98
Istruzione del secondo ciclo	15.255.512.066	14.915.857.071	339.654.995	2,28
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	424.627.417	425.956.923	(1.329.506)	(0,31)
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	7.385.922	4.588.429	2.797.493	60,97
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	412.766.905	417.563.821	(4.796.917)	(1,15)
Sistema universitario e formazione post-universitaria	4.474.590	3.804.672	669.917	17,61
Ricerca e innovazione	14.005.210	11.417.416	2.587.795	22,67
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	14.005.210	11.417.416	2.587.795	22,67
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	29.110.239	27.534.071	1.576.169	5,72
Indirizzo politico	9.416.594	9.530.789	(114.196)	(1,20)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.693.645	18.003.281	1.690.364	9,39

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
TOTALE GENERALE	44.862.116.930	44.224.333.273	637.783.657	1,44

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	30,34	67,94	157.681		0,01	9,07		47.834
022.001 Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	18,27	79,29	266.582		0,01	7,04		48.713
022.008 Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	36,04	45,22	174.438		0,02	26,44		62.872
022.015 Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	30,41	68,20	125.889		0,00			38.277
022.016 Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	72,24	11,32	57.974	100,00	0,28	6,39	100,00	41.880
022.017 Istruzione del primo ciclo	94,19	3,06	40.275	100,00	66,95	0,56	100,00	37.936
022.018 Istruzione del secondo ciclo	93,51	2,91	44.658	100,00	31,87	0,84	100,00	41.760
023.001 Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	43,63	17,08	121.499		0,01	12,86		53.011
023.002 Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	95,35	3,99	48.139	99,81	0,80	0,01	99,86	45.902
023.003 Sistema universitario e formazione post-universitaria	61,71	17,84	100.170		0,00	17,91		61.816
032.002 Indirizzo politico	72,50	24,80	64.233		0,01	7,27		46.571
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	74,83	22,91	62.506		0,03	9,56		46.776

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	43.382.689.910	96,70	79,62
Retribuzioni	42.059.262.448	93,75	77,19
Altri costi del personale	1.323.427.462	2,95	2,43
COSTI DI GESTIONE	1.416.939.255	3,16	2,60
Beni di consumo	184.964.591	0,41	0,34
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.173.454.708	2,62	2,15
Altri costi	58.519.956	0,13	0,11
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	43.878.001	0,10	0,08
Costi straordinari	5.837.361	0,01	0,01
Esborso da contenzioso	37.557.906	0,08	0,07
Servizi finanziari	482.734	0,00	0,00
AMMORTAMENTI	18.609.764	0,04	0,03
Totale Costi	44.862.116.930	100,00	82,33
ONERI FINANZIARI	6.349.296	0,07	0,01
Oneri finanziari	6.349.296	0,07	0,01
COSTI DISLOCATI	9.620.355.285	99,93	17,66
Trasferimenti correnti	7.419.848.406	77,08	13,62
Contributi agli investimenti	2.200.506.879	22,86	4,04
Totale costi comuni dello Stato	9.626.704.581	100,00	17,67
TOTALE GENERALE	54.488.821.511		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	43.382.689.910	42.769.451.200	43.752.979.127	613.238.710	<i>1,43</i>	(370.289.217)	<i>(0,85)</i>
Retribuzioni	42.059.262.448	41.828.902.147	42.267.739.488	230.360.301	<i>0,55</i>	(208.477.040)	<i>(0,49)</i>
Altri costi del personale	1.323.427.462	940.549.053	1.485.239.640	382.878.409	<i>40,71</i>	(161.812.178)	<i>(10,89)</i>
COSTI DI GESTIONE	1.416.939.255	1.419.107.687	1.386.233.195	(2.168.432)	<i>(0,15)</i>	30.706.059	<i>2,22</i>
Beni di Consumo	184.964.591	224.521.025	186.539.643	(39.556.434)	<i>(17,62)</i>	(1.575.052)	<i>(0,84)</i>
Carta, cancelleria e stampati	93.811.983	111.136.891	101.372.418	(17.324.908)	<i>(15,59)</i>	(7.560.435)	<i>(7,46)</i>
Giornali e pubblicazioni	25.430.581	30.488.430	22.878.682	(5.057.849)	<i>(16,59)</i>	2.551.900	<i>11,15</i>
Materiali e accessori	65.722.027	82.895.704	62.288.544	(17.173.677)	<i>(20,72)</i>	3.433.483	<i>5,51</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.173.454.708	1.131.089.972	1.138.739.442	42.364.736	<i>3,75</i>	34.715.266	<i>3,05</i>
Assicurazioni	1.109.555	1.153.789	1.953.074	(44.234)	<i>(3,83)</i>	(843.519)	<i>(43,19)</i>
Consulenza	12.144.011	5.885.449	3.528.461	6.258.562	<i>106,34</i>	8.615.550	<i>244,17</i>
Formazione e addestramento	450.513.671	444.853.396	431.847.024	5.660.275	<i>1,27</i>	18.666.648	<i>4,32</i>
Manutenzione	192.838.542	145.843.050	132.055.681	46.995.492	<i>32,22</i>	60.782.861	<i>46,03</i>
Noleggi, locazioni e leasing	22.260.210	24.775.231	21.798.133	(2.515.021)	<i>(10,15)</i>	462.077	<i>2,12</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	55.778.178	67.050.245	72.800.619	(11.272.067)	<i>(16,81)</i>	(17.022.441)	<i>(23,38)</i>
Promozione	13.762.940	9.726.758	14.388.712	4.036.182	<i>41,50</i>	(625.772)	<i>(4,35)</i>
Servizi ausiliari	326.629.903	340.962.679	354.037.146	(14.332.776)	<i>(4,20)</i>	(27.407.243)	<i>(7,74)</i>
Servizi per trasferte	4.633.187	4.153.666	8.615.514	479.521	<i>11,54</i>	(3.982.327)	<i>(46,22)</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi ristorazione	62.926.728	52.889.108	62.850.256	10.037.620	18,98	76.472	0,12
Utenze e canoni	30.857.783	33.796.601	34.864.823	(2.938.818)	(8,70)	(4.007.040)	(11,49)
Altri costi	58.519.956	63.496.690	60.954.111	(4.976.734)	(7,84)	(2.434.154)	(3,99)
Amministrativi	14.820.475	15.372.478	14.796.339	(552.003)	(3,59)	24.136	0,16
Imposte	77.438	723.815	39.637	(646.377)	(89,30)	37.801	95,37
Incarichi istituzionali	6.518.299	6.510.991	3.769.423	7.308	0,11	2.748.876	72,93
Partecipazione ad organizzazioni	378		7.481	378		(7.104)	(94,95)
Tasse	37.103.367	40.889.406	42.341.231	(3.786.039)	(9,26)	(5.237.863)	(12,37)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	43.878.001	14.945.448	26.898.299	28.932.553	193,59	16.979.702	63,13
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	482.734	520.000	38.929	(37.266)	(7,17)	443.804	1.140,02
Servizi finanziari	482.734	520.000	38.929	(37.266)	(7,17)	443.804	1.140,02
Oneri straordinari e da contenzioso	43.395.268	14.425.448	26.859.369	28.969.820	200,82	16.535.898	61,56
Costi straordinari	5.837.361	894.873	2.315.493	4.942.488	552,31	3.521.868	152,10
Esborso da contenzioso	37.557.906	13.530.575	24.543.876	24.027.331	177,58	13.014.030	53,02
AMMORTAMENTI	18.609.764	20.828.938	18.374.299	(2.219.174)	(10,65)	235.465	1,28
Beni immateriali	690.543	690.545	701.261	(2)	0,00	(10.718)	(1,53)
Beni immobili	0			0		0	
Beni mobili	17.531.123	19.750.294	17.252.134	(2.219.171)	(11,24)	278.989	1,62

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Manutenzioni straordinarie	388.098	388.099	420.905	(1)	0,00	(32.807)	(7,79)
TOTALE GENERALE	44.862.116.930	44.224.333.273	45.184.484.921	637.783.657	1,44	(322.367.991)	(0,71)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	9.416.594	0,02	7.018.998	74,54	0,02	2.334.899	24,80	0,16	19.205	0,20	0,04	43.492	0,46	0,23
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	9.005.026	0,02	6.751.868	74,98	0,02	2.192.535	24,35	0,15	19.205	0,21	0,04	41.418	0,46	0,22
Organismo indipendente di valutazione della performance	411.568	0,00	267.131	64,91	0,00	142.364	34,59	0,01	0	0,00	0,00	2.073	0,50	0,01
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	38.927.215	0,09	14.134.611	36,31	0,03	17.868.147	45,90	1,26	6.843.993	17,58	15,60	80.464	0,21	0,43
Ufficio di staff del Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e formazione	3.158.097	0,01	2.826.241	89,49	0,01	317.751	10,06	0,02	3.139	0,10	0,01	10.965	0,35	0,06
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e la valutazione del sistema nazionale di istruzione	9.935.394	0,02	5.618.384	56,55	0,01	4.264.504	42,92	0,30	14.588	0,15	0,03	37.919	0,38	0,20
Direzione generale per il personale scolastico	10.935.500	0,02	3.377.589	30,89	0,01	718.792	6,57	0,05	6.819.719	62,36	15,54	19.400	0,18	0,10
Direzione generale per lo studente, l'integrazione e la partecipazione	14.898.224	0,03	2.312.398	15,52	0,01	12.567.099	84,35	0,89	6.547	0,04	0,01	12.180	0,08	0,07
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	438.632.627	0,98	404.022.047	92,11	0,93	28.032.931	6,39	1,98	3.720.631	0,85	8,48	2.857.019	0,65	15,35
Ufficio di Staff del Dipartimento per la formazione superiore e per la ricerca	1.542.065	0,00	1.124.116	72,90	0,00	401.559	26,04	0,03				16.390	1,06	0,09
Direzione generale per la programmazione, il coordinamento e il finanziamento delle istituzioni della formazione superiore	3.706.023	0,01	2.287.034	61,71	0,01	566.417	15,28	0,04	765.755	20,66	1,75	86.817	2,34	0,47
Direzione generale per lo studente, lo sviluppo e l'internazionalizzazione della formazione superiore	7.385.922	0,02	3.277.508	44,38	0,01	1.261.376	17,08	0,09	2.816.694	38,14	6,42	30.344	0,41	0,16
Direzione generale per il coordinamento la promozione e la valorizzazione della ricerca	14.005.210	0,03	4.323.833	30,87	0,01	9.515.241	67,94	0,67	35.148	0,25	0,08	130.987	0,94	0,70

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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	411.993.407	0,92	393.009.556	95,39	0,91	16.288.338	3,95	1,15	103.034	0,03	0,23	2.592.480	0,63	13,93
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	44.375.140.494	98,91	42.957.514.254	96,81	99,02	1.368.703.278	3,08	96,60	33.294.172	0,08	75,88	15.628.790	0,04	83,98
Ufficio di staff del Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali	2.449.577	0,01	2.058.084	84,02	0,00	379.644	15,50	0,03	3.794	0,15	0,01	8.055	0,33	0,04
Direzione generale per le risorse umane e finanziarie	14.121.074	0,03	10.059.924	71,24	0,02	3.834.190	27,15	0,27	156.762	1,11	0,36	70.199	0,50	0,38
Direzione generale per i contratti, gli acquisti e per i sistemi informativi e la statistica	4.955.170	0,01	3.574.284	72,13	0,01	1.331.296	26,87	0,09	11.137	0,22	0,03	38.453	0,78	0,21
Direzione generale per gli interventi in materia di edilizia scolastica, per la gestione dei fondi strutturali per l'istruzione e per l'innovazione digitale	20.203.465	0,05	3.412.398	16,89	0,01	16.439.227	81,37	1,16	15.165	0,08	0,03	336.676	1,67	1,81
USR Lombardia	6.411.153.899	14,29	6.216.903.082	96,97	14,33	189.331.963	2,95	13,36	4.807.625	0,07	10,96	111.229	0,00	0,60
USR Piemonte	3.075.955.861	6,86	2.976.521.180	96,77	6,86	92.035.480	2,99	6,50	5.307.498	0,17	12,10	2.091.703	0,07	11,24
USR Liguria	1.010.774.002	2,25	978.489.326	96,81	2,26	31.792.438	3,15	2,24	301.068	0,03	0,69	191.170	0,02	1,03
USR Veneto	3.279.111.454	7,31	3.177.842.332	96,91	7,33	89.357.218	2,73	6,31	6.888.922	0,21	15,70	5.022.982	0,15	26,99
USR Emilia Romagna	3.118.289.218	6,95	3.025.536.610	97,03	6,97	90.554.848	2,90	6,39	1.577.099	0,05	3,59	620.661	0,02	3,34
USR Friuli Venezia Giulia	877.371.733	1,96	849.569.942	96,83	1,96	27.111.028	3,09	1,91	211.080	0,02	0,48	479.683	0,05	2,58
USR Toscana	2.670.163.613	5,95	2.582.410.024	96,71	5,95	80.040.281	3,00	5,65	5.617.089	0,21	12,80	2.096.220	0,08	11,26

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Umbria	706.108.995	1,57	683.125.772	96,75	1,57	22.668.380	3,21	1,60	178.352	0,03	0,41	136.492	0,02	0,73
USR Lazio	4.005.332.842	8,93	3.869.250.729	96,60	8,92	130.115.292	3,25	9,18	4.198.539	0,10	9,57	1.768.283	0,04	9,50
USR Marche	951.879.239	2,12	916.209.103	96,25	2,11	35.643.664	3,74	2,52	3.098	0,00	0,01	23.375	0,00	0,13
USR Molise	278.931.893	0,62	269.428.853	96,59	0,62	8.831.096	3,17	0,62	509.333	0,18	1,16	162.610	0,06	0,87
USR Abruzzo	1.070.651.311	2,39	1.043.950.234	97,51	2,41	24.697.257	2,31	1,74	1.531.506	0,14	3,49	472.313	0,04	2,54
USR Puglia	3.365.773.406	7,50	3.257.949.113	96,80	7,51	107.333.639	3,19	7,58	422.623	0,01	0,96	68.031	0,00	0,37
USR Campania	5.253.328.075	11,71	5.110.655.261	97,28	11,78	142.575.009	2,71	10,06	30	0,00	0,00	97.775	0,00	0,53
USR Basilicata	563.472.992	1,26	547.157.065	97,10	1,26	16.067.571	2,85	1,13	149.337	0,03	0,34	99.019	0,02	0,53
USR Calabria	1.858.065.294	4,14	1.790.771.382	96,38	4,13	65.148.634	3,51	4,60	1.374.551	0,07	3,13	770.727	0,04	4,14
USR Sardegna	1.406.774.898	3,14	1.361.196.738	96,76	3,14	45.289.696	3,22	3,20	18.909	0,00	0,04	269.554	0,02	1,45
USR Sicilia	4.430.272.481	9,88	4.281.442.818	96,64	9,87	148.125.428	3,34	10,45	10.655	0,00	0,02	693.581	0,02	3,73
TOTALE GENERALE	44.862.116.930	100,00	43.382.689.910	96,70	100,00	1.416.939.255	3,16	100,00	43.878.001	0,10	100,00	18.609.764	0,04	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	7.018.998	2.354.104	43.492	9.416.594	12.079.865	2.244.522	69.949	14.394.336	(41,90)	4,88	(37,82)	(34,58)
di cui Costi di gestione (a)		2.334.899				2.244.522				4,03		
di cui Costi Straordinari (b)		19.205								0,00		
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	14.134.611	24.712.140	80.464	38.927.215	14.801.544	17.570.118	93.110	32.464.771	(4,51)	40,65	(13,58)	19,91
di cui Costi di gestione (a)		17.868.147				17.517.171				2,00		
di cui Costi Straordinari (b)		6.843.993				52.947				12.826,09		
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	404.022.047	31.753.562	2.857.019	438.632.627	413.575.005	21.774.959	3.468.752	438.818.717	(2,31)	45,83	(17,64)	(0,04)
di cui Costi di gestione (a)		28.032.931				18.687.361				50,01		
di cui Costi Straordinari (b)		3.720.631				3.087.598				20,50		
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	42.957.514.254	1.401.997.450	15.628.790	44.375.140.494	43.312.522.714	1.371.541.895	14.742.489	44.698.807.098	(0,82)	2,22	6,01	(0,72)
di cui Costi di gestione (a)		1.368.703.278				1.347.784.141				1,55		
di cui Costi Straordinari (b)		33.294.172				23.757.753				40,14		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
TOTALE GENERALE	43.382.689.910	1.460.817.256	18.609.764	44.862.116.930	43.752.979.127	1.413.131.494	18.374.299	45.184.484.921	(0,85)	3,37	1,28	(0,71)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
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	147	0,01	6.827.268		6.827.268	
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	226	0,02	13.893.155	72.089	13.965.244	0,52
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	8.769	0,82	403.728.414	91.137	403.819.550	0,02
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	1.062.653	99,15	41.634.298.534	351.852	41.634.650.386	0,00
TOTALE GENERALE	1.071.794	100,00	42.058.747.371	515.077	42.059.262.448	0,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	147	6.827.268	46.571	157	6.649.438	42.243	(6,87)	2,67	10,25
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	226	13.893.155	61.553	229	14.132.172	61.753	(1,37)	(1,69)	(0,32)
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	8.769	403.728.414	46.041	8.909	410.863.796	46.120	(1,57)	(1,74)	(0,17)
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	1.062.653	41.634.298.534	39.180	1.066.544	41.397.130.946	38.814	(0,36)	0,57	0,94
TOTALE GENERALE	1.071.794	42.058.747.371	39.241	1.075.839	41.828.776.352	38.880	(0,38)	0,55	0,93

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
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 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	64.233	72,50	24,80	7,27	
0002 DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	6,12	1	4	172.466	35,88	45,90	25,36	
0003 DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	4,66	2	4	50.022	92,06	6,39	0,28	97,64
0004 DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	99,88	2	5	41.759	93,82	3,08	0,67	99,96

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Istruzione scolastica	44.394.374.064		647.896.195		(123.725.087)		44.918.545.172
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	22.035.640		36.868.541		(4.651.339)		54.252.843
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	37.772.812		60.351.145		80.674.719		178.798.676
Istituzioni scolastiche non statali			523.381.596				523.381.596
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	1.154.403		12.821.213		(692.159)		13.283.458
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	175.528.824				(14.330.799)		161.198.025
Istruzione del primo ciclo	28.902.370.317		8.182.665		17.385.956		28.927.938.938
Istruzione del secondo ciclo	15.255.512.066		6.141.802		(275.368.623)		14.986.285.245
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione			149.233		73.257.158		73.406.391
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	424.627.417	6.349.296	6.807.125.691		26.701.021	21.538.221	7.286.341.647
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	7.385.922		178.338.417		(3.460.605)		182.263.734

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	412.766.905		6.590.000		29.975.399		449.332.304
Sistema universitario e formazione post-universitaria	4.474.590	6.349.296	6.622.197.274		186.227	21.538.221	6.654.745.609
Ricerca e innovazione	14.005.210		2.165.284.229		(8.459.462)		2.170.829.977
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	14.005.210		2.165.284.229		(8.459.462)		2.170.829.977
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	29.110.239		49.169		32.384.808		61.544.216
Indirizzo politico	9.416.594				2.642.800		12.059.394
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.693.645		49.169		29.742.008		49.484.822
TOTALE GENERALE	44.862.116.930	6.349.296	9.620.355.285		(73.098.720)	21.538.221	54.437.261.013

MINISTERO DELL'INTERNO

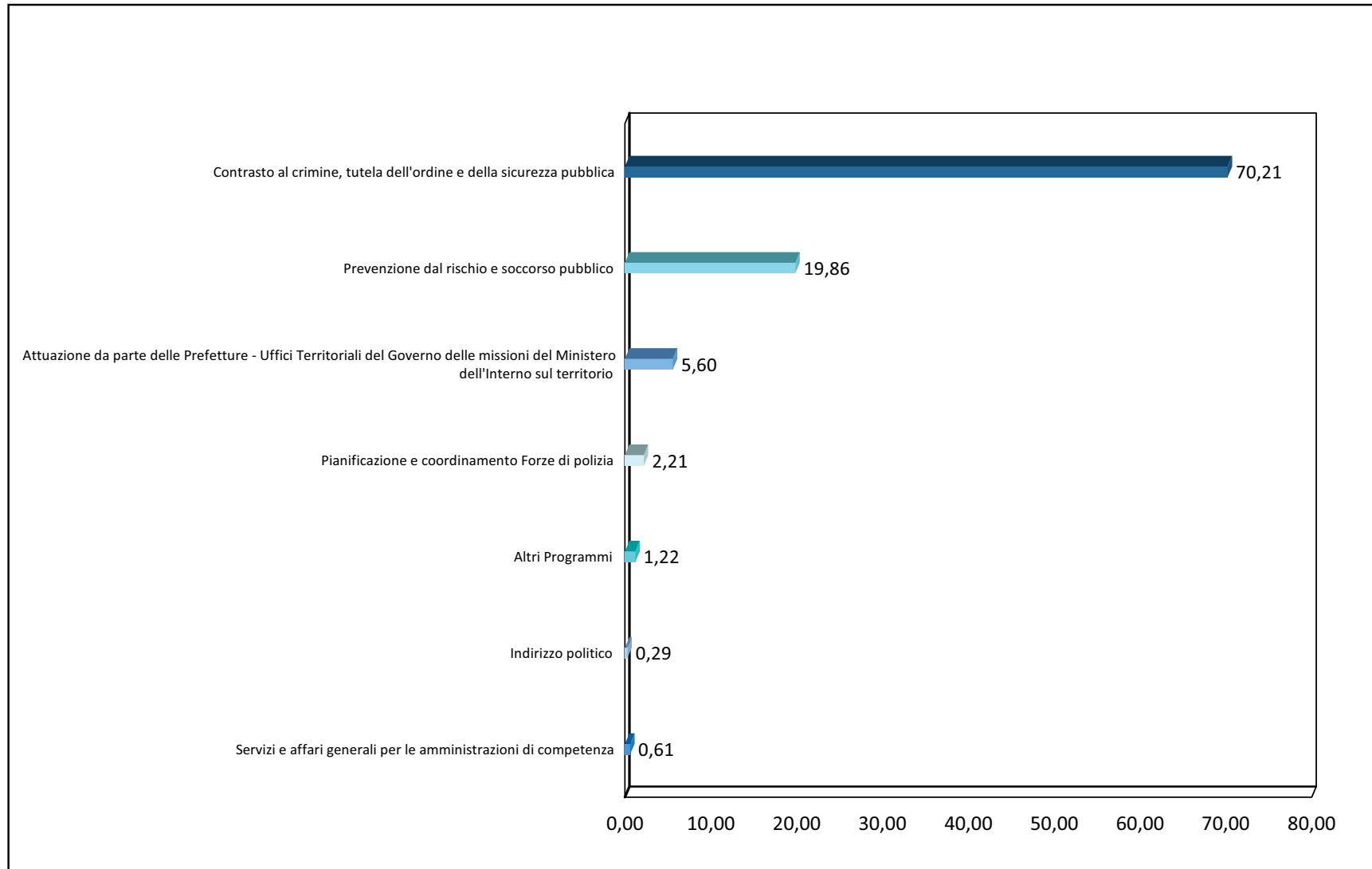
Il Ministero dell'interno è una struttura complessa, che conta in totale 196 centri di costo, articolata a livello centrale in cinque dipartimenti, Dipartimento per gli Affari interni e territoriali, Dipartimento della Pubblica sicurezza, Dipartimento per le Libertà civili e l'Immigrazione, Dipartimento dei Vigili del fuoco, del Soccorso pubblico e della Difesa civile, Dipartimento per le Politiche del personale dell'amministrazione civile e per le Risorse strumentali e finanziarie, oltre al Gabinetto e uffici di diretta collaborazione del Ministro e a livello periferico in prefetture, questure, comandi dei Vigili del fuoco.

Il Ministero dell'interno svolge le funzioni previste dai DD.PP.RR. n. 398/2001 e n. 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.

MINISTERO DELL'INTERNO

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELL'INTERNO

Analisi dei costi dell'anno 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)
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	8.841	5,80	518.035.750	5,60	99,01	5.159.819	0,04	0,99	523.195.569	2,23
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	8.841	5,80	518.035.750	5,60	99,01	5.159.819	0,04	0,99	523.195.569	2,23
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	769	0,50	53.601.917	0,58	0,47	11.468.914.896	80,91	99,53	11.522.516.813	49,19
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	349	0,23	21.905.191	0,24	97,56	547.423	0,00	2,44	22.452.614	0,10
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	343	0,23	26.326.841	0,28	95,12	1.352.052	0,01	4,88	27.678.893	0,12
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	77	0,05	5.369.885	0,06	0,05	11.467.015.421	80,90	99,95	11.472.385.306	48,97
Ordine pubblico e sicurezza	106.317	69,78	6.700.517.622	72,42	98,70	88.024.595	0,62	1,30	6.788.542.217	28,98
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	104.829	68,81	6.496.319.855	70,21	99,99	347.566	0,00	0,01	6.496.667.422	27,73
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.487	0,98	204.197.767	2,21	69,96	87.677.028	0,62	30,04	291.874.795	1,25
Soccorso civile	34.771	22,82	1.843.161.004	19,92	99,11	16.493.322	0,12	0,89	1.859.654.326	7,94
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	59	0,04	5.958.192	0,06	95,35	290.337	0,00	4,65	6.248.529	0,03
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	34.712	22,78	1.837.202.813	19,86	99,13	16.202.985	0,11	0,87	1.853.405.798	7,91
Immigrazione, accoglienza e garanzie dei diritti	411	0,27	53.688.118	0,58	2,03	2.594.032.094	18,30	97,97	2.647.720.213	11,30

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Analisi dei costi dell'anno 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)
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	411	0,27	53.688.118	0,58	2,03	2.594.032.094	18,30	97,97	2.647.720.213	11,30
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.246	0,82	83.396.470	0,90	98,11	1.607.145	0,01	1,89	85.003.615	0,36
Indirizzo politico	348	0,23	26.708.697	0,29	100,00				26.708.697	0,11
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	898	0,59	56.687.772	0,61	97,24	1.607.145	0,01	2,76	58.294.918	0,25
TOTALE GENERALE (*)	152.355	100,00	9.252.400.882	100,00	39,50	14.174.231.872	100,00	60,50	23.426.632.754	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	348	0,23	26.708.697	0,29	100,00				26.708.697	0,11
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	348	0,23	26.708.697	0,29	100,00				26.708.697	0,11
Indirizzo politico	348	0,23	26.708.697	0,29	100,00				26.708.697	0,11
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	769	0,50	53.601.917	0,58	0,47	11.468.914.896	80,91	99,53	11.522.516.813	49,19
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	769	0,50	53.601.917	0,58	0,47	11.468.914.896	80,91	99,53	11.522.516.813	49,19
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	349	0,23	21.905.191	0,24	97,56	547.423		2,44	22.452.614	0,10
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	343	0,23	26.326.841	0,28	95,12	1.352.052	0,01	4,88	27.678.893	0,12
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	77	0,05	5.369.885	0,06	0,05	11.467.015.421	80,90	99,95	11.472.385.306	48,97
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	34.771	22,82	1.843.161.004	19,92	99,11	16.493.322	0,12	0,89	1.859.654.326	7,94
Soccorso civile	34.771	22,82	1.843.161.004	19,92	99,11	16.493.322	0,12	0,89	1.859.654.326	7,94
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	59	0,04	5.958.192	0,06	95,35	290.337		4,65	6.248.529	0,03
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	34.712	22,78	1.837.202.813	19,86	99,13	16.202.985	0,11	0,87	1.853.405.798	7,91
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	411	0,27	53.688.118	0,58	2,03	2.594.032.094	18,30	97,97	2.647.720.213	11,30
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	411	0,27	53.688.118	0,58	2,03	2.594.032.094	18,30	97,97	2.647.720.213	11,30

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
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)
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	411	0,27	53.688.118	0,58	2,03	2.594.032.094	18,30	97,97	2.647.720.213	11,30
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	106.317	69,78	6.700.517.622	72,42	98,70	88.024.595	0,62	1,30	6.788.542.217	28,98
Ordine pubblico e sicurezza	106.317	69,78	6.700.517.622	72,42	98,70	88.024.595	0,62	1,30	6.788.542.217	28,98
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	104.829	68,81	6.496.319.855	70,21	99,99	347.566	0,01	0,01	6.496.667.422	27,73
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.487	0,98	204.197.767	2,21	69,96	87.677.028	0,62	30,04	291.874.795	1,25
DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	9.740	6,39	574.723.523	6,21	98,84	6.766.964	0,05	1,16	581.490.487	2,48
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	8.841	5,80	518.035.750	5,60	99,01	5.159.819	0,04	0,99	523.195.569	2,23
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	8.841	5,80	518.035.750	5,60	99,01	5.159.819	0,04	0,99	523.195.569	2,23
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	898	0,59	56.687.772	0,61	97,24	1.607.145	0,01	2,76	58.294.918	0,25
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	898	0,59	56.687.772	0,61	97,24	1.607.145	0,01	2,76	58.294.918	0,25
TOTALE GENERALE(*)	152.355	100,00	9.252.400.882	100,00	39,50	14.174.231.872	100,00	60,50	23.426.632.754	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	518.035.750	515.796.124	2.239.626	0,43
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	518.035.750	515.796.124	2.239.626	0,43
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	53.601.917	87.983.591	(34.381.674)	(39,08)
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	21.905.191	27.351.048	(5.445.857)	(19,91)
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	26.326.841	55.477.209	(29.150.367)	(52,54)
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	5.369.885	5.155.334	214.550	4,16
Ordine pubblico e sicurezza	6.700.517.622	6.802.542.778	(102.025.156)	(1,50)
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.496.319.855	6.378.551.100	117.768.755	1,85
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	204.197.767	423.991.678	(219.793.911)	(51,84)
Soccorso civile	1.843.161.004	1.854.454.753	(11.293.749)	(0,61)
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	5.958.192	6.245.778	(287.586)	(4,60)
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	1.837.202.813	1.848.208.975	(11.006.163)	(0,60)
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	53.688.118	56.326.255	(2.638.136)	(4,68)
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	53.688.118	56.326.255	(2.638.136)	(4,68)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	83.396.470	85.505.820	(2.109.351)	(2,47)
Indirizzo politico	26.708.697	27.059.206	(350.509)	(1,30)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	56.687.772	58.446.615	(1.758.842)	(3,01)
TOTALE GENERALE	9.252.400.882	9.402.609.323	(150.208.441)	(1,60)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	79,69	16,02	58.592	100,00	5,80	9,16	100,00	46.694
003.008 Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	85,95	12,20	62.766		0,23	61,89		53.949
003.009 Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	71,48	9,43	76.723		0,23	13,83		54.843
003.010 Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	85,72	7,96	70.112		0,05	20,46		60.102
007.008 Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	83,33	12,10	61.971	87,85	68,81	2,53	93,71	51.640
007.010 Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	52,31	46,08	137.291		0,98	16,24		71.823
008.002 Gestione del sistema nazionale di difesa civile	54,03	24,37	100.832		0,04	10,15		54.479
008.003 Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	86,77	9,97	52.927	95,40	22,78	0,73	96,36	45.925
027.002 Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	44,35	40,24	130.698		0,27	16,69		57.960
032.002 Indirizzo politico	84,97	11,99	76.749		0,23	18,97		65.213
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	80,06	16,23	63.100		0,59	10,02		50.521

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	7.837.532.551	84,71	33,42
Retribuzioni	7.664.572.532	82,84	32,68
Altri costi del personale	172.960.019	1,87	0,74
COSTI DI GESTIONE	1.187.425.339	12,83	5,06
Beni di consumo	169.815.106	1,84	0,72
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	942.886.340	10,19	4,02
Altri costi	74.723.893	0,81	0,32
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	30.950.619	0,33	0,13
Costi straordinari	4.915.883	0,05	0,02
Esborso da contenzioso	25.640.471	0,28	0,11
Servizi finanziari	394.265	0,00	0,00
AMMORTAMENTI	196.492.372	2,12	0,84
Totale Costi	9.252.400.882	100,00	39,45
ONERI FINANZIARI	25.416.694	0,18	0,11
Oneri finanziari	25.416.694	0,18	0,11
COSTI DISLOCATI	14.174.231.872	99,82	60,44
Trasferimenti correnti	13.974.609.098	98,42	59,59
Contributi agli investimenti	199.573.636	1,41	0,85
Altri trasferimenti in c/capitale	49.137	0,00	0,00
Totale costi comuni dello Stato	14.199.648.565	100,00	60,55
TOTALE GENERALE	23.452.049.447		100,00

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO**

**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)**

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	7.837.532.551	7.887.111.300	7.900.185.178	(49.578.748)	<i>(0,63)</i>	(62.652.627)	<i>(0,79)</i>
Retribuzioni	7.664.572.532	7.749.000.127	7.681.958.797	(84.427.595)	<i>(1,09)</i>	(17.386.265)	<i>(0,23)</i>
Altri costi del personale	172.960.019	138.111.173	218.226.381	34.848.846	<i>25,23</i>	(45.266.362)	<i>(20,74)</i>
COSTI DI GESTIONE	1.187.425.339	1.242.946.611	975.788.098	(55.521.272)	<i>(4,47)</i>	211.637.241	<i>21,69</i>
Beni di Consumo	169.815.106	204.079.647	137.260.600	(34.264.541)	<i>(16,79)</i>	32.554.506	<i>23,72</i>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	408.980	178.731		230.249	<i>128,82</i>	408.980	
Carta, cancelleria e stampati	5.259.628	6.138.964	4.680.103	(879.336)	<i>(14,32)</i>	579.525	<i>12,38</i>
Giornali e pubblicazioni	1.492.151	295.011	279.075	1.197.140	<i>405,80</i>	1.213.076	<i>434,68</i>
Materiali e accessori	162.654.348	197.466.941	132.301.422	(34.812.594)	<i>(17,63)</i>	30.352.925	<i>22,94</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	942.886.340	975.831.546	779.755.591	(32.945.206)	<i>(3,38)</i>	163.130.749	<i>20,92</i>
Assicurazioni	8.425.618	13.879.586	11.805.888	(5.453.968)	<i>(39,29)</i>	(3.380.270)	<i>(28,63)</i>
Consulenza	16.722.443	5.684.091	3.576.988	11.038.352	<i>194,20</i>	13.145.455	<i>367,50</i>
Formazione e addestramento	3.934.195	6.934.031	6.801.501	(2.999.836)	<i>(43,26)</i>	(2.867.306)	<i>(42,16)</i>
Manutenzione	252.045.234	112.999.652	143.932.733	139.045.582	<i>123,05</i>	108.112.502	<i>75,11</i>
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	6.202.442			6.202.442		6.202.442	
Noleggi, locazioni e leasing	275.532.083	285.751.005	266.135.095	(10.218.922)	<i>(3,58)</i>	9.396.988	<i>3,53</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	26.138.583	22.938.243	16.092.711	3.200.340	<i>13,95</i>	10.045.872	<i>62,42</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017 MINISTERO DELL'INTERNO

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Promozione	1.394.932	1.588.071	1.372.124	(193.139)	(12,16)	22.808	1,66
Servizi ausiliari	64.311.660	44.922.242	48.259.453	19.389.418	43,16	16.052.206	33,26
Servizi per trasferte	16.097.967	4.299.011	3.917.183	11.798.956	274,46	12.180.784	310,96
Servizi ristorazione	45.836.996	90.388.499	83.273.818	(44.551.503)	(49,29)	(37.436.822)	(44,96)
Utenze e canoni	226.244.187	386.447.115	194.588.096	(160.202.928)	(41,46)	31.656.091	16,27
Altri costi	74.723.893	63.035.418	58.771.906	11.688.475	18,54	15.951.986	27,14
Amministrativi	58.209.268	31.108.835	41.140.662	27.100.433	87,11	17.068.606	41,49
Imposte	40.680	40.352	25.056	328	0,81	15.623	62,35
Incarichi istituzionali	2.291.754			2.291.754		2.291.754	
Partecipazione ad organizzazioni	7.345	378.029	385.448	(370.684)	(98,06)	(378.103)	(98,09)
Tasse	14.174.846	31.508.202	17.220.740	(17.333.356)	(55,01)	(3.045.893)	(17,69)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	30.950.619	24.321.296	30.089.135	6.629.323	27,26	861.484	2,86
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	394.265			394.265		394.265	
Servizi finanziari	394.265			394.265		394.265	
Oneri straordinari e da contenzioso	30.556.353	24.321.296	30.089.135	6.235.057	25,64	467.218	1,55
Costi straordinari	4.915.883	53.835	710.080	4.862.048	9.031,39	4.205.803	592,30
Esborso da contenzioso	25.640.471	24.267.461	29.379.056	1.373.010	5,66	(3.738.585)	(12,73)
AMMORTAMENTI	196.492.372	248.230.116	194.249.893	(51.737.744)	(20,84)	2.242.479	1,15

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELL'INTERNO

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo

(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Beni immateriali	7.318.877	7.148.870	7.052.427	170.007	2,38	266.450	3,78
Beni immobili	2.176.673	2.176.529	2.151.327	144	0,01	25.346	1,18
Beni mobili	179.751.031	231.649.076	177.340.403	(51.898.045)	(22,40)	2.410.629	1,36
Manutenzioni straordinarie	7.245.791	7.255.641	7.705.737	(9.850)	(0,14)	(459.946)	(5,97)
TOTALE GENERALE	9.252.400.882	9.402.609.323	9.100.312.305	(150.208.441)	(1,60)	152.088.577	1,67

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	26.708.697	0,29	23.158.546	86,71	0,30	3.201.881	11,99	0,27				348.270	1,30	0,18
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	25.462.389	0,28	22.121.022	86,88	0,28	3.000.050	11,78	0,25				341.317	1,34	0,17
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.246.308	0,01	1.037.524	83,25	0,01	201.831	16,19	0,02				6.953	0,56	0,00
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	53.601.917	0,58	42.850.848	79,94	0,55	5.583.289	10,42	0,47	287.677	0,54	0,93	4.880.103	9,10	2,48
Direzione centrale per gli Uffici Territoriali del Governo e per le autonomie locali	6.389.144	0,07	5.757.708	90,12	0,07	407.228	6,37	0,03	17.487	0,27	0,06	206.720	3,24	0,11
Direzione Centrale dei Servizi Elettorali	11.839.514	0,13	8.405.586	71,00	0,11	1.467.894	12,40	0,12	32.631	0,28	0,11	1.933.404	16,33	0,98
Direzione Centrale della Finanza Locale	5.369.885	0,06	4.660.739	86,79	0,06	427.340	7,96	0,04	13.521	0,25	0,04	268.284	5,00	0,14
Direzione Centrale per i Servizi Demografici	4.833.509	0,05	2.089.879	43,24	0,03	371.473	7,69	0,03	9.737	0,20	0,03	2.362.421	48,88	1,20
Capo Dipartimento ed Uffici di diretta collaborazione	3.264.675	0,04	2.928.873	89,71	0,04	236.417	7,24	0,02	10.274	0,31	0,03	89.111	2,73	0,05
Direzione Centrale per la gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	21.905.191	0,24	19.008.064	86,77	0,24	2.672.936	12,20	0,23	204.027	0,93	0,66	20.164	0,09	0,01
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	1.843.161.004	19,92	1.615.635.406	87,66	20,61	184.624.275	10,02	15,55	627.202	0,03	2,03	42.274.122	2,29	21,51
Uffici di diretta collaborazione del Capo Dipartimento e dell'Ispettore Generale Capo	10.399.307	0,11	9.595.591	92,27	0,12	660.515	6,35	0,06	5.098	0,05	0,02	138.103	1,33	0,07
Direzione centrale per l'emergenza e il soccorso tecnico	12.180.739	0,13	11.024.628	90,51	0,14	514.508	4,22	0,04	2.121	0,02	0,01	639.483	5,25	0,33
Direzione centrale per la prevenzione e la sicurezza tecnica	10.198.914	0,11	6.135.307	60,16	0,08	3.789.915	37,16	0,32	2.779	0,03	0,01	270.913	2,66	0,14

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 difesa civile e le politiche di protezione civile	5.958.192	0,06	3.302.154	55,42	0,04	1.452.291	24,37	0,12	1.609	0,03	0,01	1.202.138	20,18	0,61
Direzione centrale per la formazione	21.761.849	0,24	16.073.519	73,86	0,21	4.529.561	20,81	0,38				1.158.768	5,32	0,59
Direzione centrale per le risorse umane	7.455.139	0,08	5.738.747	76,98	0,07	442.713	5,94	0,04	2.845	0,04	0,01	1.270.834	17,05	0,65
Direzione centrale per le risorse finanziarie	7.296.224	0,08	5.515.377	75,59	0,07	769.900	10,55	0,06	7.306	0,10	0,02	1.003.641	13,76	0,51
Direzione centrale per gli affari generali	3.730.487	0,04	3.340.062	89,53	0,04	274.180	7,35	0,02	1.345	0,04	0,00	114.899	3,08	0,06
Direzione centrale per le risorse logistiche e strumentali	10.307.758	0,11	9.060.306	87,90	0,12	734.512	7,13	0,06	7.785	0,08	0,03	505.156	4,90	0,26
Ufficio centrale ispettivo	1.178.533	0,01	1.023.147	86,82	0,01	128.433	10,90	0,01	248	0,02	0,00	26.705	2,27	0,01
Uffici periferici del Dipartimento dei Vigili del Fuoco	1.685.094.486	18,21	1.492.509.583	88,57	19,04	157.296.633	9,33	13,25	543.317	0,03	1,76	34.744.952	2,06	17,68
Direzione regionale Campania VVF	4.804.223	0,05	3.826.478	79,65	0,05	850.683	17,71	0,07	3.871	0,08	0,01	123.191	2,56	0,06
Direzione regionale Emilia Romagna VVF	3.188.738	0,03	2.527.514	79,26	0,03	577.245	18,10	0,05	2.627	0,08	0,01	81.352	2,55	0,04
Direzione regionale Lazio VVF	6.560.606	0,07	5.676.182	86,52	0,07	784.486	11,96	0,07	3.041	0,05	0,01	96.897	1,48	0,05
Direzione regionale Lombardia VVF	5.134.817	0,06	4.371.101	85,13	0,06	687.981	13,40	0,06	2.350	0,05	0,01	73.386	1,43	0,04
Direzione regionale Piemonte VVF	3.513.028	0,04	2.487.249	70,80	0,03	887.181	25,25	0,07	4.009	0,11	0,01	134.589	3,83	0,07
Direzione regionale Puglia VVF	5.564.672	0,06	4.086.170	73,43	0,05	1.303.688	23,43	0,11	5.932	0,11	0,02	168.882	3,03	0,09
Direzione regionale Sardegna VVF	3.686.816	0,04	2.465.611	66,88	0,03	1.112.828	30,18	0,09	4.009	0,11	0,01	104.369	2,83	0,05

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 regionale Sicilia VVF	5.298.981	0,06	3.893.097	73,47	0,05	1.239.834	23,40	0,10	4.758	0,09	0,02	161.292	3,04	0,08
Direzione regionale Toscana VVF	3.973.945	0,04	2.788.522	70,17	0,04	1.050.223	26,43	0,09	4	0,00	0,00	135.196	3,40	0,07
Direzione interregionale Veneto e Trentino Alto Adige VVF	2.962.653	0,03	2.422.821	81,78	0,03	476.762	16,09	0,04	1.936	0,07	0,01	61.134	2,06	0,03
Direzione regionale Abruzzo VVF	3.624.923	0,04	2.874.493	79,30	0,04	738.860	20,38	0,06	2.947	0,08	0,01	8.623	0,24	0,00
Direzione regionale Basilicata VVF	2.319.840	0,03	1.954.504	84,25	0,02	360.044	15,52	0,03	1.423	0,06	0,00	3.869	0,17	0,00
Direzione regionale Calabria VVF	4.199.535	0,05	3.125.292	74,42	0,04	1.057.467	25,18	0,09	4.226	0,10	0,01	12.550	0,30	0,01
Direzione regionale Friuli Venezia Giulia VVF	2.546.665	0,03	1.922.567	75,49	0,02	614.557	24,13	0,05	2.470	0,10	0,01	7.070	0,28	0,00
Direzione regionale Liguria VVF	3.011.285	0,03	2.236.379	74,27	0,03	762.960	25,34	0,06	3.049	0,10	0,01	8.897	0,30	0,00
Direzione regionale Marche VVF	2.582.132	0,03	1.961.861	75,98	0,03	610.761	23,65	0,05	2.440	0,09	0,01	7.070	0,27	0,00
Direzione regionale Molise VVF	2.002.235	0,02	1.641.081	81,96	0,02	356.049	17,78	0,03	1.423	0,07	0,00	3.683	0,18	0,00
Direzione regionale Umbria VVF	2.624.281	0,03	2.056.061	78,35	0,03	559.505	21,32	0,05	2.236	0,09	0,01	6.479	0,25	0,00
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	53.688.118	0,58	27.429.384	51,09	0,35	21.602.432	40,24	1,82	9.690	0,02	0,03	4.646.612	8,65	2,36
Direzione Centrale per le politiche dell'immigrazione e dell'asilo	2.501.477	0,03	1.704.694	68,15	0,02	454.915	18,19	0,04				341.868	13,67	0,17
Direzione Centrale dei servizi civili dell'immigrazione e dell'asilo	5.120.642	0,06	3.375.898	65,93	0,04	1.185.511	23,15	0,10				559.233	10,92	0,28
Direzione Centrale per i diritti civili, la cittadinanza e le minoranze	6.648.620	0,07	4.227.905	63,59	0,05	1.521.794	22,89	0,13	9.690	0,15	0,03	889.232	13,37	0,45

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 gli affari di culto	1.980.569	0,02	1.363.854	68,86	0,02	405.781	20,49	0,03				210.934	10,65	0,11
Direzione Centrale per l'amministrazione del Fondo edifici di culto	4.619.903	0,05	3.112.987	67,38	0,04	966.069	20,91	0,08				540.847	11,71	0,28
Direzione Centrale per gli affari generali e per la gestione delle risorse finanziarie e strumentali	3.055.508	0,03	1.897.276	62,09	0,02	700.237	22,92	0,06				457.995	14,99	0,23
Ufficio per le attivita' del Commissario per il coordinamento delle iniziative antiracket ed antiusura	2.419.586	0,03	1.566.204	64,73	0,02	567.375	23,45	0,05				286.007	11,82	0,15
Ufficio per le attivita' del Commissario per il coordinamento delle iniziative di solidarieta' per le vittime dei reati di tipo mafioso	1.737.336	0,02	1.200.292	69,09	0,02	369.454	21,27	0,03				167.590	9,65	0,09
Commissione Nazionale per il diritto di asilo	19.401.007	0,21	4.729.448	24,38	0,06	14.141.169	72,89	1,19				530.390	2,73	0,27
Uffici in posizione di staff	6.203.471	0,07	4.250.827	68,52	0,05	1.290.127	20,80	0,11				662.517	10,68	0,34
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	6.700.517.622	72,42	5.660.442.986	84,48	72,22	880.217.785	13,14	74,13	20.715.235	0,31	66,93	139.141.617	2,08	70,81
Segreteria del Dipartimento della Pubblica Sicurezza	190.250.606	2,06	83.923.778	44,11	1,07	102.825.751	54,05	8,66	693.899	0,36	2,24	2.807.177	1,48	1,43
Ufficio per l'Amministrazione Generale del Dipartimento della Pubblica Sicurezza	14.029.288	0,15	10.251.398	73,07	0,13	3.382.999	24,11	0,28	90.935	0,65	0,29	303.956	2,17	0,15
Ufficio Centrale Ispettivo	6.303.598	0,07	6.169.683	97,88	0,08	94.417	1,50	0,01	28	0,00	0,00	39.470	0,63	0,02
Ufficio per il Coordinamento e la Pianificazione delle Forze di Polizia	12.157.184	0,13	11.585.709	95,30	0,15	384.228	3,16	0,03	997	0,01	0,00	186.250	1,53	0,09
Direzione Centrale della Polizia Criminale	77.134.897	0,83	61.352.395	79,54	0,78	12.054.787	15,63	1,02	83.971	0,11	0,27	3.643.744	4,72	1,85
Direzione Centrale per i Servizi Antidroga	21.468.747	0,23	19.744.296	91,97	0,25	831.021	3,87	0,07	112	0,00	0,00	893.318	4,16	0,45

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 gli Affari Generali della Polizia di Stato	13.676.184	0,15	12.429.171	90,88	0,16	1.017.466	7,44	0,09	15.213	0,11	0,05	214.334	1,57	0,11
Direzione Centrale della Polizia di Prevenzione	27.211.394	0,29	26.053.804	95,75	0,33	635.514	2,34	0,05	168	0,00	0,00	521.908	1,92	0,27
Direzione Centrale per la Polizia Stradale, di Frontiera, Ferroviaria e Postale	40.732.717	0,44	22.684.705	55,69	0,29	16.448.127	40,38	1,39	256.483	0,63	0,83	1.343.402	3,30	0,68
Direzione Centrale per il Personale	55.432.117	0,60	49.817.027	89,87	0,64	4.668.065	8,42	0,39	343.433	0,62	1,11	603.591	1,09	0,31
Direzione Centrale di Sanita'	13.304.759	0,14	12.674.220	95,26	0,16	448.730	3,37	0,04	78	0,00	0,00	181.731	1,37	0,09
Direzione Centrale per gli Istituti di Istruzione	6.635.995	0,07	6.049.808	91,17	0,08	438.762	6,61	0,04	2.676	0,04	0,01	144.749	2,18	0,07
Direzione Centrale dei Servizi Tecnico-Logistici e della Gestione Patrimoniale	238.081.939	2,57	25.042.619	10,52	0,32	200.978.767	84,42	16,93	280.898	0,12	0,91	11.779.656	4,95	5,99
Direzione Centrale dei Servizi di Ragioneria	73.937.586	0,80	32.504.850	43,96	0,41	38.249.053	51,73	3,22	3.100.575	4,19	10,02	83.108	0,11	0,04
Direzione Investigativa Antimafia	103.580.799	1,12	96.842.888	93,50	1,24	5.952.879	5,75	0,50	109.596	0,11	0,35	675.437	0,65	0,34
U.C.I.S. - Ufficio Centrale Interforze per la Sicurezza Personale	4.317.937	0,05	3.990.294	92,41	0,05	257.775	5,97	0,02	905	0,02	0,00	68.964	1,60	0,04
Direzione Centrale dell'Immigrazione e della Polizia delle Frontiere	42.996.219	0,46	16.798.633	39,07	0,21	21.048.947	48,96	1,77	99.887	0,23	0,32	5.048.752	11,74	2,57
Uffici Periferici dell'Amministrazione della Pubblica Sicurezza	3.633.996.426	39,28	3.260.773.610	89,73	41,60	285.296.747	7,85	24,03	13.104.501	0,36	42,34	74.821.568	2,06	38,08
Direzione Centrale Anticrimine	52.554.571	0,57	44.496.422	84,67	0,57	5.947.945	11,32	0,50	12.706	0,02	0,04	2.097.499	3,99	1,07
Questura di Ancona	29.361.326	0,32	26.235.289	89,35	0,33	2.438.044	8,30	0,21	9.452	0,03	0,03	678.541	2,31	0,35
Questura di Bari	143.213.398	1,55	105.376.605	73,58	1,34	36.260.607	25,32	3,05	139.685	0,10	0,45	1.436.501	1,00	0,73

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Bologna	59.902.083	0,65	55.072.709	91,94	0,70	3.570.294	5,96	0,30	1.094	0,00	0,00	1.257.986	2,10	0,64
Questura di Bolzano	26.221.871	0,28	25.059.555	95,57	0,32	505.482	1,93	0,04	205	0,00	0,00	656.629	2,50	0,33
Questura di Cagliari	28.884.573	0,31	25.714.847	89,03	0,33	2.488.636	8,62	0,21	3.218	0,01	0,01	677.871	2,35	0,34
Questura di Campobasso	11.522.860	0,12	10.599.770	91,99	0,14	671.073	5,82	0,06	589	0,01	0,00	251.427	2,18	0,13
Questura di Catania	79.774.219	0,86	73.962.566	92,71	0,94	4.395.947	5,51	0,37	91.374	0,11	0,30	1.324.332	1,66	0,67
Questura di Catanzaro	25.802.349	0,28	23.111.176	89,57	0,29	2.153.649	8,35	0,18	2.972	0,01	0,01	534.552	2,07	0,27
Questura di Firenze	50.391.480	0,54	47.196.884	93,66	0,60	1.763.724	3,50	0,15	126.958	0,25	0,41	1.303.914	2,59	0,66
Questura di Genova	79.172.108	0,86	67.767.084	85,59	0,86	8.732.449	11,03	0,74	1.111.875	1,40	3,59	1.560.701	1,97	0,79
Questura dell'Aquila	24.317.278	0,26	20.842.831	85,71	0,27	2.990.735	12,30	0,25	9.744	0,04	0,03	473.968	1,95	0,24
Questura di Milano	225.845.457	2,44	204.973.676	90,76	2,62	17.078.020	7,56	1,44	33.019	0,01	0,11	3.760.742	1,67	1,91
Questura di Napoli	243.616.179	2,63	219.662.936	90,17	2,80	19.347.040	7,94	1,63	168.429	0,07	0,54	4.437.774	1,82	2,26
Questura di Perugia	30.188.350	0,33	26.326.135	87,21	0,34	3.235.103	10,72	0,27	47.727	0,16	0,15	579.385	1,92	0,29
Questura di Potenza	14.404.795	0,16	13.454.666	93,40	0,17	598.111	4,15	0,05	2.945	0,02	0,01	349.073	2,42	0,18
Questura di Reggio Calabria	65.976.780	0,71	61.800.990	93,67	0,79	2.757.546	4,18	0,23	12.273	0,02	0,04	1.405.971	2,13	0,72
Questura di Roma	524.256.483	5,67	503.885.772	96,11	6,43	12.567.240	2,40	1,06	220.551	0,04	0,71	7.582.920	1,45	3,86

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 Torino	110.955.187	1,20	103.791.062	93,54	1,32	4.801.344	4,33	0,40	17.984	0,02	0,06	2.344.796	2,11	1,19
Questura di Trento	18.738.947	0,20	17.291.919	92,28	0,22	1.022.476	5,46	0,09	22.733	0,12	0,07	401.819	2,14	0,20
Questura di Trieste	31.935.962	0,35	29.215.961	91,48	0,37	1.855.660	5,81	0,16	116.441	0,36	0,38	747.899	2,34	0,38
Questura di Venezia	45.185.666	0,49	42.280.170	93,57	0,54	1.738.509	3,85	0,15	69.795	0,15	0,23	1.097.192	2,43	0,56
Questura di Palermo	203.047.307	2,19	153.635.072	75,66	1,96	48.284.115	23,78	4,07	309.110	0,15	1,00	819.010	0,40	0,42
DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	574.723.523	6,21	468.015.382	81,43	5,97	92.195.678	16,04	7,76	9.310.816	1,62	30,08	5.201.648	0,91	2,65
Capo Dipartimento e Uffici di diretta collaborazione	10.201.504	0,11	9.274.375	90,91	0,12	826.877	8,11	0,07				100.252	0,98	0,05
Direzione Centrale per le Risorse Umane	14.594.707	0,16	12.725.800	87,19	0,16	1.486.682	10,19	0,13	258.678	1,77	0,84	123.547	0,85	0,06
Direzione Centrale per le Risorse Strumentali e Finanziarie	19.870.497	0,21	15.909.614	80,07	0,20	3.379.446	17,01	0,28	31.616	0,16	0,10	549.821	2,77	0,28
Sede Didattico-Residenziale (ex SSAI)	7.582.481	0,08	4.425.691	58,37	0,06	2.976.731	39,26	0,25	10.377	0,14	0,03	169.682	2,24	0,09
Ispettorato Generale dell'Amministrazione	4.438.583	0,05	3.883.124	87,49	0,05	530.309	11,95	0,04				25.151	0,57	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ancona	6.679.769	0,07	5.334.893	79,87	0,07	1.152.105	17,25	0,10	137.153	2,05	0,44	55.618	0,83	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Como	3.767.575	0,04	2.909.046	77,21	0,04	791.281	21,00	0,07	34.606	0,92	0,11	32.642	0,87	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Enna	3.249.434	0,04	2.688.390	82,73	0,03	516.254	15,89	0,04	20.672	0,64	0,07	24.118	0,74	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Genova	8.511.255	0,09	6.680.551	78,49	0,09	1.680.696	19,75	0,14	85.843	1,01	0,28	64.165	0,75	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di L'Aquila	6.966.839	0,08	5.532.178	79,41	0,07	1.348.927	19,36	0,11	29.389	0,42	0,09	56.344	0,81	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Matera	3.893.897	0,04	3.292.321	84,55	0,04	567.842	14,58	0,05	6.430	0,17	0,02	27.303	0,70	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Modena	3.699.361	0,04	2.950.893	79,77	0,04	689.975	18,65	0,06	28.652	0,77	0,09	29.840	0,81	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pesaro Urbino	3.187.593	0,03	2.779.141	87,19	0,04	376.966	11,83	0,03				31.486	0,99	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Siracusa	4.714.864	0,05	3.953.084	83,84	0,05	703.699	14,93	0,06	24.613	0,52	0,08	33.468	0,71	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Torino	10.331.624	0,11	8.544.235	82,70	0,11	1.630.865	15,79	0,14	42.809	0,41	0,14	113.716	1,10	0,06
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Benevento	4.630.016	0,05	4.020.089	86,83	0,05	499.496	10,79	0,04	62.482	1,35	0,20	47.949	1,04	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Cagliari	7.004.420	0,08	6.121.230	87,39	0,08	791.692	11,30	0,07	26.665	0,38	0,09	64.831	0,93	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Chieti	3.532.932	0,04	2.964.644	83,91	0,04	519.768	14,71	0,04	16.899	0,48	0,05	31.621	0,90	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Grosseto	3.668.396	0,04	3.049.424	83,13	0,04	564.217	15,38	0,05	9.568	0,26	0,03	45.187	1,23	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Imperia	2.704.813	0,03	2.339.057	86,48	0,03	339.760	12,56	0,03				25.996	0,96	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Napoli	17.968.197	0,19	13.787.568	76,73	0,18	3.278.601	18,25	0,28	788.719	4,39	2,55	113.310	0,63	0,06
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Siena	3.700.139	0,04	2.998.560	81,04	0,04	648.544	17,53	0,05	20.000	0,54	0,06	33.036	0,89	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Taranto	4.867.323	0,05	4.120.012	84,65	0,05	649.714	13,35	0,05	55.000	1,13	0,18	42.597	0,88	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 Terni	4.097.664	0,04	3.381.058	82,51	0,04	636.710	15,54	0,05	43.902	1,07	0,14	35.994	0,88	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Vibo Valentia	3.342.382	0,04	2.678.479	80,14	0,03	526.901	15,76	0,04	113.295	3,39	0,37	23.708	0,71	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Alessandria	3.802.891	0,04	3.140.865	82,59	0,04	628.058	16,52	0,05				33.967	0,89	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bologna	7.323.904	0,08	6.131.601	83,72	0,08	1.086.947	14,84	0,09	48.000	0,66	0,16	57.356	0,78	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Campobasso	5.596.616	0,06	4.871.471	87,04	0,06	615.115	10,99	0,05	78.050	1,39	0,25	31.979	0,57	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo Cosenza	5.242.494	0,06	4.231.484	80,72	0,05	521.616	9,95	0,04	443.934	8,47	1,43	45.460	0,87	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Cuneo	4.282.636	0,05	3.365.157	78,58	0,04	880.436	20,56	0,07	1.778	0,04	0,01	35.265	0,82	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Latina	5.236.550	0,06	4.459.116	85,15	0,06	734.850	14,03	0,06				42.584	0,81	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lecco	2.573.652	0,03	1.922.643	74,70	0,02	632.276	24,57	0,05				18.734	0,73	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lucca	4.188.426	0,05	3.383.985	80,79	0,04	751.296	17,94	0,06	19.800	0,47	0,06	33.345	0,80	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Milano	12.626.329	0,14	9.655.078	76,47	0,12	2.573.367	20,38	0,22	263.998	2,09	0,85	133.886	1,06	0,07
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Palermo	12.802.480	0,14	10.688.948	83,49	0,14	1.970.339	15,39	0,17	45.967	0,36	0,15	97.226	0,76	0,05
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pavia	3.825.582	0,04	2.960.405	77,38	0,04	819.557	21,42	0,07	13.510	0,35	0,04	32.111	0,84	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Perugia	5.927.691	0,06	4.583.045	77,32	0,06	1.090.018	18,39	0,09	201.837	3,40	0,65	52.791	0,89	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pordenone	3.034.897	0,03	2.480.173	81,72	0,03	516.845	17,03	0,04	14.000	0,46	0,05	23.880	0,79	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Reggio Emilia	3.493.328	0,04	2.819.310	80,71	0,04	621.027	17,78	0,05	16.159	0,46	0,05	36.832	1,05	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Roma	24.508.616	0,26	15.610.622	63,69	0,20	6.364.668	25,97	0,54	2.363.000	9,64	7,63	170.327	0,69	0,09
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Sassari	3.985.496	0,04	3.413.380	85,65	0,04	544.037	13,65	0,05				28.080	0,70	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Udine	4.216.871	0,05	3.540.517	83,96	0,05	635.196	15,06	0,05	15.382	0,36	0,05	25.776	0,61	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Venezia	5.643.684	0,06	4.447.295	78,80	0,06	1.100.337	19,50	0,09	38.962	0,69	0,13	57.091	1,01	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Verona	4.874.704	0,05	3.843.566	78,85	0,05	970.010	19,90	0,08	14.000	0,29	0,05	47.128	0,97	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Vicenza	4.296.959	0,05	3.331.139	77,52	0,04	890.247	20,72	0,07	53.000	1,23	0,17	22.573	0,53	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Agrigento	4.626.634	0,05	3.746.081	80,97	0,05	767.035	16,58	0,06	73.857	1,60	0,24	39.660	0,86	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Arezzo	3.715.671	0,04	3.138.363	84,46	0,04	531.743	14,31	0,04	11.242	0,30	0,04	34.323	0,92	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ascoli Piceno	3.917.659	0,04	3.207.773	81,88	0,04	649.158	16,57	0,05	23.000	0,59	0,07	37.728	0,96	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Asti	3.009.357	0,03	2.413.418	80,20	0,03	563.687	18,73	0,05	10.292	0,34	0,03	21.960	0,73	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Avellino	6.156.726	0,07	4.881.061	79,28	0,06	849.424	13,80	0,07	383.964	6,24	1,24	42.277	0,69	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bergamo	4.884.688	0,05	3.801.082	77,82	0,05	950.913	19,47	0,08	88.112	1,80	0,28	44.581	0,91	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Biella	2.501.195	0,03	1.663.059	66,49	0,02	800.012	31,99	0,07	19.708	0,79	0,06	18.417	0,74	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Brescia	5.081.480	0,05	3.930.765	77,35	0,05	1.042.215	20,51	0,09	80.000	1,57	0,26	28.501	0,56	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 Brindisi	3.429.471	0,04	2.993.635	87,29	0,04	400.191	11,67	0,03	11.191	0,33	0,04	24.453	0,71	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Caltanissetta	3.689.489	0,04	3.120.523	84,58	0,04	518.927	14,07	0,04	25.000	0,68	0,08	25.039	0,68	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Catania	8.798.098	0,10	7.351.578	83,56	0,09	1.158.651	13,17	0,10	212.650	2,42	0,69	75.219	0,85	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Catanzaro	6.410.668	0,07	5.093.569	79,45	0,06	1.050.441	16,39	0,09	223.037	3,48	0,72	43.620	0,68	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Cremona	3.107.398	0,03	2.472.036	79,55	0,03	600.751	19,33	0,05	8.883	0,29	0,03	25.728	0,83	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ferrara	4.215.328	0,05	3.422.063	81,18	0,04	734.179	17,42	0,06	5.646	0,13	0,02	53.440	1,27	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Firenze	9.261.501	0,10	6.846.271	73,92	0,09	2.233.702	24,12	0,19	131.383	1,42	0,42	50.144	0,54	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Forlì-Cesena	3.979.933	0,04	3.370.191	84,68	0,04	554.926	13,94	0,05	15.352	0,39	0,05	39.465	0,99	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Isernia	3.068.309	0,03	2.601.534	84,79	0,03	403.245	13,14	0,03	32.574	1,06	0,11	30.955	1,01	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di La Spezia	3.486.634	0,04	2.877.417	82,53	0,04	572.679	16,42	0,05				36.538	1,05	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lecce	6.500.463	0,07	5.581.531	85,86	0,07	860.348	13,24	0,07	10.000	0,15	0,03	48.584	0,75	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Livorno	4.370.694	0,05	3.758.037	85,98	0,05	558.190	12,77	0,05	8.547	0,20	0,03	45.919	1,05	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Lodi	2.310.970	0,02	1.967.792	85,15	0,03	310.133	13,42	0,03	10.263	0,44	0,03	22.783	0,99	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Macerata	3.026.207	0,03	2.540.302	83,94	0,03	440.036	14,54	0,04	13.000	0,43	0,04	32.869	1,09	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Massa Carrara	2.848.083	0,03	2.457.714	86,29	0,03	359.746	12,63	0,03				30.623	1,08	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Messina	9.451.761	0,10	8.421.198	89,10	0,11	780.010	8,25	0,07	176.992	1,87	0,57	73.562	0,78	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Novara	3.150.536	0,03	2.649.897	84,11	0,03	475.215	15,08	0,04	250	0,01	0,00	25.175	0,80	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Nuoro	2.901.456	0,03	2.556.739	88,12	0,03	272.380	9,39	0,02	41.000	1,41	0,13	31.336	1,08	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Parma	3.563.115	0,04	2.906.349	81,57	0,04	468.437	13,15	0,04	150.229	4,22	0,49	38.099	1,07	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pescara	4.104.187	0,04	3.544.213	86,36	0,05	509.313	12,41	0,04	18.698	0,46	0,06	31.964	0,78	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pisa	3.936.846	0,04	3.325.179	84,46	0,04	562.300	14,28	0,05	16.331	0,41	0,05	33.036	0,84	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Pistoia	3.336.770	0,04	2.568.017	76,96	0,03	643.226	19,28	0,05	100.566	3,01	0,32	24.961	0,75	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Potenza	4.999.929	0,05	4.338.851	86,78	0,06	608.996	12,18	0,05	5.100	0,10	0,02	46.981	0,94	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Prato	3.211.392	0,03	2.577.867	80,27	0,03	595.676	18,55	0,05	16.862	0,53	0,05	20.987	0,65	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ragusa	4.342.247	0,05	3.391.154	78,10	0,04	697.892	16,07	0,06	229.209	5,28	0,74	23.992	0,55	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Reggio Calabria	8.313.865	0,09	7.092.023	85,30	0,09	819.423	9,86	0,07	350.893	4,22	1,13	51.527	0,62	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Rieti	3.428.588	0,04	2.962.392	86,40	0,04	437.676	12,77	0,04				28.521	0,83	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Rovigo	3.150.730	0,03	2.760.186	87,60	0,04	352.150	11,18	0,03	8.000	0,25	0,03	30.394	0,96	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Salerno	8.474.477	0,09	7.395.821	87,27	0,09	942.160	11,12	0,08	80.286	0,95	0,26	56.210	0,66	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Teramo	3.672.631	0,04	3.119.114	84,93	0,04	486.795	13,25	0,04	10.000	0,27	0,03	56.722	1,54	0,03

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 Trapani	5.190.373	0,06	4.527.414	87,23	0,06	588.395	11,34	0,05	36.851	0,71	0,12	37.712	0,73	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Varese	4.404.640	0,05	3.544.851	80,48	0,05	760.729	17,27	0,06	56.401	1,28	0,18	42.659	0,97	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bari	10.110.958	0,11	8.542.573	84,49	0,11	997.149	9,86	0,08	492.730	4,87	1,59	78.506	0,78	0,04
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Belluno	2.751.633	0,03	2.232.811	81,14	0,03	498.320	18,11	0,04				20.502	0,75	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Bolzano	3.641.336	0,04	3.060.199	84,04	0,04	530.861	14,58	0,04	20.353	0,56	0,07	29.923	0,82	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Caserta	8.136.878	0,09	6.816.743	83,78	0,09	1.152.953	14,17	0,10	100.000	1,23	0,32	67.182	0,83	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Crotone	3.565.577	0,04	2.970.001	83,30	0,04	502.087	14,08	0,04	67.415	1,89	0,22	26.074	0,73	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Foggia	5.400.009	0,06	4.714.648	87,31	0,06	588.324	10,89	0,05	53.999	1,00	0,17	43.037	0,80	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Frosinone	5.472.079	0,06	4.694.429	85,79	0,06	556.851	10,18	0,05	164.000	3,00	0,53	56.799	1,04	0,03
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Gorizia	3.283.427	0,04	2.948.387	89,80	0,04	299.990	9,14	0,03	10.618	0,32	0,03	24.433	0,74	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Mantova	3.409.508	0,04	2.841.828	83,35	0,04	531.736	15,60	0,04	5.796	0,17	0,02	30.149	0,88	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Oristano	3.065.858	0,03	2.468.300	80,51	0,03	581.383	18,96	0,05	3.491	0,11	0,01	12.685	0,41	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Padova	4.607.576	0,05	3.751.125	81,41	0,05	797.591	17,31	0,07	10.000	0,22	0,03	48.859	1,06	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Piacenza	3.043.661	0,03	2.462.911	80,92	0,03	551.333	18,11	0,05	8.838	0,29	0,03	20.579	0,68	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Ravenna	3.723.346	0,04	3.263.240	87,64	0,04	412.062	11,07	0,03	18.707	0,50	0,06	29.336	0,79	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Rimini	3.979.324	0,04	3.007.428	75,58	0,04	914.625	22,98	0,08	35.550	0,89	0,11	21.722	0,55	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Savona	3.030.314	0,03	2.626.609	86,68	0,03	317.676	10,48	0,03	50.473	1,67	0,16	35.556	1,17	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Sondrio	2.774.761	0,03	2.268.381	81,75	0,03	485.543	17,50	0,04	1.350	0,05	0,00	19.487	0,70	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Trento	2.914.876	0,03	2.494.146	85,57	0,03	378.012	12,97	0,03	3.737	0,13	0,01	38.981	1,34	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Treviso	4.025.859	0,04	3.199.704	79,48	0,04	776.392	19,29	0,07	17.280	0,43	0,06	32.483	0,81	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Trieste	5.004.541	0,05	4.374.589	87,41	0,06	576.594	11,52	0,05	7.490	0,15	0,02	45.868	0,92	0,02
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Verbano	2.050.309	0,02	1.694.071	82,63	0,02	338.377	16,50	0,03				17.862	0,87	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Vercelli	2.803.545	0,03	2.391.013	85,29	0,03	391.016	13,95	0,03				21.516	0,77	0,01
Prefettura - Uffici Territoriali del Governo di Viterbo	4.423.337	0,05	3.824.074	86,45	0,05	540.689	12,22	0,05	26.839	0,61	0,09	31.735	0,72	0,02
Uffici Territoriali del Governo - nuove province	6.784.542	0,07	5.227.856	77,06	0,07	1.504.714	22,18	0,13	38.035	0,56	0,12	13.937	0,21	0,01
TOTALE GENERALE	9.252.400.882	100,00	7.837.532.551	84,71	100,00	1.187.425.339	12,83	100,00	30.950.619	0,33	100,00	196.492.372	2,12	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	23.158.546	3.201.881	348.270	26.708.697	24.452.636	2.970.394	483.570	27.906.600	(5,29)	7,79	(27,98)	(4,29)
di cui Costi di gestione (a)		3.201.881				2.970.394				7,79		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	42.850.848	5.870.965	4.880.103	53.601.917	44.475.497	7.552.659	3.643.756	55.671.912	(3,65)	(22,27)	33,93	(3,72)
di cui Costi di gestione (a)		5.583.289				7.038.889				(20,68)		
di cui Costi Straordinari (b)		287.677				513.770				(44,01)		
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	1.615.635.406	185.251.477	42.274.122	1.843.161.004	1.585.967.125	195.572.346	41.701.066	1.823.240.536	1,87	(5,28)	1,37	1,09
di cui Costi di gestione (a)		184.624.275				194.934.981				(5,29)		
di cui Costi Straordinari (b)		627.202				637.365				(1,59)		
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	27.429.384	21.612.122	4.646.612	53.688.118	27.926.245	20.387.714	4.299.151	52.613.110	(1,78)	6,01	8,08	2,04
di cui Costi di gestione (a)		21.602.432				20.374.941				6,02		
di cui Costi Straordinari (b)		9.690				12.773				(24,14)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	5.660.442.986	900.933.020	139.141.617	6.700.517.622	5.742.930.009	674.705.031	138.364.499	6.555.999.539	(1,44)	33,53	0,56	2,20
di cui Costi di gestione (a)		880.217.785				656.306.823				34,12		
di cui Costi Straordinari (b)		20.715.235				18.398.208				12,59		
DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	468.015.382	101.506.493	5.201.648	574.723.523	474.433.666	104.689.089	5.757.852	584.880.607	(1,35)	(3,04)	(9,66)	(1,74)
di cui Costi di gestione (a)		92.195.678				94.162.070				(2,09)		
di cui Costi Straordinari (b)		9.310.816				10.527.020				(11,55)		
TOTALE GENERALE	7.837.532.551	1.218.375.958	196.492.372	9.252.400.882	7.900.185.178	1.005.877.233	194.249.893	9.100.312.305	(0,79)	21,13	1,15	1,67

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
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	348	0,23	22.694.128		22.694.128	
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	769	0,50	40.995.693	1.254.670	42.250.363	2,97
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	34.771	22,82	1.533.551.611	63.839.272	1.597.390.883	4,00
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	411	0,27	22.649.939	1.158.876	23.808.815	4,87
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	106.317	69,78	5.053.620.695	466.585.920	5.520.206.615	8,45
DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	9.740	6,39	443.665.808	14.555.919	458.221.728	3,18
TOTALE GENERALE	152.355	100,00	7.117.177.876	547.394.657	7.664.572.532	7,14

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO**

**Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)**

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	348	22.694.128	65.213	344	23.136.963	67.259	1,16	(1,91)	(3,04)
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	769	40.995.693	53.329	819	43.930.667	53.642	(6,13)	(6,68)	(0,58)
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	34.771	1.533.551.611	44.104	35.116	1.547.360.436	44.064	(0,98)	(0,89)	0,09
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	411	22.649.939	55.139	406	22.612.949	55.697	1,18	0,16	(1,00)
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	106.317	5.053.620.695	47.534	107.920	5.004.902.058	46.376	(1,49)	0,97	2,50
DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	9.740	443.665.808	45.552	9.760	445.569.193	45.651	(0,21)	(0,43)	(0,22)
TOTALE GENERALE	152.355	7.117.177.876	46.714	154.365	7.087.512.266	45.914	(1,30)	0,42	1,74

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
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 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	76.749	84,97	11,99	18,97	
0002 DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	0,47	1	3	69.728	78,82	10,42	36,31	
0003 DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	99,11	1	2	53.008	86,67	10,02	0,75	96,20
0004 DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	2,03	1	1	130.698	44,35	40,24	16,69	
0005 DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	98,70	1	2	63.024	82,38	13,14	2,72	92,39
0006 DIPARTIMENTO PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	98,84	2	2	59.008	79,73	16,04	9,24	90,78

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	518.035.750	26.709	5.159.819		70.123.768		593.346.046
Attuazione da parte delle Prefetture - Uffici Territoriali del Governo delle missioni del Ministero dell'Interno sul territorio	518.035.750	26.709	5.159.819		70.123.768		593.346.046
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	53.601.917	25.306.717	11.468.914.896		12.539.388	216.831.354	11.777.194.272
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	21.905.191	27.615	547.423		5.068.819		27.549.048
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	26.326.841		1.352.052		2.534.010		30.212.903
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	5.369.885	25.279.102	11.467.015.421		4.936.559	216.831.354	11.719.432.321
Ordine pubblico e sicurezza	6.700.517.622		88.024.595		646.706.773	28.039.457	7.463.288.446
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.496.319.855		347.566		258.089.628	28.039.457	6.782.796.506
Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica					311.115.059		311.115.059
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	204.197.767		87.677.028		77.502.085		369.376.881

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'INTERNO
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Soccorso civile	1.843.161.004		16.493.322		190.990.426	12.595.925	2.063.240.678
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	5.958.192		290.337		(2.281.090)		3.967.439
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	1.837.202.813		16.202.985		193.271.516	12.595.925	2.059.273.239
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	53.688.118		2.594.032.094		(2.652.947)	35.200	2.645.102.466
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	53.688.118		2.594.032.094		(2.652.947)	35.200	2.645.102.466
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	83.396.470	83.267	1.607.145		53.763.307	98.381	138.948.570
Indirizzo politico	26.708.697				(395.740)		26.312.957
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	56.687.772	83.267	1.607.145		54.159.047	98.381	112.635.613
TOTALE GENERALE	9.252.400.882	25.416.694	14.174.231.872		971.470.715	257.600.317	24.681.120.479

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 Regolamento di organizzazione approvato con DPCM n. 142 del 10 luglio 2014.

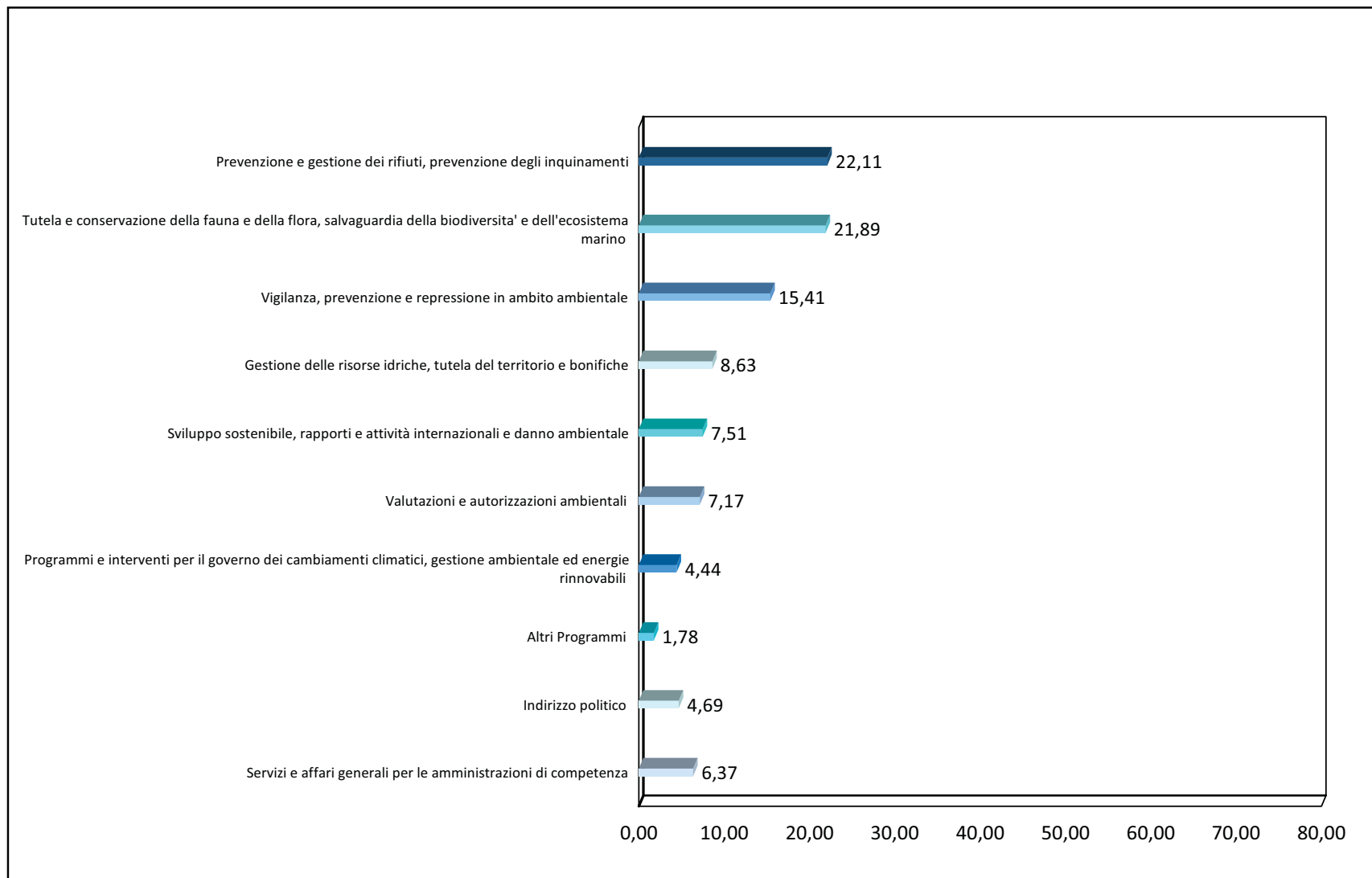
La struttura del Ministero prevede sette Direzioni Generali, coordinate dal *Segretariato Generale*, cui si aggiunge il *Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro*. Un ulteriore centro di costo è allocato nella *Direzione generale degli affari generali e del personale: Comando 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 vigente fino al 2014.

Il Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare 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. Formulazione di proposte al fine della partecipazione del Ministero alla programmazione e all'impiego dei fondi comunitari, le politiche di coesione, la programmazione regionale unitaria, nonché la gestione dei piani e dei rispettivi fondi assegnati e formulazione di proposte concernenti la ricerca in materia ambientale. Programmi e progetti per lo sviluppo sostenibile e delle agende 21 locali. Predisposizione, 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 % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Analisi dei costi dell'anno 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)
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	670	70,74	154.489.318	88,92	37,61	256.290.987	76,03	62,39	410.780.305	80,41
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	54	5,75	12.450.122	7,17	93,74	830.844	0,25	6,26	13.280.966	2,60
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	32	3,35	13.040.511	7,51	18,61	57.022.066	16,92	81,39	70.062.577	13,72
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	366	38,64	26.779.914	15,41	100,00				26.779.914	5,24
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	31	3,27	3.052.735	1,76	95,55	142.139	0,04	4,45	3.194.874	0,63
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	59	6,26	14.996.777	8,63	11,59	114.404.933	33,94	88,41	129.401.710	25,33
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	75	7,94	38.040.733	21,89	33,08	76.970.324	22,83	66,92	115.011.057	22,51
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	29	3,05	38.418.008	22,11	84,74	6.920.682	2,05	15,26	45.338.690	8,88
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	23	2,47	7.710.518	4,44	100,00				7.710.518	1,51
Ricerca e innovazione	1	0,11	39.492	0,02	0,05	80.740.190	23,95	99,95	80.779.682	15,81
Ricerca in materia ambientale	1	0,11	39.492	0,02	0,05	80.740.190	23,95	99,95	80.779.682	15,81
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	276	29,16	19.213.844	11,06	99,73	52.719	0,02	0,27	19.266.563	3,77
Indirizzo politico	92	9,71	8.151.605	4,69	100,00				8.151.605	1,60
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	184	19,45	11.062.239	6,37	99,53	52.719	0,02	0,47	11.114.958	2,18
TOTALE GENERALE (*)	947	100,00	173.742.654	100,00	34,01	337.083.896	100,00	65,99	510.826.550	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	92	9,71	8.151.605	4,69	100,00				8.151.605	1,60
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	92	9,71	8.151.605	4,69	100,00				8.151.605	1,60
Indirizzo politico	92	9,71	8.151.605	4,69	100,00				8.151.605	1,60
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	75	7,94	38.040.733	21,89	33,08	76.970.324	22,83	66,92	115.011.057	22,51
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	75	7,94	38.040.733	21,89	33,08	76.970.324	22,83	66,92	115.011.057	22,51
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	75	7,94	38.040.733	21,89	33,08	76.970.324	22,83	66,92	115.011.057	22,51
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	32	3,35	13.040.511	7,51	18,61	57.022.066	16,92	81,39	70.062.577	13,72
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	32	3,35	13.040.511	7,51	18,61	57.022.066	16,92	81,39	70.062.577	13,72
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	32	3,35	13.040.511	7,51	18,61	57.022.066	16,92	81,39	70.062.577	13,72
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	54	5,75	12.450.122	7,17	93,74	830.844	0,25	6,26	13.280.966	2,60
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	54	5,75	12.450.122	7,17	93,74	830.844	0,25	6,26	13.280.966	2,60
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	54	5,75	12.450.122	7,17	93,74	830.844	0,25	6,26	13.280.966	2,60
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	550	58,09	37.842.153	21,78	99,86	52.719	0,02	0,14	37.894.872	7,42
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	366	38,64	26.779.914	15,41	100,00			0,00	26.779.914	5,24

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
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)
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	366	38,64	26.779.914	15,41	100,00			0,00	26.779.914	5,24
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	184	19,45	11.062.239	6,37	99,53	52.719	0,02	0,47	11.114.958	2,18
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	184	19,45	11.062.239	6,37	99,53	52.719	0,02	0,47	11.114.958	2,18
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	59	6,26	14.996.777	8,63	11,59	114.404.933	33,94	88,41	129.401.710	25,33
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	59	6,26	14.996.777	8,63	11,59	114.404.933	33,94	88,41	129.401.710	25,33
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	59	6,26	14.996.777	8,63	11,59	114.404.933	33,94	88,41	129.401.710	25,33
SEGRETARIATO GENERALE	32	3,38	3.092.227	1,78	3,68	80.882.329	23,99	96,32	83.974.556	16,44
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	31	3,27	3.052.735	1,76	95,55	142.139	0,04	4,45	3.194.874	0,63
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	31	3,27	3.052.735	1,76	95,55	142.139	0,04	4,45	3.194.874	0,63
Ricerca e innovazione	1	0,11	39.492	0,02	0,05	80.740.190	23,95	99,95	80.779.682	15,81
Ricerca in materia ambientale	1	0,11	39.492	0,02	0,05	80.740.190	23,95	99,95	80.779.682	15,81
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	29	3,05	38.418.008	22,11	84,74	6.920.682	2,05	15,26	45.338.690	8,88
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	29	3,05	38.418.008	22,11	84,74	6.920.682	2,05	15,26	45.338.690	8,88
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	29	3,05	38.418.008	22,11	84,74	6.920.682	2,05	15,26	45.338.690	8,88
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	23	2,47	7.710.518	4,44	100,00				7.710.518	1,51
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	23	2,47	7.710.518	4,44	100,00				7.710.518	1,51
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	23	2,47	7.710.518	4,44	100,00				7.710.518	1,51

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
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)
TOTALE GENERALE(*)	947	100,00	173.742.654	100,00	34,01	337.083.896	100,00	65,99	510.826.550	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	154.489.318	155.118.264	(628.947)	(0,41)
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	12.450.122	13.316.341	(866.219)	(6,50)
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	13.040.511	10.181.134	2.859.376	28,09
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	26.779.914	28.938.159	(2.158.245)	(7,46)
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	3.052.735	3.840.151	(787.416)	(20,50)
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	14.996.777	16.914.780	(1.918.003)	(11,34)
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	38.040.733	47.326.133	(9.285.399)	(19,62)
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	38.418.008	26.046.966	12.371.042	47,50
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	7.710.518	8.554.600	(844.083)	(9,87)
Ricerca e innovazione	39.492	53.475	(13.983)	(26,15)
Ricerca in materia ambientale	39.492	53.475	(13.983)	(26,15)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	19.213.844	19.506.944	(293.099)	(1,50)
Indirizzo politico	8.151.605	7.362.238	789.367	10,72
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	11.062.239	12.144.705	(1.082.467)	(8,91)
TOTALE GENERALE	173.742.654	174.678.683	(936.029)	(0,54)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	97,33		39.492		0,11			38.438
018.003 Valutazioni e autorizzazioni ambientali	21,31	76,74	228.652		5,75	4,59		48.728
018.005 Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	14,65	84,43	410.725		3,35	13,54		60.182
018.008 Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	84,18	14,05	73.169		38,64	10,38		61.597
018.011 Coordinamento generale, informazione e comunicazione	56,35	34,28	98.475		3,27	9,71		55.488
018.012 Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	20,27	78,01	252.897		6,26	8,30		51.260
018.013 Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino	9,47	90,05	505.525		7,94	5,32		47.885
018.015 Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	4,42	40,64	1.330.724		3,05	9,80		58.777
018.016 Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	19,30	74,23	329.369		2,47	17,09		63.573
032.002 Indirizzo politico	73,93	24,25	88.672		9,71	4,35		65.552
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	77,87	17,93	60.039		19,45	4,62		46.753

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	54.514.906	31,38	10,62
Retribuzioni	53.335.638	30,70	10,39
Altri costi del personale	1.179.268	0,68	0,23
COSTI DI GESTIONE	96.621.234	55,61	18,83
Beni di consumo	345.022	0,20	0,07
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	95.609.880	55,03	18,63
Altri costi	666.331	0,38	0,13
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	22.140.111	12,74	4,31
Costi straordinari	358.812	0,21	0,07
Esborso da contenzioso	21.781.298	12,54	4,24
AMMORTAMENTI	466.404	0,27	0,09
Totale Costi	173.742.654	100,00	33,86
ONERI FINANZIARI	2.314.396	0,68	0,45
Oneri finanziari	2.314.396	0,68	0,45
COSTI DISLOCATI	337.083.896	99,32	65,69
Trasferimenti correnti	145.534.273	42,88	28,36
Contributi agli investimenti	191.549.623	56,44	37,33
Totale costi comuni dello Stato	339.398.292	100,00	66,14
TOTALE GENERALE	513.140.946		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	54.514.906	58.790.169	52.486.467	(4.275.263)	<i>(7,27)</i>	2.028.439	<i>3,86</i>
Retribuzioni	53.335.638	58.004.848	51.869.160	(4.669.210)	<i>(8,05)</i>	1.466.478	<i>2,83</i>
Altri costi del personale	1.179.268	785.321	617.308	393.947	<i>50,16</i>	561.960	<i>91,03</i>
COSTI DI GESTIONE	96.621.234	114.371.529	108.957.576	(17.750.295)	<i>(15,52)</i>	(12.336.342)	<i>(11,32)</i>
Beni di Consumo	345.022	487.209	591.352	(142.187)	<i>(29,18)</i>	(246.330)	<i>(41,66)</i>
Carta, cancelleria e stampati	57.976	104.968	144.205	(46.992)	<i>(44,77)</i>	(86.229)	<i>(59,80)</i>
Giornali e pubblicazioni	22.994	18.000	16.399	4.994	<i>27,75</i>	6.596	<i>40,22</i>
Materiali e accessori	264.051	364.241	430.749	(100.190)	<i>(27,51)</i>	(166.697)	<i>(38,70)</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	95.609.880	113.063.356	107.675.880	(17.453.476)	<i>(15,44)</i>	(12.066.000)	<i>(11,21)</i>
Assicurazioni	2.722	540	3.134	2.182	<i>404,07</i>	(412)	<i>(13,15)</i>
Consulenza	400.884	981.120	7.527.748	(580.236)	<i>(59,14)</i>	(7.126.864)	<i>(94,67)</i>
Formazione e addestramento	129.695	754.000	500	(624.305)	<i>(82,80)</i>	129.195	<i>25.839,00</i>
Manutenzione	689.299	697.063	643.264	(7.764)	<i>(1,11)</i>	46.036	<i>7,16</i>
Noleggi, locazioni e leasing	36.814.014	43.096.062	42.211.997	(6.282.048)	<i>(14,58)</i>	(5.397.983)	<i>(12,79)</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	51.871.399	61.252.135	51.894.764	(9.380.736)	<i>(15,31)</i>	(23.364)	<i>(0,05)</i>
Promozione	956.005	801.082	739.614	154.923	<i>19,34</i>	216.392	<i>29,26</i>
Servizi ausiliari	2.162.760	2.079.931	2.058.549	82.829	<i>3,98</i>	104.211	<i>5,06</i>
Servizi per trasferte	1.239.171	1.763.049	1.130.154	(523.878)	<i>(29,71)</i>	109.017	<i>9,65</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	1.343.930	1.638.374	1.466.158	(294.444)	(17,97)	(122.227)	(8,34)
Altri costi	666.331	820.964	690.343	(154.633)	(18,84)	(24.012)	(3,48)
Amministrativi	25.750	69.167	44.910	(43.417)	(62,77)	(19.160)	(42,66)
Partecipazione ad organizzazioni		70.437		(70.437)	(100,00)		
Tasse	640.581	681.360	645.433	(40.779)	(5,98)	(4.852)	(0,75)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	22.140.111	984.425	25.018.326	21.155.686	2.149,04	(2.878.215)	(11,50)
Oneri straordinari e da contenzioso	22.140.111	984.425	25.018.326	21.155.686	2.149,04	(2.878.215)	(11,50)
Costi straordinari	358.812		47.569	358.812		311.244	654,30
Esborso da contenzioso	21.781.298	984.425	24.970.757	20.796.873	2.112,59	(3.189.459)	(12,77)
AMMORTAMENTI	466.404	532.560	492.824	(66.156)	(12,42)	(26.420)	(5,36)
Beni immateriali	18.389	28.229	15.942	(9.840)	(34,86)	2.447	15,35
Beni immobili	3.387	3.387	3.387	0	0,00		
Beni mobili	397.178	457.206	436.147	(60.028)	(13,13)	(38.969)	(8,93)
Manutenzioni straordinarie	47.450	43.738	37.347	3.712	8,49	10.102	27,05
TOTALE GENERALE	173.742.654	174.678.683	186.955.192	(936.029)	(0,54)	(13.212.538)	(7,07)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

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

Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	8.151.605	4,69	6.135.984	75,27	11,26	1.977.013	24,25	2,05				38.608	0,47	8,28
Gabinetto ed Uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	7.754.128	4,46	5.797.642	74,77	10,63	1.918.334	24,74	1,99				38.152	0,49	8,18
Organismo indipendente di valutazione della performance	397.478	0,23	338.343	85,12	0,62	58.679	14,76	0,06				456	0,11	0,10
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	38.040.733	21,89	3.702.997	9,73	6,79	34.254.025	90,05	35,45	8.381	0,02	0,04	75.331	0,20	16,15
Direzione Generale per la protezione della natura e del mare	38.040.733	21,89	3.702.997	9,73	6,79	34.254.025	90,05	35,45	8.381	0,02	0,04	75.331	0,20	16,15
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	13.040.511	7,51	1.980.176	15,18	3,63	11.010.652	84,43	11,40	21.521	0,17	0,10	28.162	0,22	6,04
Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, per il danno ambientale e per i rapporti con l'Unione Europea e gli organismi internazionali	13.040.511	7,51	1.980.176	15,18	3,63	11.010.652	84,43	11,40	21.521	0,17	0,10	28.162	0,22	6,04
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	12.450.122	7,17	2.722.335	21,87	4,99	9.553.692	76,74	9,89	123.321	0,99	0,56	50.774	0,41	10,89
Direzione generale per le valutazioni e le autorizzazioni ambientali	12.450.122	7,17	2.722.335	21,87	4,99	9.553.692	76,74	9,89	123.321	0,99	0,56	50.774	0,41	10,89
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	37.842.153	21,78	31.744.847	83,89	58,23	5.745.568	15,18	5,95	187.953	0,50	0,85	163.785	0,43	35,12
Direzione Generale degli affari generali e del personale	11.062.239	6,37	8.780.849	79,38	16,11	1.983.560	17,93	2,05	187.953	1,70	0,85	109.877	0,99	23,56
Comando Carabinieri per la tutela dell'ambiente	26.779.914	15,41	22.963.998	85,75	42,12	3.762.008	14,05	3,89				53.908	0,20	11,56
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	14.996.777	8,63	3.176.781	21,18	5,83	11.698.481	78,01	12,11	49.593	0,33	0,22	71.922	0,48	15,42

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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	14.996.777	8,63	3.176.781	21,18	5,83	11.698.481	78,01	12,11	49.593	0,33	0,22	71.922	0,48	15,42
SEGRETARIATO GENERALE	3.092.227	1,78	1.804.717	58,36	3,31	1.046.392	33,84	1,08	234.909	7,60	1,06	6.210	0,20	1,33
Segretariato Generale	3.092.227	1,78	1.804.717	58,36	3,31	1.046.392	33,84	1,08	234.909	7,60	1,06	6.210	0,20	1,33
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	38.418.008	22,11	1.717.180	4,47	3,15	15.612.199	40,64	16,16	21.068.253	54,84	95,16	20.375	0,05	4,37
Direzione generale per i rifiuti e l'inquinamento	38.418.008	22,11	1.717.180	4,47	3,15	15.612.199	40,64	16,16	21.068.253	54,84	95,16	20.375	0,05	4,37
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	7.710.518	4,44	1.529.888	19,84	2,81	5.723.211	74,23	5,92	446.180	5,79	2,02	11.238	0,15	2,41
Direzione generale per il clima e l'energia	7.710.518	4,44	1.529.888	19,84	2,81	5.723.211	74,23	5,92	446.180	5,79	2,02	11.238	0,15	2,41
TOTALE GENERALE	173.742.654	100,00	54.514.906	31,38	100,00	96.621.234	55,61	100,00	22.140.111	12,74	100,00	466.404	0,27	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	6.135.984	1.977.013	38.608	8.151.605	5.273.577	2.124.822	33.771	7.432.170	16,35	(6,96)	14,32	9,68
di cui Costi di gestione (a)		1.977.013				2.124.822				(6,96)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	3.702.997	34.262.406	75.331	38.040.733	4.251.310	43.224.658	75.321	47.551.290	(12,90)	(20,73)	0,01	(20,00)
di cui Costi di gestione (a)		34.254.025				42.628.658				(19,65)		
di cui Costi Straordinari (b)		8.381				596.000				(98,59)		
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	1.980.176	11.032.173	28.162	13.040.511	1.870.886	14.666.606	24.815	16.562.307	5,84	(24,78)	13,49	(21,26)
di cui Costi di gestione (a)		11.010.652				14.666.606				(24,93)		
di cui Costi Straordinari (b)		21.521								0,00		
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	2.722.335	9.677.013	50.774	12.450.122	2.592.639	6.479.583	45.589	9.117.811	5,00	49,35	11,37	36,55
di cui Costi di gestione (a)		9.553.692				6.475.155				47,54		
di cui Costi Straordinari (b)		123.321				4.429				2.684,56		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	31.744.847	5.933.521	163.785	37.842.153	30.365.627	5.582.639	205.952	36.154.217	4,54	6,29	(20,47)	4,67
di cui Costi di gestione (a)		5.745.568				5.282.033				8,78		
di cui Costi Straordinari (b)		187.953				300.606				(37,48)		
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	3.176.781	11.748.074	71.922	14.996.777	3.276.079	15.611.485	77.321	18.964.886	(3,03)	(24,75)	(6,98)	(20,92)
di cui Costi di gestione (a)		11.698.481				8.705.425				34,38		
di cui Costi Straordinari (b)		49.593				6.906.061				(99,28)		
SEGRETARIATO GENERALE	1.804.717	1.281.300	6.210	3.092.227	1.868.920	1.443.688	4.088	3.316.696	(3,44)	(11,25)	51,89	(6,77)
di cui Costi di gestione (a)		1.046.392				1.443.688				(27,52)		
di cui Costi Straordinari (b)		234.909								0,00		
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	1.717.180	36.680.452	20.375	38.418.008	1.554.928	37.941.573	19.988	39.516.489	10,43	(3,32)	1,94	(2,78)
di cui Costi di gestione (a)		15.612.199				21.010.760				(25,69)		
di cui Costi Straordinari (b)		21.068.253				16.930.812				24,44		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	1.529.888	6.169.392	11.238	7.710.518	1.432.500	6.900.848	5.977	8.339.325	6,80	(10,60)	88,01	(7,54)
di cui Costi di gestione (a)		5.723.211				6.620.430				(13,55)		
di cui Costi Straordinari (b)		446.180				280.418				59,11		
TOTALE GENERALE	54.514.906	118.761.344	466.404	173.742.654	52.486.467	133.975.902	492.824	186.955.192	3,86	(11,36)	(5,36)	(7,07)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
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	92	9,71	6.026.155		6.026.155	
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	75	7,94	3.540.517	62.811	3.603.328	1,74
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	32	3,35	1.897.062	13.705	1.910.767	0,72
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	54	5,75	2.626.850	26.388	2.653.238	0,99
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	550	58,09	29.752.887	1.405.815	31.158.701	4,51
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	59	6,26	3.000.390	39.349	3.039.739	1,29
SEGRETARIATO GENERALE	32	3,38	1.735.789	22.779	1.758.568	1,30
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	29	3,05	1.675.106	21.785	1.696.890	1,28
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	23	2,47	1.472.678	15.572	1.488.250	1,05
TOTALE GENERALE	947	100,00	51.727.434	1.608.203	53.335.638	3,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
 Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	92	6.026.155	65.552	90	5.245.163	58.390	2,34	14,89	12,27
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	75	3.540.517	47.050	95	4.522.623	47.607	(20,79)	(21,72)	(1,17)
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	32	1.897.062	59.750	35	2.118.983	60.542	(9,29)	(10,47)	(1,31)
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	54	2.626.850	48.243	65	3.346.687	51.487	(16,23)	(21,51)	(6,30)
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	550	29.752.887	54.072	583	30.844.812	52.907	(5,62)	(3,54)	2,20
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	59	3.000.390	50.597	67	3.383.469	50.500	(11,49)	(11,32)	0,19
SEGRETARIATO GENERALE	32	1.735.789	54.243	45	2.435.660	54.126	(28,89)	(28,73)	0,22
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	29	1.675.106	58.022	32	1.962.187	61.318	(9,78)	(14,63)	(5,38)
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	23	1.472.678	62.908	31	1.813.079	58.486	(24,48)	(18,77)	7,56

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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]
TOTALE GENERALE	947	51.727.434	54.610	1.043	55.672.664	53.386	(9,17)	(7,09)	2,29

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
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 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	88.672	73,93	24,25	4,35	
0002 DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	33,08	1	1	505.525	9,47	90,05	5,32	
0004 DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	18,61	1	1	410.725	14,65	84,43	13,54	
0005 DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	93,74	1	1	228.652	21,31	76,74	4,59	
0007 DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	99,86	2	2	68.773	82,34	15,18	8,45	
0008 DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	11,59	1	1	252.897	20,27	78,01	8,30	
0009 SEGRETARIATO GENERALE	3,68	2	2	96.632	56,87	33,84	9,41	
0010 DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	84,74	1	1	1.330.724	4,42	40,64	9,80	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

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

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 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	329.369	19,30	74,23	17,09	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	154.489.318	2.314.396	256.290.987		(29.801.597)	10.836.201	394.129.305
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	12.450.122		830.844		(1.949.322)		11.331.644
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	13.040.511		57.022.066		1.757.523		71.820.099
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	26.779.914				(7.248.003)		19.531.911
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	3.052.735		142.139		322.672		3.517.545
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	14.996.777	2.314.396	114.404.933		9.053.257	10.836.201	151.605.565
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	38.040.733		76.970.324		(11.345.676)		103.665.381
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	38.418.008		6.920.682		(23.486.836)		21.851.853
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	7.710.518				3.094.789		10.805.306
Ricerca e innovazione	39.492		80.740.190		6.602		80.786.284
Ricerca in materia ambientale	39.492		80.740.190		6.602		80.786.284
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	19.213.844		52.719		(2.258.027)	138.512	17.147.047

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Indirizzo politico	8.151.605				(887.175)		7.264.430
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	11.062.239		52.719		(1.370.852)	138.512	9.882.617
TOTALE GENERALE	173.742.654	2.314.396	337.083.896		(32.053.022)	10.974.713	492.062.637

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.

La struttura organizzativa è suddivisa in 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*. La struttura si completa con ulteriori due Centri di responsabilità amministrativa: le *Capitanerie di Porto* ed il *Consiglio superiore dei lavori pubblici*.

L'attuale 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*.

Rappresentano organi decentrati del Ministero sette *Provveditorati interregionali per le opere pubbliche, dipendenti dal Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informativi e statistici*. Sono, altresì, articolazioni periferiche del Ministero quattro *Direzioni generali territoriali, dipendenti dal Dipartimento per i trasporti e la navigazione, gli affari generali ed il personale*.

Il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti 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.

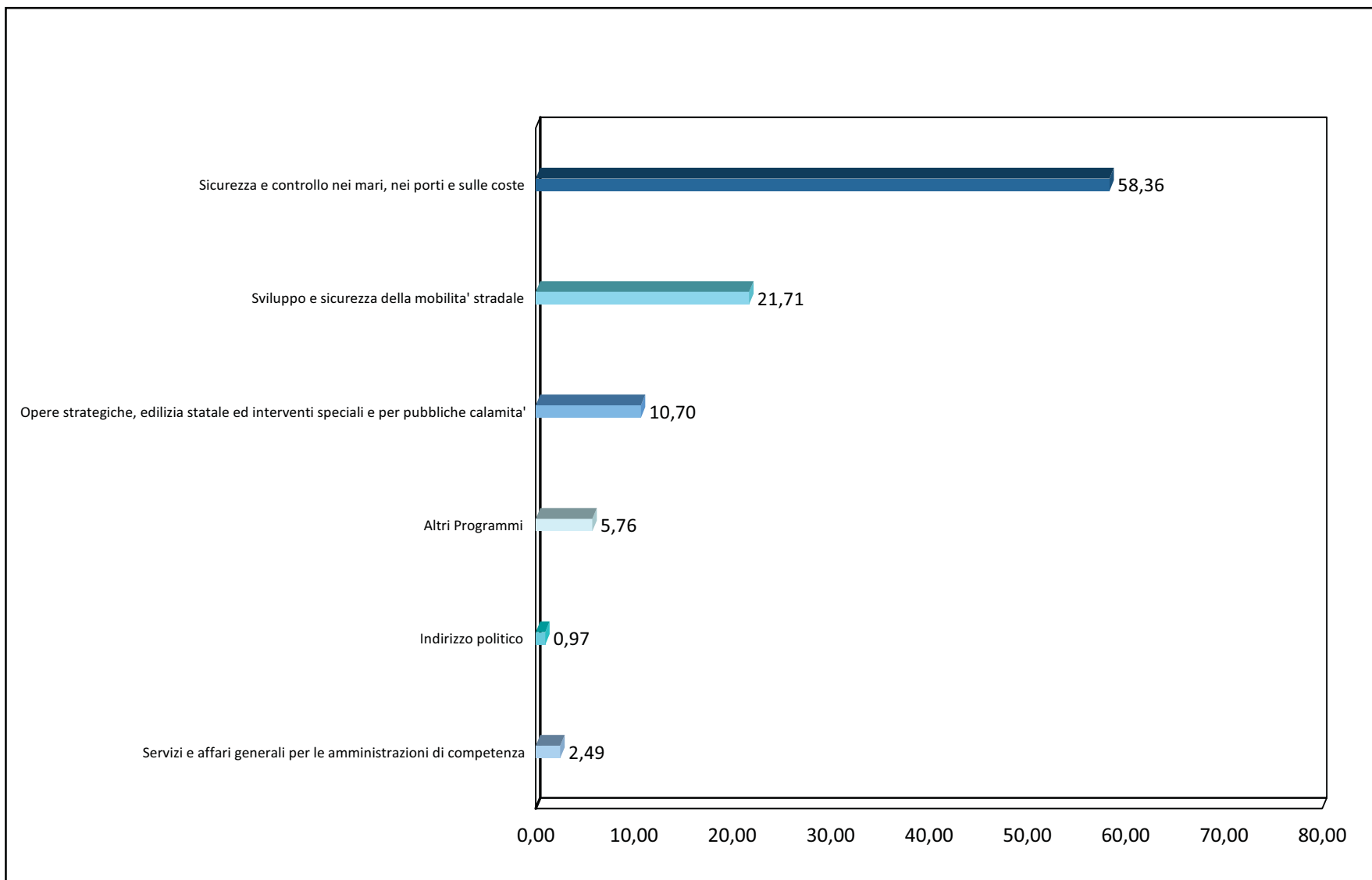
In particolare, svolge le seguenti funzioni:

- 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;
- funzioni 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 % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Analisi dei costi dell'anno 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)
Infrastrutture pubbliche e logistica	2.366	13,27	153.966.273	13,11	15,17	861.075.517	12,79	84,83	1.015.041.791	12,84
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	299	1,68	16.130.900	1,37	5,15	297.340.706	4,42	94,85	313.471.606	3,96
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	117	0,66	7.598.011	0,65	45,86	8.968.562	0,13	54,14	16.566.573	0,21
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	60	0,34	4.576.848	0,39	100,00				4.576.848	0,06
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.890	10,60	125.660.513	10,70	18,47	554.766.250	8,24	81,53	680.426.764	8,60
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	3.790	21,26	290.713.841	24,75	4,84	5.721.549.911	84,97	95,16	6.012.263.752	76,03
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	3.377	18,94	254.998.545	21,71	100,00				254.998.545	3,22
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	55	0,31	4.228.444	0,36	9,42	40.656.788	0,60	90,58	44.885.231	0,57
Autotrasporto ed intermodalita'	94	0,52	10.721.377	0,91	4,88	208.840.160	3,10	95,12	219.561.538	2,78
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	58	0,33	4.125.844	0,35	3,79	104.671.633	1,55	96,21	108.797.477	1,38
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	142	0,79	8.386.373	0,71	2,45	333.775.574	4,96	97,55	342.161.947	4,33
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	65	0,37	8.253.258	0,70	0,16	5.033.605.756	74,76	99,84	5.041.859.014	63,76
Casa e assetto urbanistico	71	0,40	3.653.528	0,31	2,37	150.581.091	2,24	97,63	154.234.619	1,95
Politiche abitative, urbane e territoriali	71	0,40	3.653.528	0,31	2,37	150.581.091	2,24	97,63	154.234.619	1,95
Ordine pubblico e sicurezza	10.959	61,46	685.464.924	58,36	99,98	169.169	0,00	0,02	685.634.093	8,67
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	10.959	61,46	685.464.924	58,36	99,98	169.169	0,00	0,02	685.634.093	8,67

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Analisi dei costi dell'anno 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 istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	643	3,60	40.667.198	3,46	100,00				40.667.198	0,51
Indirizzo politico	155	0,87	11.369.174	0,97	100,00				11.369.174	0,14
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	488	2,73	29.298.025	2,49	100,00				29.298.025	0,37
TOTALE GENERALE (*)	17.829	100,00	1.174.465.765	100,00	14,85	6.733.375.688	100,00	85,15	7.907.841.453	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
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)
GABINETTO	155	0,87	11.369.174	0,97	100,00				11.369.174	0,14
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	155	0,87	11.369.174	0,97	100,00				11.369.174	0,14
Indirizzo politico	155	0,87	11.369.174	0,97	100,00				11.369.174	0,14
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	2.377	13,33	153.042.953	13,03	13,14	1.011.656.608	15,02	86,86	1.164.699.562	14,73
Infrastrutture pubbliche e logistica	2.306	12,94	149.389.425	12,72	14,78	861.075.517	12,79	85,22	1.010.464.942	12,78
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	299	1,68	16.130.900	1,37	5,15	297.340.706	4,42	94,85	313.471.606	3,96
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	117	0,66	7.598.011	0,65	45,86	8.968.562	0,13	54,14	16.566.573	0,21
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.890	10,60	125.660.513	10,70	18,47	554.766.250	8,24	81,53	680.426.764	8,60
Casa e assetto urbanistico	71	0,40	3.653.528	0,31	2,37	150.581.091	2,24	97,63	154.234.619	1,95
Politiche abitative, urbane e territoriali	71	0,40	3.653.528	0,31	2,37	150.581.091	2,24	97,63	154.234.619	1,95
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	4.278	24,00	320.011.865	27,25	5,30	5.721.549.911	84,97	94,70	6.041.561.776	76,40
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	3.790	21,26	290.713.841	24,75	4,84	5.721.549.911	84,97	95,16	6.012.263.752	76,03
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	3.377	18,94	254.998.545	21,71	100,00			0,00	254.998.545	3,22
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	55	0,31	4.228.444	0,36	9,42	40.656.788	0,60	90,58	44.885.231	0,57
Autotrasporto ed intermodalita'	94	0,52	10.721.377	0,91	4,88	208.840.160	3,10	95,12	219.561.538	2,78
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	58	0,33	4.125.844	0,35	3,79	104.671.633	1,55	96,21	108.797.477	1,38
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	142	0,79	8.386.373	0,71	2,45	333.775.574	4,96	97,55	342.161.947	4,33

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
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)
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	65	0,37	8.253.258	0,70	0,16	5.033.605.756	74,76	99,84	5.041.859.014	63,76
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	488	2,73	29.298.025	2,49	100,00			0,00	29.298.025	0,37
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	488	2,73	29.298.025	2,49	100,00			0,00	29.298.025	0,37
CAPITANERIE DI PORTO	10.959	61,46	685.464.924	58,36	99,98	169.169		0,02	685.634.093	8,67
Ordine pubblico e sicurezza	10.959	61,46	685.464.924	58,36	99,98	169.169		0,02	685.634.093	8,67
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	10.959	61,46	685.464.924	58,36	99,98	169.169		0,02	685.634.093	8,67
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	60	0,34	4.576.848	0,39	100,00				4.576.848	0,06
Infrastrutture pubbliche e logistica	60	0,34	4.576.848	0,39	100,00				4.576.848	0,06
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	60	0,34	4.576.848	0,39	100,00				4.576.848	0,06
TOTALE GENERALE(*)	17.829	100,00	1.174.465.765	100,00	14,85	6.733.375.688	100,00	85,15	7.907.841.453	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
Infrastrutture pubbliche e logistica	153.966.273	149.226.653	4.739.620	3,18
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	16.130.900	19.913.673	(3.782.773)	(19,00)
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	7.598.011	8.685.457	(1.087.446)	(12,52)
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	4.576.848	6.349.486	(1.772.638)	(27,92)
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	125.660.513	114.278.037	11.382.476	9,96
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	290.713.841	288.374.729	2.339.111	0,81
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	254.998.545	253.850.558	1.147.987	0,45
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	4.228.444	3.252.470	975.974	30,01
Autotrasporto ed intermodalita'	10.721.377	14.409.668	(3.688.291)	(25,60)
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	4.125.844	4.379.775	(253.931)	(5,80)
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	8.386.373	8.228.900	157.473	1,91
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	8.253.258	4.253.358	3.999.900	94,04
Casa e assetto urbanistico	3.653.528	3.535.713	117.816	3,33
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.653.528	3.535.713	117.816	3,33
Ordine pubblico e sicurezza	685.464.924	679.572.683	5.892.241	0,87
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	685.464.924	679.572.683	5.892.241	0,87

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	40.667.198	39.829.650	837.548	2,10
Indirizzo politico	11.369.174	12.093.345	(724.172)	(5,99)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	29.298.025	27.736.305	1.561.720	5,63
TOTALE GENERALE	1.174.465.765	1.160.539.429	13.926.336	1,20

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
007.007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	79,16	14,90	62.551	90,13	61,46	5,54	93,32	49.516
013.001 Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	50,90	42,06	75.503	78,27	18,94	1,38	93,37	38.432
013.002 Autotrasporto ed intermodalita'	41,94	53,83	114.667		0,52	8,56		48.096
013.004 Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	63,50	8,53	77.430		0,31	10,44		49.167
013.005 Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	79,45	17,08	71.037		0,33	15,07		56.438
013.006 Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	38,47	6,03	126.158		0,37	7,64		48.530
013.009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	74,99	15,13	59.238		0,79	5,62		44.425
014.005 Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	79,61	15,04	64.813		0,66	9,38		51.594
014.009 Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	88,56	8,01	76.281		0,34	25,00		67.552
014.010 Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	62,10	16,17	66.478	88,83	10,60	3,24	88,56	41.281
014.011 Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	84,90	10,09	53.989		1,68	7,98		45.836
019.002 Politiche abitative, urbane e territoriali	90,48	4,45	51.458		0,40	8,45		46.559
032.002 Indirizzo politico	83,60	11,25	73.326		0,87	6,29		61.298
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	62,24	27,43	60.085		2,73	1,03		37.395

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	857.228.756	72,99	10,84
Retribuzioni	825.213.039	70,26	10,44
Altri costi del personale	32.015.717	2,73	0,40
COSTI DI GESTIONE	250.938.736	21,37	3,17
Beni di consumo	34.216.245	2,91	0,43
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	202.189.456	17,22	2,56
Altri costi	14.533.035	1,24	0,18
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	20.299.217	1,73	0,26
Costi straordinari	2.474.199	0,21	0,03
Esborso da contenzioso	17.820.400	1,52	0,23
Servizi finanziari	4.619	0,00	0,00
AMMORTAMENTI	45.999.055	3,92	0,58
Totale Costi	1.174.465.765	100,00	14,85
ONERI FINANZIARI	13.622	0,00	0,00
Oneri finanziari	13.622	0,00	0,00
COSTI DISLOCATI	6.733.375.688	100,00	85,15
Trasferimenti correnti	5.406.502.575	80,29	68,37
Contributi agli investimenti	942.052.785	13,99	11,91
Altri trasferimenti in c/capitale	384.820.329	5,72	4,87
Totale costi comuni dello Stato	6.733.389.311	100,00	85,15
TOTALE GENERALE	7.907.855.075		100,00

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)**

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	857.228.756	873.980.068	875.338.699	(16.751.311)	<i>(1,92)</i>	(18.109.943)	<i>(2,07)</i>
Retribuzioni	825.213.039	835.357.614	839.133.058	(10.144.574)	<i>(1,21)</i>	(13.920.019)	<i>(1,66)</i>
Altri costi del personale	32.015.717	38.622.454	36.205.640	(6.606.737)	<i>(17,11)</i>	(4.189.923)	<i>(11,57)</i>
COSTI DI GESTIONE	250.938.736	244.020.166	271.636.652	6.918.570	<i>2,84</i>	(20.697.916)	<i>(7,62)</i>
Beni di Consumo	34.216.245	29.038.544	31.688.559	5.177.701	<i>17,83</i>	2.527.686	<i>7,98</i>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa		10.000	2.142	(10.000)	<i>(100,00)</i>	(2.142)	<i>(100,00)</i>
Carta, cancelleria e stampati	11.416.174	8.089.444	11.943.377	3.326.730	<i>41,12</i>	(527.203)	<i>(4,41)</i>
Giornali e pubblicazioni	89.452	117.069	190.873	(27.617)	<i>(23,59)</i>	(101.422)	<i>(53,14)</i>
Materiali e accessori	22.710.619	20.822.031	19.552.167	1.888.588	<i>9,07</i>	3.158.452	<i>16,15</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	202.189.456	203.616.556	227.290.833	(1.427.100)	<i>(0,70)</i>	(25.101.377)	<i>(11,04)</i>
Assicurazioni	600.824	1.575.112	613.617	(974.288)	<i>(61,86)</i>	(12.793)	<i>(2,08)</i>
Consulenza	2.587.100	9.075.168	6.450.049	(6.488.068)	<i>(71,49)</i>	(3.862.949)	<i>(59,89)</i>
Formazione e addestramento	2.379.328	2.116.289	2.047.252	263.039	<i>12,43</i>	332.076	<i>16,22</i>
Manutenzione	47.592.674	39.692.576	46.588.075	7.900.098	<i>19,90</i>	1.004.599	<i>2,16</i>
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	20.885		781	20.885		20.104	<i>2.574,25</i>
Noleggi, locazioni e leasing	28.560.017	29.286.998	26.439.425	(726.981)	<i>(2,48)</i>	2.120.592	<i>8,02</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	38.984.813	29.919.432	54.457.331	9.065.381	<i>30,30</i>	(15.472.519)	<i>(28,41)</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Promozione	1.854.512	1.374.413	2.291.616	480.099	34,93	(437.105)	(19,07)
Servizi ausiliari	34.390.439	42.255.308	33.547.155	(7.864.869)	(18,61)	843.284	2,51
Servizi per trasferte	17.487.505	17.385.039	24.534.554	102.466	0,59	(7.047.049)	(28,72)
Servizi ristorazione	3.248.228	3.000.000	3.154.524	248.228	8,27	93.704	2,97
Utenze e canoni	24.483.130	27.936.221	27.166.454	(3.453.091)	(12,36)	(2.683.323)	(9,88)
Altri costi	14.533.035	11.365.066	12.657.260	3.167.969	27,87	1.875.775	14,82
Amministrativi	10.167.456	5.706.957	7.928.155	4.460.499	78,16	2.239.301	28,24
Imposte	1.413	2.000	5.724	(587)	(29,34)	(4.310)	(75,31)
Incarichi istituzionali	55.648		183.377	55.648		(127.730)	(69,65)
Partecipazione ad organizzazioni	11.279	67.225	58.059	(55.946)	(83,22)	(46.780)	(80,57)
Tasse	4.297.240	5.588.884	4.481.946	(1.291.644)	(23,11)	(184.705)	(4,12)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	20.299.217	1.005.582	14.778.227	19.293.635	1.918,65	5.520.990	37,36
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	4.619		778	4.619		3.841	493,97
Servizi finanziari	4.619		778	4.619		3.841	493,97
Oneri straordinari e da contenzioso	20.294.598	1.005.582	14.777.449	19.289.016	1.918,19	5.517.149	37,33
Costi straordinari	2.474.199	211.200	6.301.160	2.262.999	1.071,50	(3.826.962)	(60,73)
Esborso da contenzioso	17.820.400	794.382	8.476.289	17.026.018	2.143,30	9.344.111	110,24
AMMORTAMENTI	45.999.055	41.533.613	42.046.041	4.465.442	10,75	3.953.015	9,40

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Beni immateriali	275.862	256.601	626.952	19.261	7,51	(351.090)	(56,00)
Beni immobili	11.985.321	8.858.290	8.858.293	3.127.031	35,30	3.127.027	35,30
Beni mobili	32.755.800	31.400.115	31.600.364	1.355.685	4,32	1.155.436	3,66
Manutenzioni straordinarie	982.073	1.018.607	960.432	(36.534)	(3,59)	21.641	2,25
TOTALE GENERALE	1.174.465.765	1.160.539.429	1.203.799.618	13.926.336	1,20	(29.333.854)	(2,44)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
GABINETTO	11.369.174	0,97	9.995.672	87,92	1,17	1.279.431	11,25	0,51	3.689	0,03	0,02	90.382	0,79	0,20
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	10.678.980	0,91	9.322.519	87,30	1,09	1.264.139	11,84	0,50	3.473	0,03	0,02	88.849	0,83	0,19
Organismo indipendente di valutazione della performance	690.194	0,06	673.153	97,53	0,08	15.292	2,22	0,01	216	0,03	0,00	1.533	0,22	0,00
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	153.042.953	13,03	107.101.345	69,98	12,49	23.255.159	15,20	9,27	10.383.856	6,78	51,15	12.302.594	8,04	26,75
Direzione generale per lo sviluppo del territorio, la programmazione ed i progetti internazionali	9.264.160	0,79	7.712.917	83,26	0,90	1.095.757	11,83	0,44	374.310	4,04	1,84	81.176	0,88	0,18
Direzione generale per l'edilizia statale e gli interventi speciali	3.279.163	0,28	2.588.199	78,93	0,30	588.198	17,94	0,23	99.632	3,04	0,49	3.134	0,10	0,01
Direzione generale per la condizione abitativa	3.653.528	0,31	3.456.466	94,61	0,40	162.489	4,45	0,06	12.102	0,33	0,06	22.471	0,62	0,05
Direzione generale per le strade e le autostrade e per la vigilanza e la sicurezza nelle infrastrutture stradali	3.684.723	0,31	3.419.778	92,81	0,40	260.342	7,07	0,10	2.648	0,07	0,01	1.955	0,05	0,00
Direzione generale per la regolazione ed i contratti pubblici	1.498.267	0,13	1.474.319	98,40	0,17	20.715	1,38	0,01	659	0,04	0,00	2.574	0,17	0,01
Direzione generale per le dighe e le infrastrutture idriche ed elettriche	7.598.011	0,65	6.329.197	83,30	0,74	1.142.469	15,04	0,46	3.195	0,04	0,02	123.150	1,62	0,27
Direzione generale per la vigilanza sulle concessionarie autostradali	7.804.505	0,66	7.043.434	90,25	0,82	713.511	9,14	0,28	42.670	0,55	0,21	4.890	0,06	0,01
Direzione generale per i sistemi informativi e statistici	4.641.672	0,40	3.925.832	84,58	0,46	654.495	14,10	0,26	8.278	0,18	0,04	53.067	1,14	0,12
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Piemonte, la Valle d'Aosta e la Liguria	6.282.710	0,53	4.285.194	68,21	0,50	1.751.873	27,88	0,70	232.945	3,71	1,15	12.698	0,20	0,03
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Lombardia e l'Emilia Romagna	8.137.682	0,69	6.589.458	80,97	0,77	1.308.239	16,08	0,52	222.921	2,74	1,10	17.063	0,21	0,04

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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	24.698.080	2,10	8.657.596	35,05	1,01	3.830.584	15,51	1,53	416.214	1,69	2,05	11.793.687	47,75	25,64
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Toscana, le Marche e l'Umbria	10.267.231	0,87	7.441.266	72,48	0,87	2.503.113	24,38	1,00	260.405	2,54	1,28	62.446	0,61	0,14
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Lazio, l'Abruzzo, e la Sardegna	16.702.719	1,42	12.433.460	74,44	1,45	2.407.152	14,41	0,96	1.843.337	11,04	9,08	18.770	0,11	0,04
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Campania, il Molise, la Puglia e la Basilicata	23.810.427	2,03	18.659.279	78,37	2,18	4.304.912	18,08	1,72	782.607	3,29	3,86	63.630	0,27	0,14
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Sicilia e la Calabria	21.720.076	1,85	13.084.951	60,24	1,53	2.511.309	11,56	1,00	6.081.933	28,00	29,96	41.884	0,19	0,09
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	320.011.865	27,25	185.116.782	57,85	21,59	123.899.050	38,72	49,37	9.368.948	2,93	46,15	1.627.085	0,51	3,54
Direzione generale del personale e degli affari generali	29.298.025	2,49	19.913.932	67,97	2,32	8.035.532	27,43	3,20	1.299.292	4,43	6,40	49.269	0,17	0,11
Direzione generale per la motorizzazione	45.223.485	3,85	8.265.217	18,28	0,96	35.100.312	77,62	13,99	1.366.561	3,02	6,73	491.396	1,09	1,07
Direzione generale per la sicurezza stradale	10.178.439	0,87	2.817.387	27,68	0,33	7.348.296	72,19	2,93	4.358	0,04	0,02	8.398	0,08	0,02
Direzione generale per il trasporto stradale e per l'intermodalità	5.644.088	0,48	4.014.202	71,12	0,47	1.566.819	27,76	0,62	52.122	0,92	0,26	10.945	0,19	0,02
Direzione generale per il trasporto e le infrastrutture ferroviarie	2.960.391	0,25	2.591.721	87,55	0,30	359.855	12,16	0,14	4.161	0,14	0,02	4.653	0,16	0,01
Direzione generale per i sistemi di trasporto ad impianti fissi e il trasporto pubblico locale	8.253.258	0,70	3.323.343	40,27	0,39	497.550	6,03	0,20	4.425.234	53,62	21,80	7.131	0,09	0,02
Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità portuali, le infrastrutture portuali ed il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	8.386.373	0,71	6.533.805	77,91	0,76	1.268.520	15,13	0,51	573.046	6,83	2,82	11.003	0,13	0,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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	4.228.444	0,36	2.828.643	66,90	0,33	360.786	8,53	0,14	1.037.133	24,53	5,11	1.882	0,04	0,00
Direzione Generale Territoriale del Nord - Ovest	57.656.596	4,91	38.608.449	66,96	4,50	18.788.268	32,59	7,49	63.895	0,11	0,31	195.983	0,34	0,43
Direzione Generale Territoriale del Nord - Est	43.501.653	3,70	28.357.840	65,19	3,31	14.877.577	34,20	5,93	53.391	0,12	0,26	212.845	0,49	0,46
Direzione Generale Territoriale del Centro	50.274.781	4,28	34.351.472	68,33	4,01	15.568.091	30,97	6,20	62.863	0,13	0,31	292.355	0,58	0,64
Direzione Generale Territoriale del Sud	48.163.592	4,10	31.948.450	66,33	3,73	15.577.680	32,34	6,21	423.228	0,88	2,08	214.235	0,44	0,47
Direzione Generale per le Investigazioni ferroviarie e marittime	1.165.453	0,10	803.325	68,93	0,09	344.928	29,60	0,14	245	0,02	0,00	16.955	1,45	0,04
Comitato centrale per l'albo degli autotrasportatori	5.077.289	0,43	758.996	14,95	0,09	4.204.837	82,82	1,68	3.420	0,07	0,02	110.037	2,17	0,24
CAPITANERIE DI PORTO	685.464.924	58,36	550.824.000	80,36	64,26	102.138.556	14,90	40,70	541.383	0,08	2,67	31.960.984	4,66	69,48
Comando generale delle Capitanerie di Porto	67.680.810	5,76	40.810.464	60,30	4,76	25.771.820	38,08	10,27	43.418	0,06	0,21	1.055.109	1,56	2,29
Capitanerie di Porto - Uffici periferici	617.784.113	52,60	510.013.536	82,56	59,50	76.366.736	12,36	30,43	497.966	0,08	2,45	30.905.875	5,00	67,19
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	4.576.848	0,39	4.190.957	91,57	0,49	366.539	8,01	0,15	1.341	0,03	0,01	18.010	0,39	0,04
Consiglio superiore dei lavori pubblici	4.576.848	0,39	4.190.957	91,57	0,49	366.539	8,01	0,15	1.341	0,03	0,01	18.010	0,39	0,04
TOTALE GENERALE	1.174.465.765	100,00	857.228.756	72,99	100,00	250.938.736	21,37	100,00	20.299.217	1,73	100,00	45.999.055	3,92	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO	9.995.672	1.283.120	90.382	11.369.174	9.488.999	1.116.796	105.890	10.711.685	5,34	14,89	(14,64)	6,14
di cui Costi di gestione (a)		1.279.431				1.064.738				20,16		
di cui Costi Straordinari (b)		3.689				52.058				(92,91)		
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	107.101.345	33.639.015	12.302.594	153.042.953	105.219.774	35.674.862	9.405.907	150.300.543	1,79	(5,71)	30,80	1,82
di cui Costi di gestione (a)		23.255.159				24.658.365				(5,69)		
di cui Costi Straordinari (b)		10.383.856				11.016.497				(5,74)		
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	185.116.782	133.267.998	1.627.085	320.011.865	183.732.519	132.444.240	2.594.669	318.771.428	0,75	0,62	(37,29)	0,39
di cui Costi di gestione (a)		123.899.050				129.975.607				(4,68)		
di cui Costi Straordinari (b)		9.368.948				2.468.633				279,52		
CAPITANERIE DI PORTO	550.824.000	102.679.940	31.960.984	685.464.924	573.153.572	115.904.883	29.919.788	718.978.243	(3,90)	(11,41)	6,82	(4,66)
di cui Costi di gestione (a)		102.138.556				114.663.845				(10,92)		
di cui Costi Straordinari (b)		541.383				1.241.038				(56,38)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	4.190.957	367.881	18.010	4.576.848	3.743.836	1.274.097	19.787	5.037.719	11,94	(71,13)	(8,98)	(9,15)
di cui Costi di gestione (a)		366.539				1.274.097				(71,23)		
di cui Costi Straordinari (b)		1.341								0,00		
TOTALE GENERALE	857.228.756	271.237.953	45.999.055	1.174.465.765	875.338.699	286.414.879	42.046.041	1.203.799.618	(2,07)	(5,30)	9,40	(2,44)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
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	155	0,87	9.503.969	244	9.504.213	0,00
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	2.377	13,33	100.145.660	934.116	101.079.777	0,92
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	4.278	24,00	166.134.634	1.819.604	167.954.239	1,08
CAPITANERIE DI PORTO	10.959	61,46	542.379.610	242.097	542.621.707	0,04
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	60	0,34	4.008.235	44.870	4.053.105	1,11
TOTALE GENERALE	17.829	100,00	822.172.108	3.040.931	825.213.039	0,37

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	155	9.503.969	61.296	154	9.068.907	58.889	0,68	4,80	4,09
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	2.377	100.145.660	42.127	2.428	102.300.260	42.130	(2,10)	(2,11)	(0,01)
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	4.278	166.134.634	38.834	4.367	169.369.987	38.787	(2,03)	(1,91)	0,12
CAPITANERIE DI PORTO	10.959	542.379.610	49.494	10.878	537.395.737	49.403	0,74	0,93	0,18
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	60	4.008.235	66.804	59	3.895.021	66.017	1,69	2,91	1,19
TOTALE GENERALE	17.829	822.172.108	46.114	17.886	822.029.912	45.960	(0,32)	0,02	0,34

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO	100,00	1	1	73.326	83,60	11,25	6,29	
0002 DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	13,14	2	4	64.378	66,05	15,20	4,29	70,42
0003 DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	5,30	2	7	74.802	52,48	38,72	2,04	73,71
0004 CAPITANERIE DI PORTO	99,98	1	1	62.551	79,16	14,90	5,54	93,32
0005 CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	100,00	1	1	76.281	88,56	8,01	25,00	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Infrastrutture pubbliche e logistica	153.966.273		861.075.517		67.328.336		1.082.370.127
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	7.598.011		8.968.562		6.721.253		23.287.826
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	4.576.848				192.946		4.769.795
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	125.660.513		554.766.250		56.211.635		736.638.399
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	16.130.900		297.340.706		4.202.501		317.674.107
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	290.713.841		5.721.549.911		1.339.604	289.212	6.013.892.568
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	254.998.545				(31.557.531)	284.639	223.725.654
Autotrasporto ed intermodalita'	10.721.377		208.840.160		(2.832.669)	4.572	216.733.441
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	4.228.444		40.656.788		(1.385.159)		43.500.072
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	4.125.844		104.671.633		766.237		109.563.714
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	8.253.258		5.033.605.756		(4.095.986)		5.037.763.028
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	8.386.373		333.775.574		40.444.711		382.606.658

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Casa e assetto urbanistico	3.653.528		150.581.091		116.960.521		271.195.140
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.653.528		150.581.091		116.960.521		271.195.140
Ordine pubblico e sicurezza	685.464.924		169.169		21.688.550	5.040.548	712.363.191
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	685.464.924		169.169		21.688.550	5.040.548	712.363.191
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	40.667.198	13.622			13.177.692	21.467	53.879.979
Indirizzo politico	11.369.174				344.319		11.713.493
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	29.298.025	13.622			12.833.372	21.467	42.166.486
TOTALE GENERALE	1.174.465.765	13.622	6.733.375.688		220.494.704	5.351.226	8.133.701.004

MINISTERO DELLA DIFESA

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.

La struttura organizzativa del ministero prevede quarantasette (47) Centri di costo.

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:

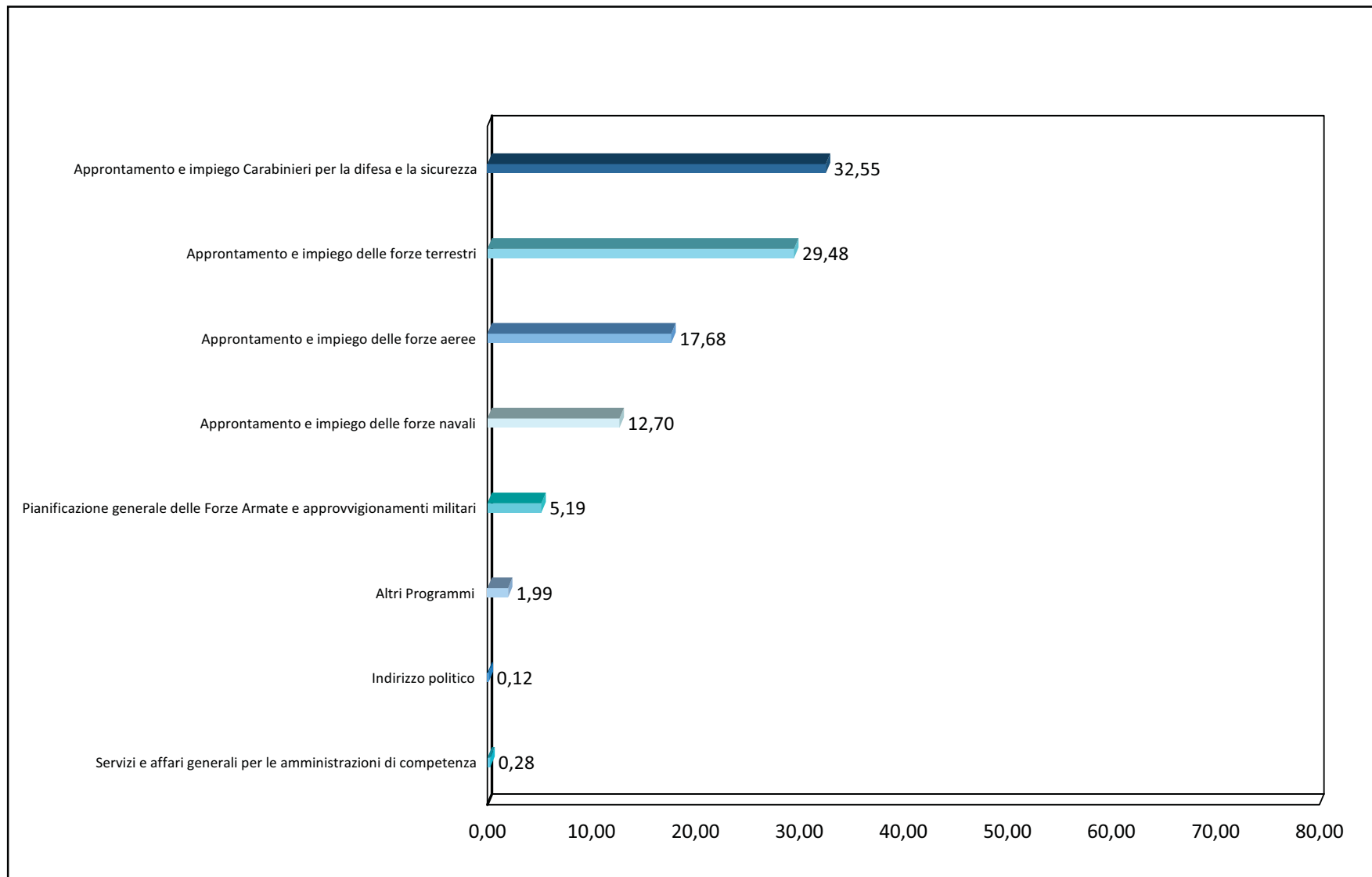
- difesa degli interessi vitali del Paese contro ogni possibile aggressione, al fine di salvaguardare l'integrità del territorio nazionale, la sicurezza e l'integrità delle vie di comunicazione, la sicurezza delle aree di sovranità nazionale e dei connazionali all'estero, ovunque siano minacciati (Operazioni 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

MINISTERO DELLA DIFESA

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	267	0,09	23.168.990	0,12	100,00				23.168.990	0,12
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	267	0,09	23.168.990	0,12	100,00				23.168.990	0,12
Indirizzo politico	267	0,09	23.168.990	0,12	100,00				23.168.990	0,12
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	688	0,23	51.126.817	0,28	26,86	139.205.742	48,75	73,14	190.332.559	1,01
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	688	0,23	51.126.817	0,28	26,86	139.205.742	48,75	73,14	190.332.559	1,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	688	0,23	51.126.817	0,28	26,86	139.205.742	48,75	73,14	190.332.559	1,01
SEGRETARIATO GENERALE	11.302	3,82	973.450.867	5,25	86,95	146.094.476	51,17	13,05	1.119.545.343	5,95
Difesa e sicurezza del territorio	11.159	3,78	962.367.342	5,19	93,71	64.618.615	22,63	6,29	1.026.985.957	5,46
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.159	3,78	962.367.342	5,19	93,71	64.618.615	22,63	6,29	1.026.985.957	5,46
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	143	0,05	11.083.525	0,06	11,97	81.475.861	28,53	88,03	92.559.386	0,49
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	143	0,05	11.083.525	0,06	11,97	81.475.861	28,53	88,03	92.559.386	0,49
ESERCITO ITALIANO	100.114	33,87	5.465.157.338	29,48	100,00				5.465.157.338	29,04
Difesa e sicurezza del territorio	100.114	33,87	5.465.157.338	29,48	100,00				5.465.157.338	29,04
Approntamento e impiego delle forze terrestri	100.114	33,87	5.465.157.338	29,48	100,00				5.465.157.338	29,04
MARINA MILITARE	37.770	12,78	2.353.728.270	12,70	100,00	81.894	0,03	0,00	2.353.810.164	12,51
Difesa e sicurezza del territorio	37.770	12,78	2.353.728.270	12,70	100,00	81.894	0,03	0,00	2.353.810.164	12,51
Approntamento e impiego delle forze navali	37.770	12,78	2.353.728.270	12,70	100,00	81.894	0,03	0,00	2.353.810.164	12,51
AERONAUTICA MILITARE	42.047	14,23	3.277.783.465	17,68	100,00				3.277.783.465	17,42

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
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)
Difesa e sicurezza del territorio	42.047	14,23	3.277.783.465	17,68	100,00				3.277.783.465	17,42
Approntamento e impiego delle forze aeree	42.047	14,23	3.277.783.465	17,68	100,00				3.277.783.465	17,42
ARMA DEI CARABINIERI	103.393	34,98	6.391.295.693	34,48	100,00	151.098	0,05	0,00	6.391.446.791	33,96
Difesa e sicurezza del territorio	97.467	32,97	6.032.639.405	32,55	100,00			0,00	6.032.639.405	32,05
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	97.467	32,97	6.032.639.405	32,55	100,00			0,00	6.032.639.405	32,05
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5.926	2,00	358.656.288	1,93	99,96	151.098	0,05	0,04	358.807.386	1,91
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	5.926	2,00	358.656.288	1,93	99,96	151.098	0,05	0,04	358.807.386	1,91
TOTALE GENERALE(*)	295.581	100,00	18.535.711.441	100,00	98,48	285.533.211	100,00	1,52	18.821.244.651	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
 (in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
Difesa e sicurezza del territorio	18.091.675.820	18.136.309.935	(44.634.115)	(0,25)
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.032.639.405	5.900.425.678	132.213.727	2,24
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.465.157.338	5.589.568.682	(124.411.344)	(2,23)
Approntamento e impiego delle forze navali	2.353.728.270	2.315.055.367	38.672.902	1,67
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.277.783.465	3.399.185.753	(121.402.288)	(3,57)
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	962.367.342	932.074.455	30.292.887	3,25
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	358.656.288	487.605.659	(128.949.371)	(26,45)
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	358.656.288	487.605.659	(128.949.371)	(26,45)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	85.379.333	89.376.274	(3.996.941)	(4,47)
Indirizzo politico	23.168.990	22.928.213	240.777	1,05
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	51.126.817	52.412.307	(1.285.490)	(2,45)
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	11.083.525	14.035.754	(2.952.229)	(21,03)
TOTALE GENERALE	18.535.711.441	18.713.291.868	(177.580.427)	(0,95)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	86,42	9,87	61.894	97,32	32,97	2,26	97,95	53.487
005.002 Approntamento e impiego delle forze terrestri	76,80	10,93	54.589	97,65	33,87	6,78	98,61	41.925
005.003 Approntamento e impiego delle forze navali	74,23	11,95	62.317	95,62	12,78	5,91	96,33	46.256
005.004 Approntamento e impiego delle forze aeree	65,66	10,87	77.955	96,39	14,23	7,81	96,79	51.187
005.006 Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	71,78	13,47	86.244	47,02	3,78	25,63	53,39	61.907
018.017 Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	84,52	8,11	60.522		2,00	2,78		51.153
032.002 Indirizzo politico	86,34	10,84	86.775		0,09	32,96		74.922
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	87,86	10,31	74.323	10,48	0,23	22,20	11,92	65.299
032.006 Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	65,43	6,54	77.599		0,05	9,19		50.774

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	15.410.840.305	83,14	80,50
Retribuzioni	14.375.987.339	77,56	75,09
Altri costi del personale	1.034.852.966	5,58	5,41
COSTI DI GESTIONE	1.997.499.008	10,78	10,43
Beni di consumo	452.285.472	2,44	2,36
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.439.529.682	7,77	7,52
Altri costi	105.683.854	0,57	0,55
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	35.356.404	0,19	0,18
Costi straordinari	5.074.098	0,03	0,03
Esborso da contenzioso	30.282.306	0,16	0,16
AMMORTAMENTI	1.092.015.724	5,89	5,70
Totale Costi	18.535.711.441	100,00	96,82
ONERI FINANZIARI	505.502	0,08	0,00
Oneri finanziari	505.502	0,08	0,00
COSTI DISLOCATI	285.533.211	46,86	1,49
Trasferimenti correnti	239.428.092	39,29	1,25
Contributi agli investimenti	46.105.119	7,57	0,24
FONDI DA ASSEGNARE	323.330.000	53,06	1,69
Altri fondi da ripartire	323.330.000	53,06	1,69
Totale costi comuni dello Stato	609.368.713	100,00	3,18
TOTALE GENERALE	19.145.080.153		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA DIFESA

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	15.410.840.305	15.635.517.564	15.112.414.674	(224.677.259)	<i>(1,44)</i>	298.425.631	<i>1,97</i>
Retribuzioni	14.375.987.339	14.733.356.237	14.155.283.286	(357.368.898)	<i>(2,43)</i>	220.704.053	<i>1,56</i>
Altri costi del personale	1.034.852.966	902.161.327	957.131.388	132.691.639	<i>14,71</i>	77.721.578	<i>8,12</i>
COSTI DI GESTIONE	1.997.499.008	1.887.216.971	2.249.881.169	110.282.037	<i>5,84</i>	(252.382.162)	<i>(11,22)</i>
Beni di Consumo	452.285.472	446.393.703	573.821.092	5.891.769	<i>1,32</i>	(121.535.620)	<i>(21,18)</i>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa			22.409			(22.409)	<i>(100,00)</i>
Carta, cancelleria e stampati	9.417.237	4.844.418	9.992.014	4.572.819	<i>94,39</i>	(574.777)	<i>(5,75)</i>
Giornali e pubblicazioni	675.001	450.971	1.414.561	224.030	<i>49,68</i>	(739.560)	<i>(52,28)</i>
Materiali e accessori	442.193.234	441.098.314	562.392.108	1.094.920	<i>0,25</i>	(120.198.874)	<i>(21,37)</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.439.529.682	1.354.255.002	1.573.721.135	85.274.680	<i>6,30</i>	(134.191.453)	<i>(8,53)</i>
Assicurazioni	14.366.210	15.308.216	15.844.358	(942.006)	<i>(6,15)</i>	(1.478.148)	<i>(9,33)</i>
Consulenza	23.356.195	9.644.127	40.810.558	13.712.068	<i>142,18</i>	(17.454.363)	<i>(42,77)</i>
Formazione e addestramento	49.821.160	18.012.629	44.141.224	31.808.531	<i>176,59</i>	5.679.936	<i>12,87</i>
Manutenzione	254.579.874	167.055.412	270.233.605	87.524.462	<i>52,39</i>	(15.653.731)	<i>(5,79)</i>
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	198.797.543	226.961.318	281.067.759	(28.163.775)	<i>(12,41)</i>	(82.270.217)	<i>(29,27)</i>
Noleggi, locazioni e leasing	194.628.818	224.487.381	193.788.480	(29.858.563)	<i>(13,30)</i>	840.338	<i>0,43</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	19.274.351	36.532.767	19.108.843	(17.258.416)	<i>(47,24)</i>	165.508	<i>0,87</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Promozione	3.182.376	1.774.535	2.395.885	1.407.841	79,34	786.491	32,83
Servizi ausiliari	137.439.736	124.184.960	157.260.994	13.254.776	10,67	(19.821.259)	(12,60)
Servizi per trasferte	54.442.654	28.627.361	58.702.515	25.815.293	90,18	(4.259.862)	(7,26)
Servizi ristorazione	155.219.531	203.048.643	190.565.568	(47.829.112)	(23,56)	(35.346.037)	(18,55)
Utenze e canoni	334.421.236	298.617.653	299.801.346	35.803.583	11,99	34.619.891	11,55
Altri costi	105.683.854	86.568.266	102.338.942	19.115.588	22,08	3.344.911	3,27
Amministrativi	37.107.081	27.184.827	44.730.498	9.922.254	36,50	(7.623.417)	(17,04)
Imposte	52.209		168.430	52.209		(116.221)	(69,00)
Partecipazione ad organizzazioni	7.921.853	1.289.883	1.474.997	6.631.970	514,15	6.446.856	437,08
Tasse	60.602.712	58.093.556	55.965.018	2.509.156	4,32	4.637.694	8,29
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	35.356.404	26.091.573	32.138.175	9.264.831	35,51	3.218.229	10,01
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		40.381	4.797	(40.381)	(100,00)	(4.797)	(100,00)
Servizi finanziari		40.381	4.797	(40.381)	(100,00)	(4.797)	(100,00)
Oneri straordinari e da contenzioso	35.356.404	26.051.192	32.133.378	9.305.212	35,72	3.223.026	10,03
Costi straordinari	5.074.098	245.966	1.930.133	4.828.132	1.962,93	3.143.965	162,89
Esborso da contenzioso	30.282.306	25.805.226	30.203.245	4.477.080	17,35	79.061	0,26
AMMORTAMENTI	1.092.015.724	1.164.465.760	1.043.984.340	(72.450.036)	(6,22)	48.031.384	4,60
Beni immateriali	10.356.074	11.358.401	11.304.109	(1.002.327)	(8,82)	(948.035)	(8,39)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA DIFESA

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Beni immobili	102.537.232	103.354.642	102.416.147	(817.410)	(0,79)	121.084	0,12
Beni mobili	879.518.278	944.102.978	835.439.876	(64.584.700)	(6,84)	44.078.402	5,28
Manutenzioni straordinarie	99.604.140	105.649.739	94.824.208	(6.045.599)	(5,72)	4.779.932	5,04
TOTALE GENERALE	18.535.711.441	18.713.291.868	18.438.418.359	(177.580.427)	(0,95)	97.293.082	0,53

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	23.168.990	0,12	20.505.436	88,50	0,13	2.511.472	10,84	0,13				152.082	0,66	0,01
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	22.202.373	0,12	19.615.421	88,35	0,13	2.440.126	10,99	0,12				146.826	0,66	0,01
Organismo indipendente di valutazione della performance	966.618	0,01	890.015	92,08	0,01	71.346	7,38	0,00				5.257	0,54	0,00
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	51.126.817	0,28	45.536.069	89,06	0,30	5.270.879	10,31	0,26				319.868	0,63	0,03
Bilancio e affari finanziari - Struttura centrale	5.743.138	0,03	5.299.734	92,28	0,03	371.296	6,47	0,02				72.107	1,26	0,01
Ufficio Centrale di Ispezioni amministrative	4.630.137	0,02	4.340.637	93,75	0,03	248.455	5,37	0,01				41.045	0,89	0,00
Magistratura militare	26.438.626	0,14	24.229.252	91,64	0,16	2.107.628	7,97	0,11				101.746	0,38	0,01
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura centrale	6.720.274	0,04	6.245.671	92,94	0,04	400.087	5,95	0,02				74.515	1,11	0,01
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura periferica	5.358.536	0,03	3.590.613	67,01	0,02	1.767.923	32,99	0,09						
Ordinariato Militare	2.236.107	0,01	1.830.162	81,85	0,01	375.490	16,79	0,02				30.455	1,36	0,00
SEGRETARIATO GENERALE	973.450.867	5,25	764.810.565	78,57	4,96	130.350.555	13,39	6,53	21.870.810	2,25	61,86	56.418.938	5,80	5,17
Uffici di staff del Segretario generale	81.925.620	0,44	42.172.484	51,48	0,27	27.747.078	33,87	1,39	9.662.661	11,79	27,33	2.343.397	2,86	0,21
Segretariato generale - Struttura periferica	7.017.548	0,04	6.130.634	87,36	0,04	351.607	5,01	0,02				535.307	7,63	0,05
Armamenti navali - Struttura centrale	16.370.531	0,09	15.018.153	91,74	0,10	1.140.666	6,97	0,06	2.631	0,02	0,01	209.080	1,28	0,02
Armamenti navali - Struttura periferica	11.340.541	0,06	10.398.021	91,69	0,07	856.574	7,55	0,04	1.903	0,02	0,01	84.043	0,74	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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	17.723.655	0,10	15.275.943	86,19	0,10	1.780.323	10,04	0,09	9.714	0,05	0,03	657.675	3,71	0,06
Armamenti aeronautici - Struttura periferica	10.841.924	0,06	10.545.021	97,26	0,07	241.191	2,22	0,01	535	0,00	0,00	55.177	0,51	0,01
Telecomunicazioni, informatica e tecnologie avanzate - Struttura centrale	21.176.299	0,11	13.911.070	65,69	0,09	1.288.740	6,09	0,06	13.924	0,07	0,04	5.962.565	28,16	0,55
Lavori e demanio - Struttura centrale	24.315.937	0,13	16.205.824	66,65	0,11	1.182.429	4,86	0,06	2.676.295	11,01	7,57	4.251.389	17,48	0,39
Lavori e demanio - Struttura periferica	2.119.783	0,01	1.543.882	72,83	0,01	158.258	7,47	0,01				417.643	19,70	0,04
Personale militare	54.576.224	0,29	45.931.172	84,16	0,30	3.204.773	5,87	0,16	3.599.208	6,59	10,18	1.841.071	3,37	0,17
Personale civile	15.667.337	0,08	12.759.020	81,44	0,08	1.090.768	6,96	0,05	1.533.667	9,79	4,34	283.882	1,81	0,03
Armamenti terrestri - Struttura centrale	20.375.475	0,11	16.114.415	79,09	0,10	835.917	4,10	0,04	44.851	0,22	0,13	3.380.292	16,59	0,31
Armamenti terrestri - Struttura periferica	19.744.033	0,11	17.064.768	86,43	0,11	2.157.029	10,92	0,11				522.236	2,65	0,05
Previdenza Militare	22.729.153	0,12	17.312.360	76,17	0,11	965.488	4,25	0,05	4.292.122	18,88	12,14	159.183	0,70	0,01
Stato Maggiore Difesa - Struttura centrale	234.120.395	1,26	163.769.350	69,95	1,06	43.701.669	18,67	2,19	119	0,00	0,00	26.649.257	11,38	2,44
Stato Maggiore Difesa - Struttura periferica	394.729.313	2,13	344.106.604	87,18	2,23	41.808.534	10,59	2,09				8.814.175	2,23	0,81
Commissariato e servizi generali - Struttura centrale	12.008.306	0,06	10.536.667	87,74	0,07	1.236.590	10,30	0,06	33.180	0,28	0,09	201.870	1,68	0,02
Commissariato e servizi generali - Struttura periferica	6.668.791	0,04	6.015.177	90,20	0,04	602.921	9,04	0,03				50.693	0,76	0,00
ESERCITO ITALIANO	5.465.157.338	29,48	4.688.779.242	85,79	30,43	597.455.768	10,93	29,91	766.690	0,01	2,17	178.155.637	3,26	16,31

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 centrale di vertice	128.569.311	0,69	106.025.868	82,47	0,69	17.950.642	13,96	0,90	117.087	0,09	0,33	4.475.713	3,48	0,41
Esercito Italiano - Strutture per la Formazione e Specializzazione	543.347.462	2,93	478.779.445	88,12	3,11	57.773.257	10,63	2,89	107.167	0,02	0,30	6.687.593	1,23	0,61
Esercito Italiano - Strutture Operative	3.802.947.691	20,52	3.278.313.106	86,20	21,27	383.504.093	10,08	19,20	233.279	0,01	0,66	140.897.214	3,70	12,90
Esercito Italiano - Strutture per il Sostegno Logistico	990.292.874	5,34	825.660.823	83,38	5,36	138.227.775	13,96	6,92	309.158	0,03	0,87	26.095.117	2,64	2,39
MARINA MILITARE	2.353.728.270	12,70	1.937.113.208	82,30	12,57	281.204.021	11,95	14,08	842.198	0,04	2,38	134.568.843	5,72	12,32
Marina Militare - Struttura centrale di vertice	103.161.319	0,56	95.011.837	92,10	0,62	7.219.468	7,00	0,36				930.014	0,90	0,09
Marina Militare - Strutture per la Formazione e Specializzazione	225.559.083	1,22	192.844.120	85,50	1,25	28.340.607	12,56	1,42	411.355	0,18	1,16	3.963.001	1,76	0,36
Marina Militare - Strutture Operative	1.222.663.144	6,60	1.007.386.834	82,39	6,54	165.414.337	13,53	8,28	3.778	0,00	0,01	49.858.194	4,08	4,57
Marina Militare - Strutture per il Sostegno Logistico	802.344.724	4,33	641.870.417	80,00	4,17	80.229.609	10,00	4,02	427.065	0,05	1,21	79.817.633	9,95	7,31
AERONAUTICA MILITARE	3.277.783.465	17,68	2.300.651.238	70,19	14,93	356.171.472	10,87	17,83	5.753.352	0,18	16,27	615.207.403	18,77	56,34
Aeronautica Militare - Struttura centrale di vertice	118.203.319	0,64	107.825.400	91,22	0,70	7.876.335	6,66	0,39	50.383	0,04	0,14	2.451.201	2,07	0,22
Aeronautica Militare - Strutture per la Formazione e Specializzazione	488.580.507	2,64	353.269.016	72,31	2,29	64.688.936	13,24	3,24	291.339	0,06	0,82	70.331.216	14,40	6,44
Aeronautica Militare - Strutture Operative	1.539.005.003	8,30	1.026.830.267	66,72	6,66	188.531.002	12,25	9,44	611.131	0,04	1,73	323.032.603	20,99	29,58
Aeronautica Militare - Strutture per il Sostegno Logistico	1.131.994.637	6,11	812.726.555	71,80	5,27	95.075.199	8,40	4,76	4.800.499	0,42	13,58	219.392.384	19,38	20,09
ARMA DEI CARABINIERI	6.391.295.693	34,48	5.653.444.546	88,46	36,68	624.534.841	9,77	31,27	6.123.353	0,10	17,32	107.192.952	1,68	9,82

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
Arma dei Carabinieri - Struttura Centrale - AREA DI VERTICE (Comando Generale dell'Arma, C.N.A., C.N.S.R., Centro Polispecialistico)	161.635.049	0,87	140.064.979	86,66	0,91	19.626.245	12,14	0,98	97.774	0,06	0,28	1.846.051	1,14	0,17
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - FORMAZIONE (Comando delle scuole dell'Arma e Istituti di Formazione dipendenti)	282.183.492	1,52	241.634.452	85,63	1,57	37.665.725	13,35	1,89	201.811	0,07	0,57	2.681.504	0,95	0,25
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - MOBILE/SPECIALIZZATA (Comando delle Unità Mobili Specializzate e Reparti dipendenti)	514.199.002	2,77	472.210.158	91,83	3,06	33.685.223	6,55	1,69	249.550	0,05	0,71	8.054.071	1,57	0,74
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "PASTRENGO" e Comandi Legione dipendenti)	983.185.912	5,30	864.668.463	87,95	5,61	100.851.648	10,26	5,05	1.265.563	0,13	3,58	16.400.238	1,67	1,50
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "V.VENETO" e Comandi Legione dipendenti)	842.347.176	4,54	742.963.742	88,20	4,82	84.868.050	10,08	4,25	886.980	0,11	2,51	13.628.404	1,62	1,25
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "PODGORA" e Comandi Legione dipendenti)	1.331.760.011	7,18	1.179.844.402	88,59	7,66	129.164.214	9,70	6,47	1.315.061	0,10	3,72	21.436.334	1,61	1,96
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "OGADEN" e Comandi Legione dipendenti)	1.099.164.797	5,93	975.227.056	88,72	6,33	106.221.245	9,66	5,32	1.172.843	0,11	3,32	16.543.653	1,51	1,51
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "CULQUALBER" e Comandi Legione dipendenti)	818.163.966	4,41	721.049.476	88,13	4,68	83.378.581	10,19	4,17	811.604	0,10	2,30	12.924.304	1,58	1,18
Arma dei Carabinieri - Comando unità per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	358.656.288	1,93	315.781.818	88,05	2,05	29.073.909	8,11	1,46	122.168	0,03	0,35	13.678.393	3,81	1,25

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
TOTALE GENERALE	18.535.711.441	100,00	15.410.840.305	83,14	100,00	1.997.499.008	10,78	100,00	35.356.404	0,19	100,00	1.092.015.724	5,89	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	20.505.436	2.511.472	152.082	23.168.990	20.985.148	2.124.733	160.783	23.270.664	(2,29)	18,20	(5,41)	(0,44)
di cui Costi di gestione (a)		2.511.472				2.124.733				18,20		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	45.536.069	5.270.879	319.868	51.126.817	44.395.288	4.692.577	328.385	49.416.250	2,57	12,32	(2,59)	3,46
di cui Costi di gestione (a)		5.270.879				4.692.577				12,32		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
SEGRETARIATO GENERALE	764.810.565	152.221.365	56.418.938	973.450.867	774.343.005	189.230.345	52.905.447	1.016.478.798	(1,23)	(19,56)	6,64	(4,23)
di cui Costi di gestione (a)		130.350.555				163.949.985				(20,49)		
di cui Costi Straordinari (b)		21.870.810				25.280.360				(13,49)		
ESERCITO ITALIANO	4.688.779.242	598.222.458	178.155.637	5.465.157.338	4.768.040.830	681.925.760	161.722.864	5.611.689.454	(1,66)	(12,27)	10,16	(2,61)
di cui Costi di gestione (a)		597.455.768				681.584.363				(12,34)		
di cui Costi Straordinari (b)		766.690				341.397				124,57		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
MARINA MILITARE	1.937.113.208	282.046.219	134.568.843	2.353.728.270	1.976.849.438	389.070.154	133.844.081	2.499.763.673	(2,01)	(27,51)	0,54	(5,84)
di cui Costi di gestione (a)		281.204.021				387.089.355				(27,35)		
di cui Costi Straordinari (b)		842.198				1.980.799				(57,48)		
AERONAUTICA MILITARE	2.300.651.238	361.924.824	615.207.403	3.277.783.465	2.328.263.509	475.482.701	605.446.017	3.409.192.226	(1,19)	(23,88)	1,61	(3,85)
di cui Costi di gestione (a)		356.171.472				475.075.208				(25,03)		
di cui Costi Straordinari (b)		5.753.352				407.493				1.311,89		
ARMA DEI CARABINIERI	5.653.444.546	630.658.195	107.192.952	6.391.295.693	5.199.537.456	539.493.075	89.576.763	5.828.607.294	8,73	16,90	19,67	9,65
di cui Costi di gestione (a)		624.534.841				535.364.949				16,66		
di cui Costi Straordinari (b)		6.123.353				4.128.126				48,33		
TOTALE GENERALE	15.410.840.305	2.032.855.412	1.092.015.724	18.535.711.441	15.112.414.674	2.282.019.345	1.043.984.340	18.438.418.359	1,97	(10,92)	4,60	0,53

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
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	267	0,09	18.813.550	1.190.688	20.004.238	5,95
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	688	0,23	43.534.219	1.384.740	44.918.959	3,08
SEGRETARIATO GENERALE	11.302	3,82	672.580.141	25.469.153	698.049.295	3,65
ESERCITO ITALIANO	100.114	33,87	4.017.336.119	179.987.104	4.197.323.223	4,29
MARINA MILITARE	37.770	12,78	1.702.591.667	44.502.184	1.747.093.851	2,55
AERONAUTICA MILITARE	42.047	14,23	2.097.469.367	54.784.600	2.152.253.967	2,55
ARMA DEI CARABINIERI	103.393	34,98	5.164.368.476	351.975.330	5.516.343.806	6,38
TOTALE GENERALE	295.581	100,00	13.716.693.540	659.293.800	14.375.987.339	4,59

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017 MINISTERO DELLA DIFESA

Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	267	18.813.550	70.463	270	18.932.367	70.120	(1,11)	(0,63)	0,49
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	688	43.534.219	63.286	689	44.484.185	64.563	(0,16)	(2,14)	(1,98)
SEGRETARIATO GENERALE	11.302	672.580.141	59.512	11.779	665.563.208	56.505	(4,05)	1,05	5,32
ESERCITO ITALIANO	100.114	4.017.336.119	40.128	105.434	4.262.623.983	40.429	(5,05)	(5,75)	(0,75)
MARINA MILITARE	37.770	1.702.591.667	45.078	39.049	1.778.752.916	45.552	(3,27)	(4,28)	(1,04)
AERONAUTICA MILITARE	42.047	2.097.469.367	49.884	43.285	2.181.778.325	50.405	(2,86)	(3,86)	(1,03)
ARMA DEI CARABINIERI	103.393	5.164.368.476	49.949	103.292	5.157.987.493	49.936	0,10	0,12	0,03
TOTALE GENERALE	295.581	13.716.693.540	46.406	303.796	14.110.122.477	46.446	(2,70)	(2,79)	(0,09)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA DIFESA

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 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	86.775	86,34	10,84	32,96	
0002 BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	26,86	1	1	74.323	87,86	10,31	22,20	11,92
0003 SEGRETARIATO GENERALE	86,95	2	2	86.135	71,71	13,39	25,43	52,72
0004 ESERCITO ITALIANO	100,00	1	1	54.589	76,80	10,93	6,78	98,61
0005 MARINA MILITARE	100,00	1	1	62.317	74,23	11,95	5,91	96,33
0006 AERONAUTICA MILITARE	100,00	1	1	77.955	65,66	10,87	7,81	96,79
0007 ARMA DEI CARABINIERI	100,00	2	2	61.816	86,31	9,77	2,29	92,34

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Difesa e sicurezza del territorio	18.091.675.820	505.502	64.700.509		1.575.771.624	206.592.606	19.939.246.061
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.032.639.405				471.895.142	83.000.000	6.587.534.547
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.465.157.338				(12.393.958)		5.452.763.380
Approntamento e impiego delle forze navali	2.353.728.270		81.894		(209.766.406)		2.144.043.757
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.277.783.465				(564.800.248)		2.712.983.217
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	962.367.342	505.502	64.618.615		1.890.837.095	123.592.606	3.041.921.160
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	358.656.288		151.098		83.497.926		442.305.312
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	358.656.288		151.098		83.497.926		442.305.312
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	85.379.333		220.681.603	323.330.000	196.403.685		825.794.621
Indirizzo politico	23.168.990				(363.195)		22.805.795
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	51.126.817		139.205.742		191.202.417		381.534.976
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	11.083.525		81.475.861	323.330.000	5.564.464		421.453.850

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA DIFESA
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
TOTALE GENERALE	18.535.711.441	505.502	285.533.211	323.330.000	1.855.673.235	206.592.606	21.207.345.994

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI

L'Amministrazione, secondo il decreto organizzativo contenuto nel DPCM 17 luglio 2017, n. 143 è composta da quattro 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; Dipartimento dell'Ispektorato centrale della tutela della qualità e repressione frodi dei prodotti agroalimentari.*

Gli uffici periferici sono rappresentati dal centro di costo Uffici e laboratori periferici del Dipartimento dell'Ispektorato centrale per il controllo della qualità dei prodotti agroalimentari;

E' intervenuto il D.lgs. 19 agosto 2016 n. 177 recante "Disposizioni in materia di razionalizzazione delle funzioni di polizia e assorbimento del Corpo forestale dello Stato, ai sensi dell'articolo 8, comma 1, lettera a), della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche " con cui è stata disposta la soppressione del Corpo Forestale dello Stato e l'assorbimento dei compiti, delle risorse umane e strumentali principalmente all'interno dell'Arma dei Carabinieri del Ministero della difesa, attraverso la costituzione del nuovo Comando unità per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare. Conseguentemente presso il Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali è stato soppresso il centro di responsabilità *Corpo Forestale dello Stato* con i relativi centri di costo.

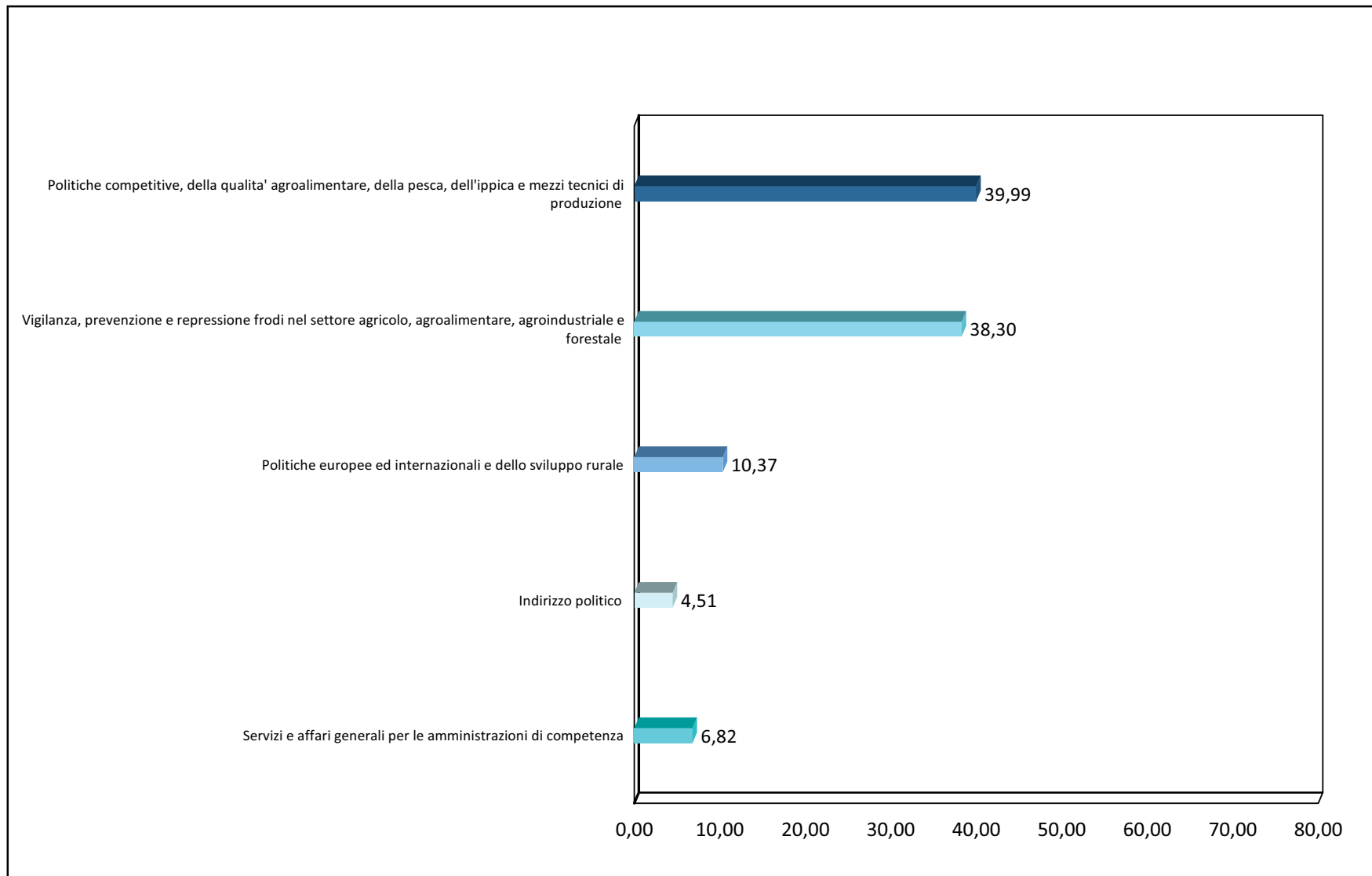
Il Ministero delle politiche agricole, alimentari e forestali elabora e coordina le linee politiche agricole, forestali, agroalimentari e per la pesca a livello nazionale, europeo e internazionale. In particolare, svolge principalmente la propria attività nell'ambito delle politiche a sostegno dell'agricoltura e nell'ambito delle politiche per la conservazione della flora e della fauna. Di seguito sono indicati i principali compiti del Ministero:

- promozione del Made in Italy; 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 in sede nazionale e 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, interventi per la salvaguardia e la continuità dell'attività ippica in tutte le sue componenti;
- 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);
- rappresentanza e tutela degli interessi forestali nazionali in sede europea e internazionale e raccordo con le politiche forestali regionali;

- certificazione in materia di commercio internazionale e di detenzione di esemplari di fauna e di flora minacciati di estinzione;
- tenuta dell'elenco degli alberi monumentali e rilascio del parere di cui all'articolo 7, commi 2 e 4, della legge 14 gennaio 2013, n. 10.

MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Analisi dei costi dell'anno 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)
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.295	85,32	118.294.328	88,67	19,93	475.300.716	99,93	80,07	593.595.044	97,46
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	172	11,31	13.841.784	10,37	6,81	189.282.494	39,80	93,19	203.124.278	33,35
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	795	52,42	51.093.555	38,30	100,00				51.093.555	8,39
Politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	328	21,59	53.358.989	39,99	15,72	286.018.222	60,14	84,28	339.377.211	55,72
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	223	14,68	15.121.316	11,33	97,93	319.850	0,07	2,07	15.441.166	2,54
Indirizzo politico	81	5,34	6.017.137	4,51	100,00				6.017.137	0,99
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	142	9,34	9.104.179	6,82	96,61	319.850	0,07	3,39	9.424.029	1,55
TOTALE GENERALE (*)	1.517	100,00	133.415.644	100,00	21,91	475.620.566	100,00	78,09	609.036.211	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	81	5,34	6.017.137	4,51	100,00				6.017.137	0,99
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	81	5,34	6.017.137	4,51	100,00				6.017.137	0,99
Indirizzo politico	81	5,34	6.017.137	4,51	100,00				6.017.137	0,99
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	172	11,31	13.841.784	10,37	6,81	189.282.494	39,80	93,19	203.124.278	33,35
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	172	11,31	13.841.784	10,37	6,81	189.282.494	39,80	93,19	203.124.278	33,35
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	172	11,31	13.841.784	10,37	6,81	189.282.494	39,80	93,19	203.124.278	33,35
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	469	30,93	62.463.168	46,82	17,91	286.338.072	60,20	82,09	348.801.240	57,27
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	328	21,59	53.358.989	39,99	15,72	286.018.222	60,14	84,28	339.377.211	55,72
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	328	21,59	53.358.989	39,99	15,72	286.018.222	60,14	84,28	339.377.211	55,72
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	142	9,34	9.104.179	6,82	96,61	319.850	0,07	3,39	9.424.029	1,55
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	142	9,34	9.104.179	6,82	96,61	319.850	0,07	3,39	9.424.029	1,55
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	795	52,42	51.093.555	38,30	100,00				51.093.555	8,39
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	795	52,42	51.093.555	38,30	100,00				51.093.555	8,39

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
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)
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	795	52,42	51.093.555	38,30	100,00				51.093.555	8,39
TOTALE GENERALE(*)	1.517	100,00	133.415.644	100,00	21,91	475.620.566	100,00	78,09	609.036.211	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
 (in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	118.294.328	116.775.871	1.518.457	1,30
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	13.841.784	14.193.315	(351.531)	(2,48)
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	51.093.555	52.166.851	(1.073.296)	(2,06)
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	53.358.989	50.415.705	2.943.284	5,84
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	15.121.316	15.802.421	(681.105)	(4,31)
Indirizzo politico	6.017.137	6.310.173	(293.036)	(4,64)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	9.104.179	9.492.248	(388.069)	(4,09)
TOTALE GENERALE	133.415.644	132.578.292	837.352	0,63

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
009.002 Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	73,29	15,35	80.668		11,31	9,91		59.119
009.005 Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	76,46	18,24	64.241	72,57	52,42	2,70	76,76	49.117
009.006 Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	31,60	63,37	162.869		21,59	5,49		51.467
032.002 Indirizzo politico	77,68	12,65	74.286		5,34	13,58		57.704
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	75,29	13,18	64.232		9,34	4,23		48.357

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	79.448.791	59,55	13,05
Retribuzioni	77.598.833	58,16	12,74
Altri costi del personale	1.849.958	1,39	0,30
COSTI DI GESTIONE	47.217.269	35,39	7,75
Beni di consumo	1.066.208	0,80	0,18
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	41.173.370	30,86	6,76
Altri costi	4.977.691	3,73	0,82
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.545.248	1,16	0,25
Costi straordinari	3.738	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	1.541.491	1,16	0,25
Servizi finanziari	19	0,00	0,00
AMMORTAMENTI	5.204.336	3,90	0,85
Totale Costi	133.415.644	100,00	21,91
COSTI DISLOCATI	475.620.566	100,00	78,09
Trasferimenti correnti	361.056.632	75,91	59,28
Contributi agli investimenti	114.556.381	24,09	18,81
Altri trasferimenti in c/capitale	7.553	0,00	0,00
Totale costi comuni dello Stato	475.620.566	100,00	78,09
TOTALE GENERALE	609.036.211		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	79.448.791	79.947.831	521.386.843	(499.040)	<i>(0,62)</i>	(441.938.052)	<i>(84,76)</i>
Retribuzioni	77.598.833	77.951.930	501.187.663	(353.097)	<i>(0,45)</i>	(423.588.830)	<i>(84,52)</i>
Altri costi del personale	1.849.958	1.995.901	20.199.180	(145.943)	<i>(7,31)</i>	(18.349.222)	<i>(90,84)</i>
COSTI DI GESTIONE	47.217.269	46.931.706	118.743.415	285.563	<i>0,61</i>	(71.526.145)	<i>(60,24)</i>
Beni di Consumo	1.066.208	1.323.195	10.226.102	(256.987)	<i>(19,42)</i>	(9.159.894)	<i>(89,57)</i>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa			200.000			(200.000)	<i>(100,00)</i>
Carta, cancelleria e stampati	87.262	179.500	772.264	(92.238)	<i>(51,39)</i>	(685.002)	<i>(88,70)</i>
Giornali e pubblicazioni	93.321	73.411	149.845	19.910	<i>27,12</i>	(56.524)	<i>(37,72)</i>
Materiali e accessori	885.625	1.070.284	9.103.993	(184.659)	<i>(17,25)</i>	(8.218.368)	<i>(90,27)</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	41.173.370	39.956.183	103.360.703	1.217.187	<i>3,05</i>	(62.187.333)	<i>(60,17)</i>
Assicurazioni	69.238	70.000	3.345.838	(762)	<i>(1,09)</i>	(3.276.600)	<i>(97,93)</i>
Consulenza	113		22.600	113		(22.487)	<i>(99,50)</i>
Formazione e addestramento	128.325	231.368	515.548	(103.043)	<i>(44,54)</i>	(387.223)	<i>(75,11)</i>
Manutenzione	5.245.810	6.520.049	15.431.215	(1.274.239)	<i>(19,54)</i>	(10.185.405)	<i>(66,01)</i>
Noleggi, locazioni e leasing	3.751.767	3.811.714	8.754.903	(59.947)	<i>(1,57)</i>	(5.003.135)	<i>(57,15)</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	24.043.236	21.716.757	56.140.780	2.326.479	<i>10,71</i>	(32.097.544)	<i>(57,17)</i>
Promozione	693	3.702	18.153	(3.009)	<i>(81,28)</i>	(17.460)	<i>(96,18)</i>
Servizi ausiliari	1.040.404	1.047.050	4.329.736	(6.646)	<i>(0,63)</i>	(3.289.332)	<i>(75,97)</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Servizi per trasferte	1.418.820	1.520.468	2.903.874	(101.648)	(6,69)	(1.485.054)	(51,14)
Servizi ristorazione	4.140		2.804.861	4.140		(2.800.721)	(99,85)
Utenze e canoni	5.470.822	5.035.075	9.093.196	435.747	8,65	(3.622.374)	(39,84)
Altri costi	4.977.691	5.652.328	5.156.609	(674.637)	(11,94)	(178.918)	(3,47)
Amministrativi	180.849	182.341	717.541	(1.492)	(0,82)	(536.692)	(74,80)
Imposte		3.700	29.500	(3.700)	(100,00)	(29.500)	(100,00)
Incarichi istituzionali	4.161.385	4.724.000	2.356.686	(562.615)	(11,91)	1.804.699	76,58
Partecipazione ad organizzazioni	14.484	9.500	10.709	4.984	52,46	3.775	35,25
Tasse	620.973	732.787	2.042.173	(111.814)	(15,26)	(1.421.200)	(69,59)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.545.248	359.666	1.958.813	1.185.582	329,63	(413.565)	(21,11)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	19	2.642		(2.623)	(99,30)	19	
Servizi finanziari	19	2.642		(2.623)	(99,30)	19	
Oneri straordinari e da contenzioso	1.545.229	357.024	1.958.813	1.188.205	332,81	(413.584)	(21,11)
Costi straordinari	3.738		14.340	3.738		(10.602)	(73,93)
Esborso da contenzioso	1.541.491	357.024	1.944.473	1.184.467	331,76	(402.982)	(20,72)
AMMORTAMENTI	5.204.336	5.339.089	19.137.057	(134.753)	(2,52)	(13.932.721)	(72,80)
Beni immateriali	3.907.989	4.026.432	3.514.788	(118.443)	(2,94)	393.201	11,19
Beni immobili	18.403	18.403	30.803	0	0,00	(12.400)	(40,26)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Beni mobili	1.092.056	1.103.254	12.341.299	(11.198)	(1,01)	(11.249.242)	(91,15)
Manutenzioni straordinarie	185.889	191.000	3.250.168	(5.111)	(2,68)	(3.064.280)	(94,28)
TOTALE GENERALE	133.415.644	132.578.292	661.226.128	837.352	0,63	(527.810.484)	(79,82)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	6.017.137	4,51	4.804.870	79,85	6,05	761.138	12,65	1,61	109	0,00	0,01	451.019	7,50	8,67
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	5.218.606	3,91	4.091.122	78,39	5,15	705.301	13,52	1,49	109	0,00	0,01	422.074	8,09	8,11
Organismo indipendente di valutazione della performance	798.530	0,60	713.748	89,38	0,90	55.837	6,99	0,12				28.945	3,62	0,56
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	13.841.784	10,37	10.646.091	76,91	13,40	2.124.815	15,35	4,50	338.845	2,45	21,93	732.034	5,29	14,07
Direzione Generale delle politiche internazionali e dell'Unione Europea	6.546.806	4,91	5.178.759	79,10	6,52	975.676	14,90	2,07	127	0,00	0,01	392.245	5,99	7,54
Direzione Generale dello Sviluppo Rurale	7.294.978	5,47	5.467.332	74,95	6,88	1.149.139	15,75	2,43	338.718	4,64	21,92	339.789	4,66	6,53
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	62.463.168	46,82	24.330.568	38,95	30,62	35.013.976	56,06	74,16	935.449	1,50	60,54	2.183.175	3,50	41,95
Direzione generale per la promozione della qualità agroalimentare e dell'ippica	43.772.158	32,81	10.208.645	23,32	12,85	32.873.381	75,10	69,62	9.572	0,02	0,62	680.560	1,55	13,08
Direzione Generale degli affari generali, delle risorse umane e per i rapporti con le regioni e gli enti territoriali	12.219.594	9,16	9.560.534	78,24	12,03	1.606.478	13,15	3,40	123.631	1,01	8,00	928.951	7,60	17,85
Direzione Generale della pesca marittima e dell'acquacoltura	6.471.416	4,85	4.561.390	70,49	5,74	534.117	8,25	1,13	802.246	12,40	51,92	573.664	8,86	11,02
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	51.093.555	38,30	39.667.262	77,64	49,93	9.317.341	18,24	19,73	270.845	0,53	17,53	1.838.108	3,60	35,32
Direzione generale della prevenzione e del contrasto alle frodi agro-alimentari	5.214.071	3,91	3.926.191	75,30	4,94	1.055.649	20,25	2,24	24.126	0,46	1,56	208.105	3,99	4,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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	3.024.430	2,27	2.647.358	87,53	3,33	267.894	8,86	0,57	16.084	0,53	1,04	93.094	3,08	1,79
Uffici e Laboratori periferici	37.078.140	27,79	28.639.027	77,24	36,05	6.791.708	18,32	14,38	230.446	0,62	14,91	1.416.959	3,82	27,23
Comando Carabinieri politiche agricole e alimentari	5.776.914	4,33	4.454.685	77,11	5,61	1.202.091	20,81	2,55	189	0,00	0,01	119.949	2,08	2,30
TOTALE GENERALE	133.415.644	100,00	79.448.791	59,55	100,00	47.217.269	35,39	100,00	1.545.248	1,16	100,00	5.204.336	3,90	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	4.804.870	761.247	451.019	6.017.137	4.563.782	822.819	418.367	5.804.969	5,28	(7,48)	7,80	3,65
di cui Costi di gestione (a)		761.138				822.819				(7,50)		
di cui Costi Straordinari (b)		109								0,00		
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	10.646.091	2.463.660	732.034	13.841.784	10.359.931	1.714.055	641.429	12.715.415	2,76	43,73	14,13	8,86
di cui Costi di gestione (a)		2.124.815				1.661.672				27,87		
di cui Costi Straordinari (b)		338.845				52.383				546,86		
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	24.330.568	35.949.425	2.183.175	62.463.168	23.968.354	62.543.690	2.102.710	88.614.754	1,51	(42,52)	3,83	(29,51)
di cui Costi di gestione (a)		35.013.976				61.150.270				(42,74)		
di cui Costi Straordinari (b)		935.449				1.393.420				(32,87)		
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	39.667.262	9.588.186	1.838.108	51.093.555	38.826.719	9.431.382	1.718.859	49.976.959	2,16	1,66	6,94	2,23
di cui Costi di gestione (a)		9.317.341				9.039.659				3,07		
di cui Costi Straordinari (b)		270.845				391.723				(30,86)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
TOTALE GENERALE	79.448.791	48.762.517	5.204.336	133.415.644	77.718.786	74.511.946	4.881.365	157.112.097	2,23	(34,56)	6,62	(15,08)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
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	81	5,34	4.674.057		4.674.057	
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	172	11,31	9.650.411	493.895	10.144.305	4,87
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	469	30,93	22.402.890	1.312.766	23.715.655	5,54
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	795	52,42	37.301.616	1.763.199	39.064.815	4,51
TOTALE GENERALE	1.517	100,00	74.028.973	3.569.860	77.598.833	4,60

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	81	4.674.057	57.704	83	4.529.895	54.577	(2,41)	3,18	5,73
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	172	9.650.411	56.241	176	9.747.012	55.450	(2,38)	(0,99)	1,43
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	469	22.402.890	47.731	466	22.116.870	47.487	0,78	1,29	0,51
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	795	37.301.616	46.900	806	37.724.578	46.790	(1,35)	(1,12)	0,24
TOTALE GENERALE	1.517	74.028.973	48.790	1.531	74.118.355	48.418	(0,88)	(0,12)	0,77

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
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 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	74.286	77,68	12,65	13,58	
0002 DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	6,81	1	1	80.668	73,29	15,35	9,91	
0003 DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, IPPICHE E DELLA PESCA	17,91	2	2	133.082	37,97	56,06	5,11	
0004 ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	100,00	1	1	64.241	76,46	18,24	2,70	76,76

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	118.294.328		475.300.716		47.792.412		641.387.456
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	13.841.784		189.282.494		60.409.180		263.533.458
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	51.093.555				(6.966.037)		44.127.518
Politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	53.358.989		286.018.222		(5.650.732)		333.726.479
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	15.121.316		319.850		4.087.180	192.421	19.720.767
Indirizzo politico	6.017.137				(942.637)		5.074.500
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	9.104.179		319.850		5.029.817	192.421	14.646.268
TOTALE GENERALE	133.415.644		475.620.566		51.879.592	192.421	661.108.223

MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

L'organizzazione del Ministero dei Beni e delle attività culturali e del turismo è disciplinata dal DPCM di riorganizzazione approvato dal Consiglio dei Ministri in data 29 agosto 2014 n. 171; successivamente la legge 208 del 2015 (Legge di stabilità 2016) all'art. 1, comma 327, nel rispetto delle dotazioni organiche di cui al DPCM n. 171 del 29 agosto 2014, ha previsto la riorganizzazione mediante l'accorpamento degli uffici dirigenziali, anche di livello generale. Il Ministero mediante ulteriori Decreti Ministeriali nel corso del 2016 e del 2017 ha provveduto a riorganizzare alcuni Istituti e luoghi della cultura di rilevante interesse nazionale (Parchi archeologici e Musei). Nello specifico, al fine di adeguare le Soprintendenze speciali agli standard internazionali in materia di musei e luoghi della cultura con il DM n. 15 del 12 gennaio 2017, è stata scissa la *Soprintendenza speciale per il Colosseo, e l'area archeologica di Roma* creando la nuova *Soprintendenza Archeologia, belle arti e paesaggio di Roma*, e a completamento della precedente struttura, istituendo il *Parco archeologico del Colosseo*. Con lo stesso DM è stata ridenominata la *Soprintendenza speciale Pompei* in *Parco archeologico di Pompei*, ridefinendone i nuovi confini territoriali.

Nel corso del 2017, in attuazione dell'articolo 22, comma 7-quinquies, del decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 giugno 2017, n. 96, è stato istituito, presso il Segretariato generale il centro di costo "*l'Unità per la sicurezza del patrimonio culturale*" con compiti di coordinamento sia delle iniziative in materia di sicurezza del patrimonio culturale, che di prevenzione del rischio del patrimonio culturale in caso di eventi calamitosi.

La struttura è composta da 13 direzioni generali: *Gabinetto, Segretariato Generale*, 9 Direzioni generali di settore e 2 Direzioni generali inerenti gli Affari generali. Complessivamente è strutturato in 98 centri di costo tra centrali e periferici; alcuni centri di costo periferici (11) sono di livello generale identificati nei Musei, Istituti centrali, aree e parchi archeologici e monumenti statali sul territorio di rilevante interesse nazionale; questi pur essendo dotati di autonomia gestionale (finanziaria, contabile e organizzativa) nello svolgimento dei propri compiti istituzionali, risultano però dipendenti gerarchicamente dall'amministrazione.

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.

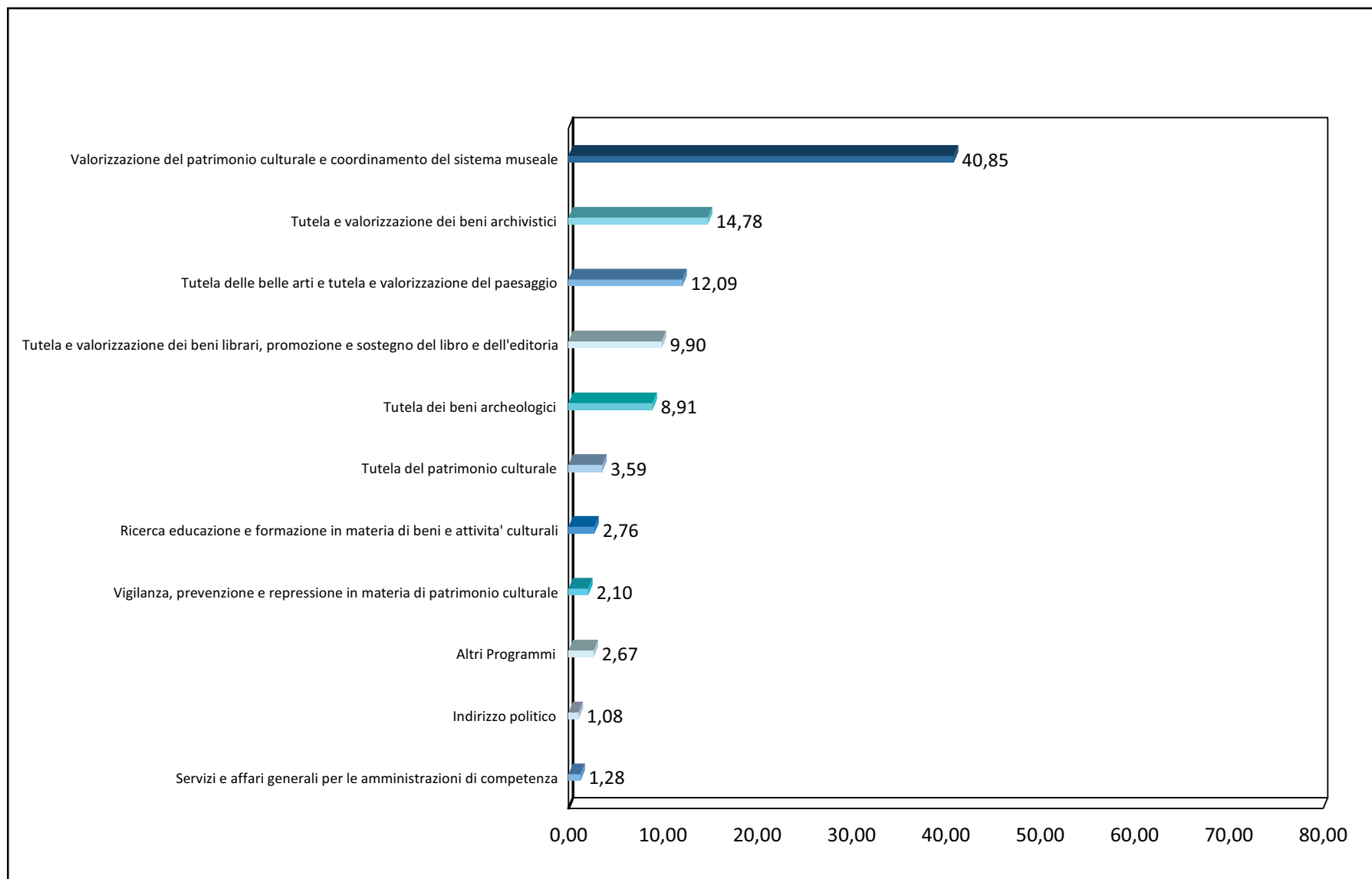
Il Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo si occupa prevalentemente della cultura, dello spettacolo, della tutela e della conservazione del patrimonio archeologico, artistico, architettonico e del paesaggio e delle politiche turistiche nazionali; in particolare, svolge le funzioni 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.

MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Analisi dei costi dell'anno 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)
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	15.318	95,45	864.495.450	94,41	54,16	731.711.902	95,02	45,84	1.596.207.352	94,69
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	58	0,36	4.549.528	0,50	1,33	338.549.254	43,96	98,67	343.098.782	20,35
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	270	1,68	19.258.630	2,10	100,00				19.258.630	1,14
Tutela dei beni archeologici	1.508	9,40	81.600.790	8,91	99,05	779.739	0,10	0,95	82.380.528	4,89
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	2.263	14,10	135.364.669	14,78	99,99	12.188	0,00	0,01	135.376.857	8,03
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	1.526	9,51	90.612.807	9,90	67,19	44.240.635	5,75	32,81	134.853.442	8,00
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	2.050	12,77	110.679.268	12,09	95,25	5.513.389	0,72	4,75	116.192.657	6,89
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	6.931	43,19	374.089.692	40,85	99,95	177.937	0,02	0,05	374.267.629	22,20
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	66	0,41	6.039.775	0,66	65,05	3.245.572	0,42	34,95	9.285.348	0,55
Tutela del patrimonio culturale	539	3,36	32.835.695	3,59	32,68	67.628.106	8,78	67,32	100.463.801	5,96
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	25	0,15	3.462.574	0,38	35,30	6.347.262	0,82	64,70	9.809.836	0,58
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	82	0,51	6.002.023	0,66	2,21	265.217.821	34,44	97,79	271.219.843	16,09
Ricerca e innovazione	409	2,55	25.230.047	2,76	99,53	120.000	0,02	0,47	25.350.047	1,50
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	409	2,55	25.230.047	2,76	99,53	120.000	0,02	0,47	25.350.047	1,50
Turismo	32	0,20	4.370.014	0,48	10,50	37.237.020	4,84	89,50	41.607.033	2,47
Sviluppo e competitivita' del turismo	32	0,20	4.370.014	0,48	10,50	37.237.020	4,84	89,50	41.607.033	2,47

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Analisi dei costi dell'anno 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 istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	290	1,81	21.583.569	2,36	95,58	998.628	0,13	4,42	22.582.196	1,34
Indirizzo politico	137	0,85	9.904.212	1,08	99,76	23.374	0,00	0,24	9.927.586	0,59
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	153	0,95	11.679.356	1,28	92,29	975.254	0,13	7,71	12.654.610	0,75
TOTALE GENERALE (*)	16.048	100,00	915.679.080	100,00	54,32	770.067.549	100,00	45,68	1.685.746.628	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	407	2,53	29.162.842	3,18	99,92	23.374		0,08	29.186.216	1,73
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	270	1,68	19.258.630	2,10	100,00			0,00	19.258.630	1,14
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	270	1,68	19.258.630	2,10	100,00			0,00	19.258.630	1,14
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	137	0,85	9.904.212	1,08	99,76	23.374		0,24	9.927.586	0,59
Indirizzo politico	137	0,85	9.904.212	1,08	99,76	23.374		0,24	9.927.586	0,59
SEGRETARIATO GENERALE	66	0,41	6.039.775	0,66	65,05	3.245.572	0,42	34,95	9.285.348	0,55
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	66	0,41	6.039.775	0,66	65,05	3.245.572	0,42	34,95	9.285.348	0,55
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	66	0,41	6.039.775	0,66	65,05	3.245.572	0,42	34,95	9.285.348	0,55
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	2.263	14,10	135.364.669	14,78	99,99	12.188		0,01	135.376.857	8,03
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	2.263	14,10	135.364.669	14,78	99,99	12.188		0,01	135.376.857	8,03
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	2.263	14,10	135.364.669	14,78	99,99	12.188		0,01	135.376.857	8,03
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	1.526	9,51	90.612.807	9,90	67,19	44.240.635	5,75	32,81	134.853.442	8,00
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	1.526	9,51	90.612.807	9,90	67,19	44.240.635	5,75	32,81	134.853.442	8,00
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	1.526	9,51	90.612.807	9,90	67,19	44.240.635	5,75	32,81	134.853.442	8,00
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	58	0,36	4.549.528	0,50	1,33	338.549.254	43,96	98,67	343.098.782	20,35
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	58	0,36	4.549.528	0,50	1,33	338.549.254	43,96	98,67	343.098.782	20,35
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	58	0,36	4.549.528	0,50	1,33	338.549.254	43,96	98,67	343.098.782	20,35

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
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)
DIREZIONE GENERALE CINEMA	82	0,51	6.002.023	0,66	2,21	265.217.821	34,44	97,79	271.219.843	16,09
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	82	0,51	6.002.023	0,66	2,21	265.217.821	34,44	97,79	271.219.843	16,09
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	82	0,51	6.002.023	0,66	2,21	265.217.821	34,44	97,79	271.219.843	16,09
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	539	3,36	32.835.695	3,59	32,68	67.628.106	8,78	67,32	100.463.801	5,96
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	539	3,36	32.835.695	3,59	32,68	67.628.106	8,78	67,32	100.463.801	5,96
Tutela del patrimonio culturale	539	3,36	32.835.695	3,59	32,68	67.628.106	8,78	67,32	100.463.801	5,96
DIREZIONE GENERALE TURISMO	32	0,20	4.370.014	0,48	10,50	37.237.020	4,84	89,50	41.607.033	2,47
Turismo	32	0,20	4.370.014	0,48	10,50	37.237.020	4,84	89,50	41.607.033	2,47
Sviluppo e competitivita' del turismo	32	0,20	4.370.014	0,48	10,50	37.237.020	4,84	89,50	41.607.033	2,47
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	409	2,55	25.230.047	2,76	99,53	120.000	0,02	0,47	25.350.047	1,50
Ricerca e innovazione	409	2,55	25.230.047	2,76	99,53	120.000	0,02	0,47	25.350.047	1,50
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	409	2,55	25.230.047	2,76	99,53	120.000	0,02	0,47	25.350.047	1,50
DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	25	0,15	3.462.574	0,38	35,30	6.347.262	0,82	64,70	9.809.836	0,58
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	25	0,15	3.462.574	0,38	35,30	6.347.262	0,82	64,70	9.809.836	0,58
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	25	0,15	3.462.574	0,38	35,30	6.347.262	0,82	64,70	9.809.836	0,58
DIREZIONE GENERALE MUSEI	6.931	43,19	374.089.692	40,85	99,95	177.937	0,02	0,05	374.267.629	22,20
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	6.931	43,19	374.089.692	40,85	99,95	177.937	0,02	0,05	374.267.629	22,20

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
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)
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	6.931	43,19	374.089.692	40,85	99,95	177.937	0,02	0,05	374.267.629	22,20
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	153	0,95	11.679.356	1,28	92,29	975.254	0,13	7,71	12.654.610	0,75
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	153	0,95	11.679.356	1,28	92,29	975.254	0,13	7,71	12.654.610	0,75
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	153	0,95	11.679.356	1,28	92,29	975.254	0,13	7,71	12.654.610	0,75
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	3.558	22,17	192.280.058	21,00	96,83	6.293.127	0,82	3,17	198.573.185	11,78
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	3.558	22,17	192.280.058	21,00	96,83	6.293.127	0,82	3,17	198.573.185	11,78
Tutela dei beni archeologici	1.508	9,40	81.600.790	8,91	99,05	779.739	0,10	0,95	82.380.528	4,89
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	2.050	12,77	110.679.268	12,09	95,25	5.513.389	0,72	4,75	116.192.657	6,89
TOTALE GENERALE(*)	16.048	100,00	915.679.080	100,00	54,32	770.067.549	100,00	45,68	1.685.746.628	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
 (in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / (B)
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	864.495.450	889.366.966	(24.871.516)	(2,80)
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	4.549.528	4.620.282	(70.754)	(1,53)
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	19.258.630	17.549.203	1.709.427	9,74
Tutela dei beni archeologici	81.600.790	86.499.588	(4.898.798)	(5,66)
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	135.364.669	148.157.661	(12.792.992)	(8,63)
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	90.612.807	92.278.809	(1.666.001)	(1,81)
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	110.679.268	125.451.137	(14.771.869)	(11,77)
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	374.089.692	368.197.056	5.892.636	1,60
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	6.039.775	5.313.468	726.308	13,67
Tutela del patrimonio culturale	32.835.695	32.387.372	448.323	1,38
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	3.462.574	3.461.373	1.200	0,03
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	6.002.023	5.451.019	551.004	10,11
Ricerca e innovazione	25.230.047	27.454.451	(2.224.404)	(8,10)
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	25.230.047	27.454.451	(2.224.404)	(8,10)
Turismo	4.370.014	2.802.956	1.567.058	55,91
Sviluppo e competitivita' del turismo	4.370.014	2.802.956	1.567.058	55,91

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	21.583.569	19.231.271	2.352.298	12,23
Indirizzo politico	9.904.212	9.294.614	609.598	6,56
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	11.679.356	9.936.657	1.742.700	17,54
TOTALE GENERALE	915.679.080	938.855.644	(23.176.565)	(2,47)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	67,90	26,73	61.717	94,39	2,55	1,71	93,89	41.907
021.002 Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	58,04	39,79	78.130		0,36	5,15		45.348
021.005 Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	87,53	9,48	71.328		1,68	10,00		62.437
021.006 Tutela dei beni archeologici	71,59	18,68	54.110	95,58	9,40	0,83	96,57	38.738
021.009 Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	66,24	29,02	59.807	97,28	14,10	0,98	97,79	39.616
021.010 Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	67,22	27,37	59.380	90,13	9,51	0,78	95,17	39.915
021.012 Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	75,82	16,31	53.989	91,29	12,77	1,68	92,80	40.934
021.013 Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	72,45	24,26	53.972	97,74	43,19	0,70	99,44	39.103
021.014 Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	61,21	34,73	91.860		0,41	14,14		56.229
021.015 Tutela del patrimonio culturale	69,72	20,99	60.922	86,86	3,36	3,49	89,28	42.475
021.016 Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	40,15	53,81	140.870		0,15	12,21		56.565
021.018 Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	57,73	30,32	73.554		0,51	3,68		42.466
031.001 Sviluppo e competitivita' del turismo	39,70	57,74	136.563		0,20	9,38		54.220
032.002 Indirizzo politico	77,11	18,42	72.452		0,85	5,12		55.869
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	56,89	26,01	76.336		0,95	2,61		43.426

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	664.635.418	72,58	39,15
Retribuzioni	648.034.937	70,77	38,17
Altri costi del personale	16.600.480	1,81	0,98
COSTI DI GESTIONE	218.581.232	23,87	12,88
Beni di consumo	7.193.860	0,79	0,42
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	203.787.034	22,26	12,00
Altri costi	7.600.338	0,83	0,45
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	6.060.061	0,66	0,36
Costi straordinari	1.048.192	0,11	0,06
Esborso da contenzioso	4.364.970	0,48	0,26
Servizi finanziari	646.898	0,07	0,04
AMMORTAMENTI	26.402.369	2,88	1,56
Totale Costi	915.679.080	100,00	53,94
ONERI FINANZIARI	11.819.497	1,51	0,70
Oneri finanziari	11.819.497	1,51	0,70
COSTI DISLOCATI	770.067.549	98,49	45,36
Trasferimenti correnti	479.650.788	61,35	28,26
Contributi agli investimenti	290.416.761	37,14	17,11
Totale costi comuni dello Stato	781.887.046	100,00	46,06
TOTALE GENERALE	1.697.566.125		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	664.635.418	694.563.030	680.062.319	(29.927.612)	<i>(4,31)</i>	(15.426.901)	<i>(2,27)</i>
Retribuzioni	648.034.937	680.383.930	666.145.342	(32.348.993)	<i>(4,75)</i>	(18.110.404)	<i>(2,72)</i>
Altri costi del personale	16.600.480	14.179.100	13.916.977	2.421.380	<i>17,08</i>	2.683.503	<i>19,28</i>
COSTI DI GESTIONE	218.581.232	214.787.030	196.006.752	3.794.202	<i>1,77</i>	22.574.480	<i>11,52</i>
Beni di Consumo	7.193.860	7.405.361	6.391.742	(211.501)	<i>(2,86)</i>	802.118	<i>12,55</i>
Carta, cancelleria e stampati	1.918.791	1.974.712	1.687.523	(55.921)	<i>(2,83)</i>	231.268	<i>13,70</i>
Giornali e pubblicazioni	454.261	486.730	530.556	(32.469)	<i>(6,67)</i>	(76.296)	<i>(14,38)</i>
Materiali e accessori	4.820.808	4.943.919	4.173.662	(123.111)	<i>(2,49)</i>	647.146	<i>15,51</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	203.787.034	199.623.353	182.503.588	4.163.681	<i>2,09</i>	21.283.445	<i>11,66</i>
Assicurazioni	320.534	828.377	299.426	(507.843)	<i>(61,31)</i>	21.109	<i>7,05</i>
Consulenza	887.961	682.455	796.200	205.506	<i>30,11</i>	91.761	<i>11,52</i>
Formazione e addestramento	1.113.308	593.904	666.022	519.404	<i>87,46</i>	447.286	<i>67,16</i>
Manutenzione	37.557.914	48.310.540	31.575.345	(10.752.626)	<i>(22,26)</i>	5.982.569	<i>18,95</i>
Noleggi, locazioni e leasing	29.549.054	29.854.331	29.751.309	(305.277)	<i>(1,02)</i>	(202.255)	<i>(0,68)</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	19.818.079	14.766.936	15.716.245	5.051.143	<i>34,21</i>	4.101.835	<i>26,10</i>
Promozione	12.774.069	10.090.968	10.095.398	2.683.101	<i>26,59</i>	2.678.670	<i>26,53</i>
Servizi ausiliari	66.035.653	53.701.509	58.045.849	12.334.144	<i>22,97</i>	7.989.805	<i>13,76</i>
Servizi per trasferte	2.304.674	2.146.653	2.105.761	158.021	<i>7,36</i>	198.913	<i>9,45</i>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	33.425.787	38.647.680	33.452.034	(5.221.893)	(13,51)	(26.247)	(0,08)
Altri costi	7.600.338	7.758.316	7.111.422	(157.978)	(2,04)	488.916	6,88
Amministrativi	2.453.074	1.019.342	1.998.741	1.433.732	140,65	454.333	22,73
Imposte	37.772	40.915	163.567	(3.143)	(7,68)	(125.795)	(76,91)
Incarichi istituzionali	150.147	241.000	53.416	(90.853)	(37,70)	96.731	181,09
Partecipazione ad organizzazioni	26.580	111.740	12.239	(85.160)	(76,21)	14.342	117,18
Tasse	4.932.765	6.345.319	4.883.460	(1.412.554)	(22,26)	49.305	1,01
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	6.060.061	2.457.054	3.833.474	3.603.007	146,64	2.226.587	58,08
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	646.898	19.200	37.861	627.698	3.269,26	609.038	1.608,62
Servizi finanziari	646.898	19.200	37.861	627.698	3.269,26	609.038	1.608,62
Oneri straordinari e da contenzioso	5.413.162	2.437.854	3.795.613	2.975.308	122,05	1.617.550	42,62
Costi straordinari	1.048.192	1.179.750	1.530.581	(131.558)	(11,15)	(482.389)	(31,52)
Esborso da contenzioso	4.364.970	1.258.104	2.265.032	3.106.866	246,95	2.099.938	92,71
AMMORTAMENTI	26.402.369	27.048.530	23.391.907	(646.161)	(2,39)	3.010.462	12,87
Beni immateriali	538.406	577.707	545.165	(39.301)	(6,80)	(6.759)	(1,24)
Beni immobili	2.874.337	2.783.979	2.668.360	90.358	3,25	205.977	7,72
Beni mobili	7.288.177	7.284.412	6.637.874	3.765	0,05	650.303	9,80
Manutenzioni straordinarie	15.701.450	16.402.432	13.540.509	(700.982)	(4,27)	2.160.941	15,96

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	915.679.080	938.855.644	903.294.451	(23.176.565)	(2,47)	12.384.628	1,37

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	29.162.842	3,18	25.068.121	85,96	3,77	3.649.055	12,51	1,67				445.666	1,53	1,69
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	9.420.694	1,03	7.291.692	77,40	1,10	1.799.202	19,10	0,82				329.800	3,50	1,25
Comando Carabinieri Tutela Patrimonio Culturale	19.258.630	2,10	17.323.163	89,95	2,61	1.824.832	9,48	0,83				110.635	0,57	0,42
Organismo indipendente di valutazione della performance	483.519	0,05	453.267	93,74	0,07	25.021	5,17	0,01				5.231	1,08	0,02
SEGRETARIATO GENERALE	6.039.775	0,66	3.768.784	62,40	0,57	2.097.665	34,73	0,96				173.326	2,87	0,66
Segretariato generale	6.039.775	0,66	3.768.784	62,40	0,57	2.097.665	34,73	0,96				173.326	2,87	0,66
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	135.364.669	14,78	91.709.037	67,75	13,80	39.287.656	29,02	17,97	87.748	0,06	1,45	4.280.228	3,16	16,21
Direzione Generale archivi	3.681.935	0,40	2.430.179	66,00	0,37	1.074.170	29,17	0,49	17.620	0,48	0,29	159.965	4,34	0,61
Archivi di Stato e soprintendenze archivistiche	118.140.365	12,90	83.914.830	71,03	12,63	30.347.883	25,69	13,88	50.429	0,04	0,83	3.827.223	3,24	14,50
Istituto centrale per gli archivi	1.230.633	0,13	404.631	32,88	0,06	614.989	49,97	0,28				211.013	17,15	0,80
Archivio centrale dello Stato	12.311.736	1,34	4.959.396	40,28	0,75	7.250.614	58,89	3,32	19.699	0,16	0,33	82.028	0,67	0,31
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	90.612.807	9,90	62.111.815	68,55	9,35	24.801.636	27,37	11,35	123.785	0,14	2,04	3.575.571	3,95	13,54
Direzione Generale biblioteche	8.944.650	0,98	3.435.665	38,41	0,52	4.672.465	52,24	2,14	119.674	1,34	1,97	716.847	8,01	2,72
Biblioteche e istituti culturali	53.980.362	5,90	41.409.954	76,71	6,23	10.365.806	19,20	4,74	1.862	0,00	0,03	2.202.741	4,08	8,34
Istituto centrale per il catalogo unico delle biblioteche italiane	3.854.055	0,42	1.497.450	38,85	0,23	2.197.232	57,01	1,01				159.373	4,14	0,60

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
Istituto centrale per i beni sonori e audiovisivi	2.019.991	0,22	1.130.438	55,96	0,17	849.704	42,06	0,39				39.849	1,97	0,15
Biblioteca Nazionale centrale di Roma	11.731.971	1,28	7.839.284	66,82	1,18	3.639.074	31,02	1,66	2.000	0,02	0,03	251.613	2,14	0,95
Biblioteca Nazionale centrale di Firenze	7.779.929	0,85	5.861.567	75,34	0,88	1.719.565	22,10	0,79	250	0,00	0,00	198.547	2,55	0,75
Centro per il libro e la lettura	2.301.848	0,25	937.458	40,73	0,14	1.357.791	58,99	0,62				6.600	0,29	0,02
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	4.549.528	0,50	2.710.875	59,59	0,41	1.810.389	39,79	0,83	3.592	0,08	0,06	24.671	0,54	0,09
Direzione Generale spettacolo	4.549.528	0,50	2.710.875	59,59	0,41	1.810.389	39,79	0,83	3.592	0,08	0,06	24.671	0,54	0,09
DIREZIONE GENERALE CINEMA	6.002.023	0,66	3.552.127	59,18	0,53	1.819.534	30,32	0,83	606.336	10,10	10,01	24.025	0,40	0,09
Direzione Generale cinema	6.002.023	0,66	3.552.127	59,18	0,53	1.819.534	30,32	0,83	606.336	10,10	10,01	24.025	0,40	0,09
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	32.835.695	3,59	23.354.359	71,12	3,51	6.891.176	20,99	3,15	154.524	0,47	2,55	2.435.637	7,42	9,23
Direzione Generale bilancio	4.313.401	0,47	2.703.930	62,69	0,41	1.227.306	28,45	0,56	51.933	1,20	0,86	330.232	7,66	1,25
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Abruzzo	1.646.550	0,18	1.097.049	66,63	0,17	501.027	30,43	0,23				48.473	2,94	0,18
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Basilicata	1.235.190	0,13	1.051.401	85,12	0,16	149.458	12,10	0,07				34.331	2,78	0,13
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Calabria	1.140.849	0,12	855.577	74,99	0,13	162.258	14,22	0,07	8.636	0,76	0,14	114.379	10,03	0,43
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Campania	2.454.798	0,27	1.673.746	68,18	0,25	304.128	12,39	0,14				476.924	19,43	1,81
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Emilia Romagna	2.458.886	0,27	1.853.016	75,36	0,28	393.385	16,00	0,18				212.485	8,64	0,80

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 Friuli Venezia Giulia	985.952	0,11	719.709	73,00	0,11	86.855	8,81	0,04	53.358	5,41	0,88	126.031	12,78	0,48
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Lazio	2.663.010	0,29	1.336.688	50,19	0,20	778.058	29,22	0,36	9.961	0,37	0,16	538.305	20,21	2,04
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Liguria	1.705.886	0,19	1.225.739	71,85	0,18	328.074	19,23	0,15	13.336	0,78	0,22	138.737	8,13	0,53
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Lombardia	1.602.467	0,18	1.119.579	69,87	0,17	418.848	26,14	0,19	267	0,02	0,00	63.773	3,98	0,24
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo delle Marche	1.807.423	0,20	907.229	50,19	0,14	844.094	46,70	0,39				56.101	3,10	0,21
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Molise	1.106.662	0,12	855.797	77,33	0,13	207.427	18,74	0,09	367	0,03	0,01	43.071	3,89	0,16
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Piemonte	1.691.691	0,18	1.374.120	81,23	0,21	145.412	8,60	0,07	12.590	0,74	0,21	159.569	9,43	0,60
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Puglia	2.098.308	0,23	1.523.588	72,61	0,23	547.225	26,08	0,25	120	0,01	0,00	27.375	1,30	0,10
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Sardegna	1.264.003	0,14	1.049.808	83,05	0,16	200.364	15,85	0,09	1	0,00	0,00	13.830	1,09	0,05
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Toscana	1.970.029	0,22	1.806.164	91,68	0,27	131.257	6,66	0,06				32.609	1,66	0,12
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Umbria	1.293.692	0,14	1.070.304	82,73	0,16	209.914	16,23	0,10				13.475	1,04	0,05
Segretariato regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Veneto	1.396.895	0,15	1.130.918	80,96	0,17	256.085	18,33	0,12	3.954	0,28	0,07	5.938	0,43	0,02
DIREZIONE GENERALE TURISMO	4.370.014	0,48	1.762.676	40,34	0,27	2.523.148	57,74	1,15				84.190	1,93	0,32
Direzione Generale Turismo	4.370.014	0,48	1.762.676	40,34	0,27	2.523.148	57,74	1,15				84.190	1,93	0,32

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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	25.230.047	2,76	17.476.566	69,27	2,63	6.742.821	26,73	3,08	5.233	0,02	0,09	1.005.427	3,99	3,81
Direzione Generale educazione e ricerca	1.414.205	0,15	1.239.334	87,63	0,19	147.478	10,43	0,07				27.392	1,94	0,10
Istituto centrale del restauro e la conservazione del patrimonio archivistico e librario	3.017.914	0,33	1.976.362	65,49	0,30	710.723	23,55	0,33	73	0,00	0,00	330.757	10,96	1,25
Opificio delle pietre dure	4.961.953	0,54	3.591.515	72,38	0,54	1.314.882	26,50	0,60				55.556	1,12	0,21
Istituto superiore per la conservazione e il restauro	9.167.326	1,00	5.808.218	63,36	0,87	2.963.655	32,33	1,36				395.453	4,31	1,50
Istituto centrale del catalogo e della documentazione	3.530.521	0,39	2.255.177	63,88	0,34	1.084.541	30,72	0,50				190.804	5,40	0,72
Istituto centrale per la grafica	3.138.128	0,34	2.605.960	83,04	0,39	521.543	16,62	0,24	5.160	0,16	0,09	5.465	0,17	0,02
DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	3.462.574	0,38	1.420.159	41,01	0,21	1.863.279	53,81	0,85				179.136	5,17	0,68
Direzione Generale arte e architettura contemporanee e periferie urbane	3.462.574	0,38	1.420.159	41,01	0,21	1.863.279	53,81	0,85				179.136	5,17	0,68
DIREZIONE GENERALE MUSEI	374.089.692	40,85	278.530.959	74,46	41,91	90.769.264	24,26	41,53	422.584	0,11	6,97	4.366.885	1,17	16,54
Direzione Generale musei	8.469.841	0,92	2.111.944	24,93	0,32	6.312.263	74,53	2,89				45.634	0,54	0,17
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Abruzzo	4.914.907	0,54	4.165.549	84,75	0,63	578.345	11,77	0,26				171.013	3,48	0,65
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Basilicata	8.787.218	0,96	7.351.239	83,66	1,11	1.292.057	14,70	0,59	3.153	0,04	0,05	140.770	1,60	0,53
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Calabria	10.872.583	1,19	9.541.798	87,76	1,44	1.186.019	10,91	0,54				144.766	1,33	0,55

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 della Campania	32.139.641	3,51	22.137.624	68,88	3,33	9.414.150	29,29	4,31	284.341	0,88	4,69	303.525	0,94	1,15
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo dell'Emilia Romagna	8.876.861	0,97	6.468.201	72,87	0,97	2.151.580	24,24	0,98	55.413	0,62	0,91	201.667	2,27	0,76
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Friuli Venezia Giulia	4.058.746	0,44	2.540.228	62,59	0,38	1.382.929	34,07	0,63	1.724	0,04	0,03	133.865	3,30	0,51
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Lazio	32.997.291	3,60	18.075.156	54,78	2,72	14.594.414	44,23	6,68	9.930	0,03	0,16	317.791	0,96	1,20
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Liguria	2.626.571	0,29	2.050.520	78,07	0,31	398.160	15,16	0,18	248	0,01	0,00	177.643	6,76	0,67
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Lombardia	5.147.132	0,56	2.889.668	56,14	0,43	2.026.150	39,36	0,93				231.313	4,49	0,88
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo delle Marche	5.060.502	0,55	4.073.307	80,49	0,61	797.879	15,77	0,37				189.316	3,74	0,72
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Molise	3.575.126	0,39	2.658.490	74,36	0,40	755.420	21,13	0,35				161.216	4,51	0,61
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Piemonte	5.762.379	0,63	3.929.019	68,18	0,59	1.633.699	28,35	0,75				199.661	3,46	0,76
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Puglia	7.399.912	0,81	6.001.834	81,11	0,90	1.240.145	16,76	0,57	11.268	0,15	0,19	146.665	1,98	0,56
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Sardegna	7.544.773	0,82	6.385.420	84,63	0,96	986.180	13,07	0,45	725	0,01	0,01	172.448	2,29	0,65
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo della Toscana	19.099.151	2,09	14.048.014	73,55	2,11	4.649.303	24,34	2,13				401.835	2,10	1,52

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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'Umbria	6.430.896	0,70	5.108.192	79,43	0,77	1.146.741	17,83	0,52	12	0,00	0,00	175.950	2,74	0,67
Polo museale regionale del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo del Veneto	9.482.592	1,04	7.034.072	74,18	1,06	2.177.119	22,96	1,00				271.401	2,86	1,03
Soprintendenza speciale per il Colosseo, e l'area archeologica di Roma	14.222.748	1,55	14.135.877	99,39	2,13	75.866	0,53	0,03				11.005	0,08	0,04
Soprintendenza speciale Pompei	12.479.522	1,36	12.371.057	99,13	1,86	107.213	0,86	0,05				1.252	0,01	0,00
Galleria Borghese	2.367.540	0,26	2.170.785	91,69	0,33	157.484	6,65	0,07				39.271	1,66	0,15
Galleria degli Uffizi	15.249.156	1,67	15.040.996	98,63	2,26	201.078	1,32	0,09				7.082	0,05	0,03
Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea di Roma	7.729.696	0,84	3.846.098	49,76	0,58	3.855.769	49,88	1,76	16.996	0,22	0,28	10.833	0,14	0,04
Gallerie dell'Accademia di Venezia	4.146.528	0,45	2.398.323	57,84	0,36	1.734.195	41,82	0,79				14.010	0,34	0,05
Museo di Capodimonte	12.096.261	1,32	8.361.874	69,13	1,26	3.676.359	30,39	1,68	7.086	0,06	0,12	50.942	0,42	0,19
Pinacoteca di Brera	7.618.212	0,83	6.824.516	89,58	1,03	769.052	10,09	0,35				24.645	0,32	0,09
Reggia di Caserta	9.884.934	1,08	8.557.183	86,57	1,29	1.326.997	13,42	0,61				754	0,01	0,00
Museo Nazionale Romano	7.192.980	0,79	6.996.531	97,27	1,05	174.280	2,42	0,08				22.168	0,31	0,08
Galleria dell'Accademia di Firenze	2.320.248	0,25	2.255.052	97,19	0,34	61.002	2,63	0,03				4.194	0,18	0,02
Gallerie Estensi	4.726.481	0,52	3.936.038	83,28	0,59	733.646	15,52	0,34				56.797	1,20	0,22
Galleria Nazionale d'arte antica di Roma	4.546.378	0,50	3.092.507	68,02	0,47	1.438.645	31,64	0,66	2.957	0,07	0,05	12.269	0,27	0,05

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
Galleria Nazionale delle Marche	5.589.604	0,61	3.896.266	69,71	0,59	1.643.248	29,40	0,75	28	0,00	0,00	50.062	0,90	0,19
Galleria Nazionale dell'Umbria	4.422.233	0,48	2.661.181	60,18	0,40	1.754.349	39,67	0,80				6.703	0,15	0,03
Museo Nazionale del Bargello	2.995.617	0,33	2.730.217	91,14	0,41	201.657	6,73	0,09				63.742	2,13	0,24
Museo Archeologico Nazionale di Napoli	8.680.920	0,95	6.648.822	76,59	1,00	2.024.284	23,32	0,93				7.815	0,09	0,03
Museo Archeologico Nazionale di Reggio Calabria	3.303.665	0,36	2.475.432	74,93	0,37	801.401	24,26	0,37	7.000	0,21	0,12	19.833	0,60	0,08
Museo Archeologico Nazionale di Taranto	2.796.709	0,31	2.239.526	80,08	0,34	543.271	19,43	0,25				13.912	0,50	0,05
Paestum	4.006.802	0,44	3.535.662	88,24	0,53	466.857	11,65	0,21				4.283	0,11	0,02
Palazzo Ducale di Mantova	4.745.569	0,52	3.245.745	68,40	0,49	1.482.767	31,25	0,68	47	0,00	0,00	17.010	0,36	0,06
Palazzo Reale di Genova	2.761.809	0,30	2.533.042	91,72	0,38	210.054	7,61	0,10				18.713	0,68	0,07
Musei Reali di Torino	8.256.591	0,90	5.580.672	67,59	0,84	2.442.148	29,58	1,12				233.772	2,83	0,89
Parco Archeologico di Ostia Antica	5.392.356	0,59	4.488.458	83,24	0,68	878.950	16,30	0,40	610	0,01	0,01	24.339	0,45	0,09
Parco Archeologico di Ercolano	2.668.566	0,29	2.151.054	80,61	0,32	517.322	19,39	0,24				190	0,01	0,00
Parco Archeologico di Campi Flegrei	5.000.164	0,55	3.658.769	73,17	0,55	1.336.255	26,72	0,61	5.000	0,10	0,08	140	0,00	0,00
Museo nazionale etrusco di Villa Giulia	2.963.027	0,32	2.213.801	74,71	0,33	744.104	25,11	0,34	4.785	0,16	0,08	337	0,01	0,00
Villa Adriana e Villa D'Este	7.282.517	0,80	4.687.882	64,37	0,71	2.587.136	35,53	1,18	4.262	0,06	0,07	3.236	0,04	0,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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
Parco Archeologico dell'Appia Antica	2.663.259	0,29	1.347.407	50,59	0,20	1.306.667	49,06	0,60	2.500	0,09	0,04	6.684	0,25	0,03
Musei delle Civiltà (Museo Nazionale Preistorico ed Etnografico "Luigi Pigorini", Museo nazionale delle arti e tradizioni popolari, Museo dell'Alto Medioevo)	8.303.901	0,91	3.773.489	45,44	0,57	4.472.017	53,85	2,05	4.500	0,05	0,07	53.895	0,65	0,20
Complesso monumentale della Pilotta	3.005.011	0,33	2.730.525	90,87	0,41	274.127	9,12	0,13				359	0,01	0,00
Museo e il Parco del Castello di Miramare	1.424.566	0,16	1.375.899	96,58	0,21	48.510	3,41	0,02				158	0,01	0,00
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	11.679.356	1,28	6.794.581	58,18	1,02	3.037.832	26,01	1,39	1.275.513	10,92	21,05	571.430	4,89	2,16
Direzione Generale organizzazione	11.679.356	1,28	6.794.581	58,18	1,02	3.037.832	26,01	1,39	1.275.513	10,92	21,05	571.430	4,89	2,16
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	192.280.058	21,00	146.375.360	76,13	22,02	33.287.776	17,31	15,23	3.380.746	1,76	55,79	9.236.176	4,80	34,98
Direzione Generale archeologia, belle arti e paesaggio	13.244.070	1,45	8.948.134	67,56	1,35	3.355.178	25,33	1,53	158.649	1,20	2,62	782.109	5,91	2,96
Soprintendenze archeologia, belle arti e paesaggio	179.035.988	19,55	137.427.226	76,76	20,68	29.932.598	16,72	13,69	3.222.097	1,80	53,17	8.454.067	4,72	32,02
TOTALE GENERALE	915.679.080	100,00	664.635.418	72,58	100,00	218.581.232	23,87	100,00	6.060.061	0,66	100,00	26.402.369	2,88	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	25.068.121	3.649.055	445.666	29.162.842	22.776.051	3.230.896	342.452	26.349.399	10,06	12,94	30,14	10,68
di cui Costi di gestione (a)		3.649.055				3.226.238				13,11		
di cui Costi Straordinari (b)						4.658				(100,00)		
SEGRETARIATO GENERALE	3.768.784	2.097.665	173.326	6.039.775	4.055.191	2.673.788	164.890	6.893.869	(7,06)	(21,55)	5,12	(12,39)
di cui Costi di gestione (a)		2.097.665				2.670.345				(21,45)		
di cui Costi Straordinari (b)						3.443				(100,00)		
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	91.709.037	39.375.404	4.280.228	135.364.669	99.691.523	37.573.581	4.116.019	141.381.123	(8,01)	4,80	3,99	(4,26)
di cui Costi di gestione (a)		39.287.656				36.959.429				6,30		
di cui Costi Straordinari (b)		87.748				614.152				(85,71)		
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	62.111.815	24.925.422	3.575.571	90.612.807	67.434.515	23.102.398	3.421.385	93.958.297	(7,89)	7,89	4,51	(3,56)
di cui Costi di gestione (a)		24.801.636				22.785.198				8,85		
di cui Costi Straordinari (b)		123.785				317.200				(60,98)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	2.710.875	1.813.982	24.671	4.549.528	2.530.622	2.007.087	26.469	4.564.178	7,12	(9,62)	(6,79)	(0,32)
di cui Costi di gestione (a)		1.810.389				1.990.135				(9,03)		
di cui Costi Straordinari (b)		3.592				16.951				(78,81)		
DIREZIONE GENERALE CINEMA	3.552.127	2.425.870	24.025	6.002.023	3.389.741	2.258.636	8.731	5.657.108	4,79	7,40	175,17	6,10
di cui Costi di gestione (a)		1.819.534				2.135.757				(14,81)		
di cui Costi Straordinari (b)		606.336				122.879				393,44		
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	23.354.359	7.045.699	2.435.637	32.835.695	23.232.969	5.944.625	2.190.389	31.367.983	0,52	18,52	11,20	4,68
di cui Costi di gestione (a)		6.891.176				5.462.764				26,15		
di cui Costi Straordinari (b)		154.524				481.861				(67,93)		
DIREZIONE GENERALE TURISMO	1.762.676	2.523.148	84.190	4.370.014	1.700.885	680.206	70.771	2.451.862	3,63	270,94	18,96	78,23
di cui Costi di gestione (a)		2.523.148				678.991				271,60		
di cui Costi Straordinari (b)						1.215				(100,00)		
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	17.476.566	6.748.054	1.005.427	25.230.047	17.271.922	4.632.729	906.235	22.810.885	1,18	45,66	10,95	10,61
di cui Costi di gestione (a)		6.742.821				4.632.507				45,55		
di cui Costi Straordinari (b)		5.233				222				2.258,68		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	1.420.159	1.863.279	179.136	3.462.574	1.360.203	2.859.923	133.000	4.353.126	4,41	(34,85)	34,69	(20,46)
di cui Costi di gestione (a)		1.863.279				2.859.923				(34,85)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE MUSEI	278.530.959	91.191.848	4.366.885	374.089.692	242.394.739	64.530.477	3.142.971	310.068.187	14,91	41,32	38,94	20,65
di cui Costi di gestione (a)		90.769.264				64.416.576				40,91		
di cui Costi Straordinari (b)		422.584				113.901				271,01		
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	6.794.581	4.313.345	571.430	11.679.356	6.755.715	3.077.994	508.341	10.342.051	0,58	40,13	12,41	12,93
di cui Costi di gestione (a)		3.037.832				2.642.561				14,96		
di cui Costi Straordinari (b)		1.275.513				435.433				192,93		
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	146.375.360	36.668.522	9.236.176	192.280.058					0,00	0,00	0,00	0,00
di cui Costi di gestione (a)		33.287.776								0,00		
di cui Costi Straordinari (b)		3.380.746								0,00		
TOTALE GENERALE	664.635.418	224.641.293	26.402.369	915.679.080	492.594.076	152.572.338	15.031.652	660.198.066	34,93	47,24	75,65	38,70

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
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	407	2,53	23.222.345	1.272.901	24.495.246	5,20
SEGRETARIATO GENERALE	66	0,41	3.612.932	84.099	3.697.031	2,27
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	2.263	14,10	88.422.666	1.243.066	89.665.732	1,39
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	1.526	9,51	60.819.676	89.269	60.908.945	0,15
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	58	0,36	2.612.355	28.255	2.640.610	1,07
DIREZIONE GENERALE CINEMA	82	0,51	3.418.221	47.007	3.465.228	1,36
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	539	3,36	22.732.711	160.403	22.893.114	0,70
DIREZIONE GENERALE TURISMO	32	0,20	1.718.510	16.543	1.735.053	0,95
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	409	2,55	17.112.013	19.757	17.131.771	0,12
DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	25	0,15	1.372.746	17.618	1.390.364	1,27

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
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
DIREZIONE GENERALE MUSEI	6.931	43,19	270.686.961	346.310	271.033.272	0,13
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	153	0,95	6.485.913	158.276	6.644.188	2,38
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	3.558	22,17	141.897.211	437.173	142.334.384	0,31
TOTALE GENERALE	16.048	100,00	644.114.261	3.920.677	648.034.937	0,61

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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	407	23.222.345	57.099	409	22.644.267	55.433	(0,44)	2,55	3,01
SEGRETARIATO GENERALE	66	3.612.932	54.950	72	4.045.489	56.273	(8,54)	(10,69)	(2,35)
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	2.263	88.422.666	39.067	2.558	101.699.980	39.764	(11,50)	(13,06)	(1,75)
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	1.526	60.819.676	39.856	1.602	63.854.452	39.849	(4,77)	(4,75)	0,02
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	58	2.612.355	44.863	57	2.583.594	45.152	1,77	1,11	(0,64)
DIREZIONE GENERALE CINEMA	82	3.418.221	41.890	85	3.555.893	41.834	(4,00)	(3,87)	0,13
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	539	22.732.711	42.177	556	23.507.229	42.297	(3,02)	(3,29)	(0,28)
DIREZIONE GENERALE TURISMO	32	1.718.510	53.703	28	1.465.740	52.668	14,98	17,25	1,97
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	409	17.112.013	41.859	426	17.956.492	42.160	(4,02)	(4,70)	(0,71)
DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	25	1.372.746	55.848	25	1.376.264	56.037	0,08	(0,26)	(0,34)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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 MUSEI	6.931	270.686.961	39.053	7.088	264.925.599	37.377	(2,21)	2,17	4,48
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	153	6.485.913	42.392	160	6.444.141	40.339	(4,23)	0,65	5,09
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	3.558	141.897.211	39.880	4.029	162.206.682	40.257	(11,70)	(12,52)	(0,93)
TOTALE GENERALE	16.048	644.114.261	40.136	17.094	676.265.821	39.562	(6,12)	(4,75)	1,45

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	99,92	2	2	71.706	83,99	12,51	8,36	
0002 SEGRETARIATO GENERALE	65,05	1	1	91.860	61,21	34,73	14,14	
0005 DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	99,99	1	1	59.807	66,24	29,02	0,98	97,79
0006 DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E ISTITUTI CULTURALI	67,19	1	1	59.380	67,22	27,37	0,78	95,17
0008 DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	1,33	1	1	78.130	58,04	39,79	5,15	
0011 DIREZIONE GENERALE CINEMA	2,21	1	1	73.554	57,73	30,32	3,68	
0015 DIREZIONE GENERALE BILANCIO	32,68	1	1	60.922	69,72	20,99	3,49	89,28
0016 DIREZIONE GENERALE TURISMO	10,50	1	1	136.563	39,70	57,74	9,38	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO

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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0017 DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE E RICERCA	99,53	1	1	61.717	67,90	26,73	1,71	93,89
0018 DIREZIONE GENERALE ARTE E ARCHITETTURA CONTEMPORANEE E PERIFERIE URBANE	35,30	1	1	140.870	40,15	53,81	12,21	
0019 DIREZIONE GENERALE MUSEI	99,95	1	1	53.972	72,45	24,26	0,70	99,44
0020 DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	92,29	1	1	76.336	56,89	26,01	2,61	
0021 DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	96,83	1	2	54.041	74,02	17,31	1,32	94,40

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	864.495.450	11.819.497	731.711.902		75.842.075	45.571.847	1.729.440.771
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	4.549.528		338.549.254		374.739		343.473.521
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	19.258.630				(12.418.420)		6.840.210
Tutela dei beni archeologici	81.600.790		779.739		52.111.747		134.492.275
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	135.364.669		12.188		(12.891.108)		122.485.750
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	90.612.807		44.240.635		7.661.512		142.514.954
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	110.679.268	171.901	5.513.389		(10.706.495)	156.640	105.814.703
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	374.089.692		177.937		(107.190.078)		267.077.550
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	6.039.775	25.997	3.245.572		62.368		9.373.712
Tutela del patrimonio culturale	32.835.695	11.621.599	67.628.106		157.856.657	45.415.207	315.357.264
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	3.462.574		6.347.262		220.111		10.029.947
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	6.002.023		265.217.821		761.042		271.980.885

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Ricerca e innovazione	25.230.047		120.000		(4.388.615)		20.961.431
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	25.230.047		120.000		(4.388.615)		20.961.431
Turismo	4.370.014		37.237.020		(1.798.098)		39.808.935
Sviluppo e competitivita' del turismo	4.370.014		37.237.020		(1.798.098)		39.808.935
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	21.583.569		998.628		131.462	15.200	22.728.859
Indirizzo politico	9.904.212		23.374		(2.354.459)		7.573.127
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	11.679.356		975.254		2.485.921	15.200	15.155.732
TOTALE GENERALE	915.679.080	11.819.497	770.067.549		69.786.824	45.587.047	1.812.939.996

MINISTERO DELLA SALUTE

Il quadro di riferimento organizzativo–istituzionale del Ministero della salute è stato profondamente mutato in attuazione del Regolamento di organizzazione, DPCM 11 febbraio 2014 n. 59, che ha portato ad una revisione della struttura organizzativa del Ministero, oggi articolata per Direzioni Generali, e all'attribuzione ai nuovi centri di responsabilità di specifiche competenze.

Con il riordino organizzativo l'Amministrazione ha provveduto a rivedere la struttura dei sottostanti Centri di costo.

L'attuale configurazione del Ministero della salute è organizzata in 14 Direzioni generali, coordinate da un Segretario generale, a cui si aggiunge il Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro.

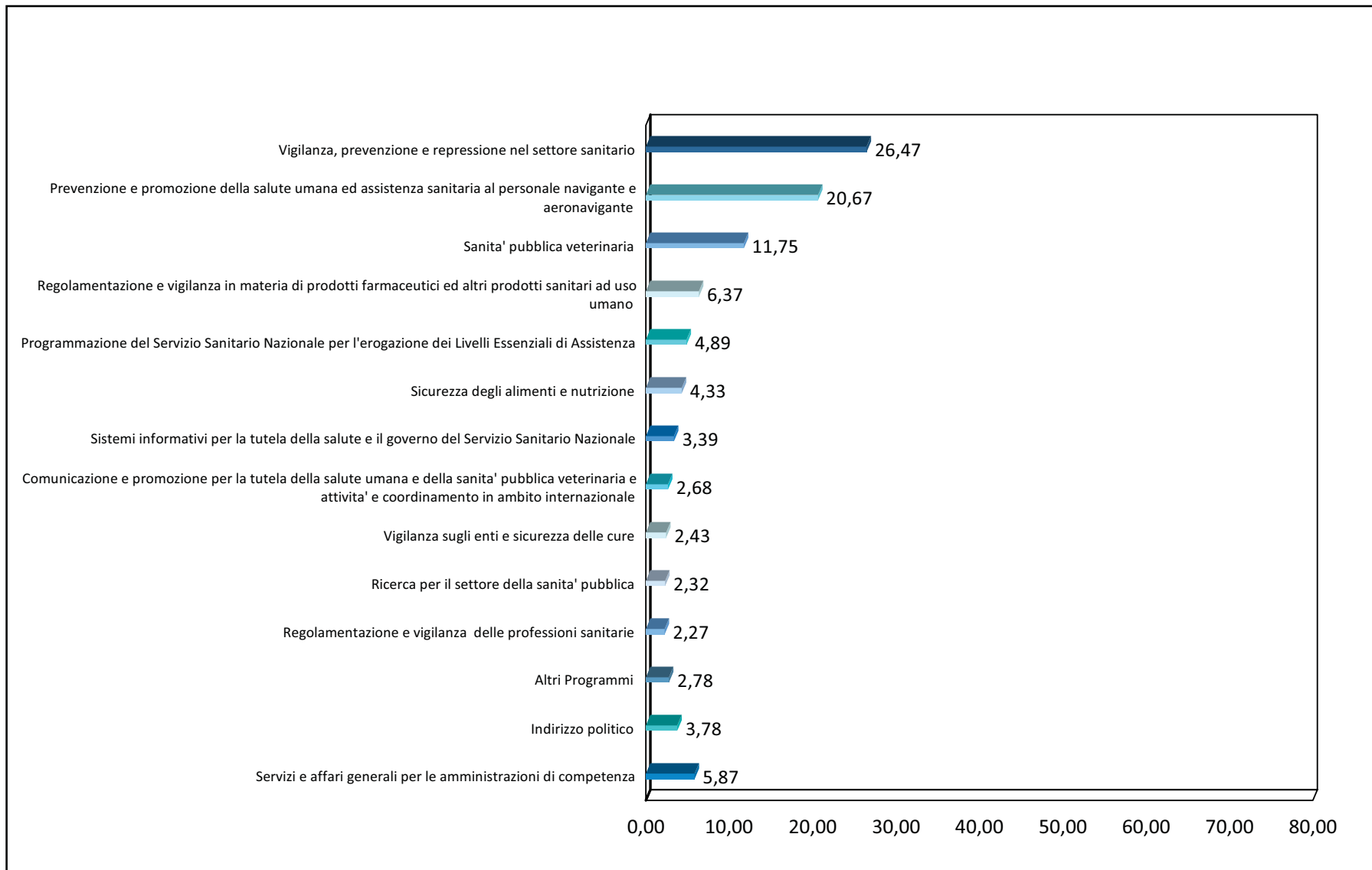
Al Ministero della salute compete un'azione di *governance* volta a garantire, su tutto il territorio nazionale, attraverso la loro determinazione, i livelli essenziali delle prestazioni concernenti il diritto alla salute, su cui, secondo l'art. 117 della Costituzione, lo Stato ha potestà a legislazione concorrente con le Regioni a cui spetta la potestà legislativa, fatta salva 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.

MINISTERO DELLA SALUTE

Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Analisi dei costi dell'anno 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)
Tutela della salute	2.483	86,47	221.062.492	87,72	24,98	663.735.327	73,79	75,02	884.797.819	76,84
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	646	22,50	52.085.869	20,67	68,44	24.014.909	2,67	31,56	76.100.778	6,61
Sanita' pubblica veterinaria	345	12,02	29.623.291	11,75	99,87	39.703	0,00	0,13	29.662.994	2,58
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	107	3,71	12.318.596	4,89	5,09	229.737.000	25,54	94,91	242.055.596	21,02
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	90	3,12	16.064.943	6,37	99,17	133.825	0,01	0,83	16.198.768	1,41
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	915	31,86	66.718.275	26,47	100,00				66.718.275	5,79
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	49	1,72	6.744.806	2,68	29,13	16.410.746	1,82	70,87	23.155.552	2,01
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	76	2,65	6.117.255	2,43	1,53	392.524.929	43,64	98,47	398.642.184	34,62
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	88	3,06	10.918.021	4,33	92,59	874.216	0,10	7,41	11.792.236	1,02
Attivita' consultiva per la tutela della salute	34	1,18	3.378.301	1,34	100,00				3.378.301	0,29
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	39	1,36	8.545.279	3,39	100,00				8.545.279	0,74
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	68	2,38	5.715.978	2,27	100,00				5.715.978	0,50
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	25	0,89	2.831.878	1,12	100,00				2.831.878	0,25

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Analisi dei costi dell'anno 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 e innovazione	47	1,64	6.646.043	2,64	2,80	230.544.184	25,63	97,20	237.190.227	20,60
Ricerca per il settore della sanità pubblica	40	1,40	5.840.566	2,32	2,57	221.374.529	24,61	97,43	227.215.095	19,73
Ricerca per il settore zooprofilattico	7	0,25	805.477	0,32	8,07	9.169.655	1,02	91,93	9.975.132	0,87
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	341	11,89	24.302.714	9,64	82,38	5.199.418	0,58	17,62	29.502.132	2,56
Indirizzo politico	138	4,80	9.519.360	3,78	100,00				9.519.360	0,83
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	204	7,09	14.783.354	5,87	73,98	5.199.418	0,58	26,02	19.982.773	1,74
TOTALE GENERALE (*)	2.872	100,00	252.011.249	100,00	21,89	899.478.930	100,00	78,11	1.151.490.179	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
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)
GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	138	4,80	9.519.360	3,78	100,00				9.519.360	0,83
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	138	4,80	9.519.360	3,78	100,00				9.519.360	0,83
Indirizzo politico	138	4,80	9.519.360	3,78	100,00				9.519.360	0,83
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	40	1,40	5.840.566	2,32	2,57	221.374.529	24,61	97,43	227.215.095	19,73
Ricerca e innovazione	40	1,40	5.840.566	2,32	2,57	221.374.529	24,61	97,43	227.215.095	19,73
Ricerca per il settore della sanita' pubblica	40	1,40	5.840.566	2,32	2,57	221.374.529	24,61	97,43	227.215.095	19,73
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	90	3,12	16.064.943	6,37	99,17	133.825	0,01	0,83	16.198.768	1,41
Tutela della salute	90	3,12	16.064.943	6,37	99,17	133.825	0,01	0,83	16.198.768	1,41
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	90	3,12	16.064.943	6,37	99,17	133.825	0,01	0,83	16.198.768	1,41
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	352	12,27	30.428.768	12,07	76,77	9.209.358	1,02	23,23	39.638.126	3,44
Tutela della salute	345	12,02	29.623.291	11,75	99,87	39.703		0,13	29.662.994	2,58
Sanita' pubblica veterinaria	345	12,02	29.623.291	11,75	99,87	39.703		0,13	29.662.994	2,58
Ricerca e innovazione	7	0,25	805.477	0,32	8,07	9.169.655	1,02	91,93	9.975.132	0,87
Ricerca per il settore zooprofilattico	7	0,25	805.477	0,32	8,07	9.169.655	1,02	91,93	9.975.132	0,87
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.119	38,95	81.501.630	32,34	94,00	5.199.418	0,58	6,00	86.701.048	7,53
Tutela della salute	915	31,86	66.718.275	26,47	100,00			0,00	66.718.275	5,79
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	915	31,86	66.718.275	26,47	100,00			0,00	66.718.275	5,79
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	204	7,09	14.783.354	5,87	73,98	5.199.418	0,58	26,02	19.982.773	1,74

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
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)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	204	7,09	14.783.354	5,87	73,98	5.199.418	0,58	26,02	19.982.773	1,74
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	646	22,50	52.085.869	20,67	68,44	24.014.909	2,67	31,56	76.100.778	6,61
Tutela della salute	646	22,50	52.085.869	20,67	68,44	24.014.909	2,67	31,56	76.100.778	6,61
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	646	22,50	52.085.869	20,67	68,44	24.014.909	2,67	31,56	76.100.778	6,61
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	76	2,65	6.117.255	2,43	1,53	392.524.929	43,64	98,47	398.642.184	34,62
Tutela della salute	76	2,65	6.117.255	2,43	1,53	392.524.929	43,64	98,47	398.642.184	34,62
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	76	2,65	6.117.255	2,43	1,53	392.524.929	43,64	98,47	398.642.184	34,62
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	49	1,72	6.744.806	2,68	29,13	16.410.746	1,82	70,87	23.155.552	2,01
Tutela della salute	49	1,72	6.744.806	2,68	29,13	16.410.746	1,82	70,87	23.155.552	2,01
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanità pubblica veterinaria e attività e coordinamento in ambito internazionale	49	1,72	6.744.806	2,68	29,13	16.410.746	1,82	70,87	23.155.552	2,01
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	107	3,71	12.318.596	4,89	5,09	229.737.000	25,54	94,91	242.055.596	21,02
Tutela della salute	107	3,71	12.318.596	4,89	5,09	229.737.000	25,54	94,91	242.055.596	21,02
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	107	3,71	12.318.596	4,89	5,09	229.737.000	25,54	94,91	242.055.596	21,02

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
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)
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	39	1,36	8.545.279	3,39	100,00				8.545.279	0,74
Tutela della salute	39	1,36	8.545.279	3,39	100,00				8.545.279	0,74
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	39	1,36	8.545.279	3,39	100,00				8.545.279	0,74
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	68	2,38	5.715.978	2,27	100,00				5.715.978	0,50
Tutela della salute	68	2,38	5.715.978	2,27	100,00				5.715.978	0,50
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	68	2,38	5.715.978	2,27	100,00				5.715.978	0,50
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	88	3,06	10.918.021	4,33	92,59	874.216	0,10	7,41	11.792.236	1,02
Tutela della salute	88	3,06	10.918.021	4,33	92,59	874.216	0,10	7,41	11.792.236	1,02
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	88	3,06	10.918.021	4,33	92,59	874.216	0,10	7,41	11.792.236	1,02
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	34	1,18	3.378.301	1,34	100,00				3.378.301	0,29
Tutela della salute	34	1,18	3.378.301	1,34	100,00				3.378.301	0,29
Attività consultiva per la tutela della salute	34	1,18	3.378.301	1,34	100,00				3.378.301	0,29
SEGRETARIATO GENERALE	25	0,89	2.831.878	1,12	100,00				2.831.878	0,25
Tutela della salute	25	0,89	2.831.878	1,12	100,00				2.831.878	0,25
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	25	0,89	2.831.878	1,12	100,00				2.831.878	0,25

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
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)
TOTALE GENERALE(*)	2.872	100,00	252.011.249	100,00	21,89	899.478.930	100,00	78,11	1.151.490.179	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Tutela della salute	221.062.492	231.645.190	(10.582.699)	(4,57)
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.085.869	52.000.512	85.357	0,16
Sanita' pubblica veterinaria	29.623.291	30.121.960	(498.669)	(1,66)
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	12.318.596	16.412.584	(4.093.988)	(24,94)
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	16.064.943	16.213.331	(148.388)	(0,92)
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	66.718.275	69.305.028	(2.586.753)	(3,73)
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	6.744.806	10.692.250	(3.947.443)	(36,92)
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	6.117.255	6.045.790	71.465	1,18
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	10.918.021	10.742.170	175.851	1,64
Attivita' consultiva per la tutela della salute	3.378.301	3.530.295	(151.994)	(4,31)
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	8.545.279	7.571.790	973.489	12,86
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	5.715.978	6.034.743	(318.765)	(5,28)
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	2.831.878	2.974.737	(142.859)	(4,80)
Ricerca e innovazione	6.646.043	5.251.907	1.394.136	26,55
Ricerca per il settore della sanita' pubblica	5.840.566	4.307.766	1.532.800	35,58
Ricerca per il settore zooprofilattico	805.477	944.141	(138.664)	(14,69)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi propri per Missione e Programma
(in Euro)

Missione / Programma	Consuntivo 2017 (A)	Budget Rivisto 2017 (B)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/ (B)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	24.302.714	23.128.842	1.173.872	5,08
Indirizzo politico	9.519.360	9.750.015	(230.655)	(2,37)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	14.783.354	13.378.827	1.404.527	10,50
TOTALE GENERALE	252.011.249	260.025.940	(8.014.691)	(3,08)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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	53,86	45,09	145.396		1,40	32,36		78.306
017.021 Ricerca per il settore zooprofilattico	83,58	15,07	114.252		0,25	43,97		95.487
020.001 Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	74,66	23,51	80.607	67,70	22,50	19,51	74,32	60.182
020.002 Sanita' pubblica veterinaria	89,43	9,13	85.802	72,97	12,02	23,20	78,26	76.734
020.003 Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	66,72	30,57	115.581		3,71	29,89		77.115
020.004 Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	43,58	54,13	179.156		3,12	42,83		78.080
020.005 Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	84,66	15,15	72.916		31,86	3,93		61.733
020.006 Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	54,60	44,18	136.452		1,72	26,14		74.502
020.007 Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	85,64	10,97	80.289		2,65	24,94		68.761
020.008 Sicurezza degli alimenti e nutrizione	67,64	30,67	124.068		3,06	29,55		83.914
020.009 Attivita' consultiva per la tutela della salute	85,26	13,15	99.274		1,18	34,53		84.639
020.010 Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	32,50	56,29	218.885		1,36	15,37		71.140
020.011 Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	80,40	15,68	83.689		2,38	17,57		67.289
020.012 Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	73,41	24,70	111.141		0,89	25,20		81.593
032.002 Indirizzo politico	78,78	18,94	69.106		4,80	7,99		54.440

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	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
032.003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	70,21	18,13	72.585		7,09	5,03		50.965

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	CONSUNTIVO 2017	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	189.396.585	75,15	16,45
Retribuzioni	187.422.391	74,37	16,28
Altri costi del personale	1.974.194	0,78	0,17
COSTI DI GESTIONE	58.603.612	23,25	5,09
Beni di consumo	3.374.841	1,34	0,29
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	54.074.767	21,46	4,70
Altri costi	1.154.004	0,46	0,10
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.315.257	0,52	0,11
Costi straordinari	2.694	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	1.312.564	0,52	0,11
AMMORTAMENTI	2.695.795	1,07	0,23
Totale Costi	252.011.249	100,00	21,89
COSTI DISLOCATI	899.478.930	100,00	78,11
Trasferimenti correnti	856.964.871	95,27	74,42
Contributi agli investimenti	42.467.918	4,72	3,69
Altri trasferimenti in c/capitale	46.141	0,01	0,00
Totale costi comuni dello Stato	899.478.930	100,00	78,11
TOTALE GENERALE	1.151.490.179		100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA SALUTE

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
COSTO DEL PERSONALE	189.396.585	194.993.127	190.115.581	(5.596.542)	(2,87)	(718.997)	(0,38)
Retribuzioni	187.422.391	192.485.408	188.132.134	(5.063.017)	(2,63)	(709.743)	(0,38)
Altri costi del personale	1.974.194	2.507.719	1.983.447	(533.525)	(21,28)	(9.254)	(0,47)
COSTI DI GESTIONE	58.603.612	61.843.232	56.845.901	(3.239.620)	(5,24)	1.757.712	3,09
Beni di Consumo	3.374.841	3.433.098	4.163.529	(58.257)	(1,70)	(788.688)	(18,94)
Carta, cancelleria e stampati	239.557	327.871	233.902	(88.314)	(26,94)	5.655	2,42
Giornali e pubblicazioni	22.535	29.522	12.345	(6.987)	(23,67)	10.191	82,55
Materiali e accessori	3.112.749	3.075.705	3.917.282	37.044	1,20	(804.534)	(20,54)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	54.074.767	57.398.911	51.661.166	(3.324.144)	(5,79)	2.413.601	4,67
Assicurazioni	48.167	46.194	56.400	1.973	4,27	(8.233)	(14,60)
Consulenza	8.250.012	13.603.899	7.833.946	(5.353.887)	(39,36)	416.066	5,31
Formazione e addestramento	364.151	457.294	209.217	(93.143)	(20,37)	154.934	74,05
Manutenzione	12.055.630	5.310.577	13.593.855	6.745.053	127,01	(1.538.225)	(11,32)
Noleggi, locazioni e leasing	12.858.489	15.092.252	12.390.049	(2.233.763)	(14,80)	468.441	3,78
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	7.110.772	6.699.102	5.733.444	411.670	6,15	1.377.328	24,02
Promozione	2.139.337	6.371.387	2.948.787	(4.232.050)	(66,42)	(809.450)	(27,45)
Servizi ausiliari	3.940.957	3.624.216	2.898.319	316.741	8,74	1.042.637	35,97
Servizi per trasferte	2.873.905	2.387.570	2.158.999	486.335	20,37	714.907	33,11

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
 (in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Utenze e canoni	4.433.347	3.806.420	3.838.150	626.927	16,47	595.197	15,51
Altri costi	1.154.004	1.011.223	1.021.206	142.781	14,12	132.798	13,00
Amministrativi	144.350	209.458	172.000	(65.108)	(31,08)	(27.650)	(16,08)
Imposte	1.208	1.305		(97)	(7,43)	1.208	
Incarichi istituzionali	13.028	12.341	12.790	687	5,56	238	1,86
Tasse	995.418	788.119	836.416	207.299	26,30	159.002	19,01
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	1.315.257	47.004	53.164	1.268.253	2.698,18	1.262.094	2.373,98
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		1.001	547	(1.001)	(100,00)	(547)	(100,00)
Servizi finanziari		1.001	547	(1.001)	(100,00)	(547)	(100,00)
Oneri straordinari e da contenzioso	1.315.257	46.003	52.616	1.269.254	2.759,07	1.262.641	2.399,71
Costi straordinari	2.694		930	2.694		1.763	189,48
Esborso da contenzioso	1.312.564	46.003	51.686	1.266.561	2.753,21	1.260.878	2.439,50
AMMORTAMENTI	2.695.795	3.142.577	3.604.107	(446.782)	(14,22)	(908.312)	(25,20)
Beni immateriali	1.944.928	2.331.867	2.634.599	(386.939)	(16,59)	(689.670)	(26,18)
Beni immobili	1.215	1.215	1.215	0	0,04	0	
Beni mobili	728.685	789.566	947.881	(60.881)	(7,71)	(219.196)	(23,12)
Manutenzioni straordinarie	20.966	19.929	20.412	1.037	5,21	555	2,72

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA SALUTE

Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2017 ed il Consuntivo 2016 per aggregati di costo
(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2017 (A)	Budget rivisto 2017 (B)	Consuntivo 2016 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
TOTALE GENERALE	252.011.249	260.025.940	250.618.752	(8.014.691)	(3,08)	1.392.497	0,56

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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
GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	9.519.360	3,78	7.668.781	80,56	4,05	1.803.121	18,94	3,08				47.457	0,50	1,76
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	8.937.765	3,55	7.169.830	80,22	3,79	1.722.014	19,27	2,94				45.922	0,51	1,70
Organismo indipendente di valutazione della performance	581.594	0,23	498.952	85,79	0,26	81.107	13,95	0,14				1.536	0,26	0,06
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	5.840.566	2,32	3.189.645	54,61	1,68	2.633.710	45,09	4,49				17.211	0,29	0,64
Direzione generale della ricerca e dell'innovazione in sanità	5.840.566	2,32	3.189.645	54,61	1,68	2.633.710	45,09	4,49				17.211	0,29	0,64
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	16.064.943	6,37	7.089.955	44,13	3,74	8.696.721	54,13	14,84				278.267	1,73	10,32
Direzione generale dei dispositivi medici e del servizio farmaceutico	16.064.943	6,37	7.089.955	44,13	3,74	8.696.721	54,13	14,84				278.267	1,73	10,32
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	30.428.768	12,07	27.484.163	90,32	14,51	2.824.518	9,28	4,82	123	0,00	0,01	119.964	0,39	4,45
Direzione generale della sanità animale e dei farmaci veterinari	8.812.325	3,50	7.377.952	83,72	3,90	1.349.376	15,31	2,30				84.997	0,96	3,15
Uffici veterinari per gli adempimenti comunitari (UVAC) e posto di ispezione frontiera (PIF)	21.616.443	8,58	20.106.211	93,01	10,62	1.475.142	6,82	2,52	123	0,00	0,01	34.967	0,16	1,30
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	81.501.630	32,34	67.170.730	82,42	35,47	12.785.885	15,69	21,82	1.308.043	1,60	99,45	236.972	0,29	8,79
Direzione generale del personale, dell'organizzazione e del bilancio	14.783.354	5,87	10.632.584	71,92	5,61	2.679.725	18,13	4,57	1.307.863	8,85	99,44	163.182	1,10	6,05
Comando Carabinieri per la tutela della salute	66.718.275	26,47	56.538.145	84,74	29,85	10.106.160	15,15	17,24	180	0,00	0,01	73.790	0,11	2,74
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	52.085.869	20,67	39.397.633	75,64	20,80	12.244.373	23,51	20,89	2.391	0,00	0,18	441.472	0,85	16,38

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
(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 della prevenzione sanitaria	16.826.070	6,68	11.709.179	69,59	6,18	4.835.129	28,74	8,25				281.762	1,67	10,45
Uffici di sanità (USMAF - SASN)	35.259.799	13,99	27.688.454	78,53	14,62	7.409.244	21,01	12,64	2.391	0,01	0,18	159.710	0,45	5,92
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	6.117.255	2,43	5.313.544	86,86	2,81	670.886	10,97	1,14	4.701	0,08	0,36	128.124	2,09	4,75
Direzione generale della vigilanza sugli enti e della sicurezza delle cure	6.117.255	2,43	5.313.544	86,86	2,81	670.886	10,97	1,14	4.701	0,08	0,36	128.124	2,09	4,75
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	6.744.806	2,68	3.738.876	55,43	1,97	2.979.777	44,18	5,08				26.154	0,39	0,97
Direzione generale della comunicazione dei rapporti europei ed internazionali	6.744.806	2,68	3.738.876	55,43	1,97	2.979.777	44,18	5,08				26.154	0,39	0,97
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	12.318.596	4,89	8.336.882	67,68	4,40	3.766.176	30,57	6,43				215.538	1,75	8,00
Direzione generale della programmazione sanitaria	12.318.596	4,89	8.336.882	67,68	4,40	3.766.176	30,57	6,43				215.538	1,75	8,00
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	8.545.279	3,39	2.820.272	33,00	1,49	4.809.903	56,29	8,21				915.104	10,71	33,95
Direzione generale della digitalizzazione del sistema informativo sanitario e della statistica	8.545.279	3,39	2.820.272	33,00	1,49	4.809.903	56,29	8,21				915.104	10,71	33,95
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	5.715.978	2,27	4.674.348	81,78	2,47	896.196	15,68	1,53				145.433	2,54	5,39
Direzione generale delle professioni sanitarie e delle risorse umane del servizio sanitario nazionale	5.715.978	2,27	4.674.348	81,78	2,47	896.196	15,68	1,53				145.433	2,54	5,39
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	10.918.021	4,33	7.488.174	68,59	3,95	3.348.682	30,67	5,71				81.165	0,74	3,01

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo
 (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 dell'igiene e la sicurezza degli alimenti e la nutrizione	10.918.021	4,33	7.488.174	68,59	3,95	3.348.682	30,67	5,71				81.165	0,74	3,01
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	3.378.301	1,34	2.911.982	86,20	1,54	444.279	13,15	0,76				22.040	0,65	0,82
Direzione generale degli organi collegiali per la tutela della salute	3.378.301	1,34	2.911.982	86,20	1,54	444.279	13,15	0,76				22.040	0,65	0,82
SEGRETARIATO GENERALE	2.831.878	1,12	2.111.600	74,57	1,11	699.385	24,70	1,19				20.893	0,74	0,78
Segretariato generale	2.831.878	1,12	2.111.600	74,57	1,11	699.385	24,70	1,19				20.893	0,74	0,78
TOTALE GENERALE	252.011.249	100,00	189.396.585	75,15	100,00	58.603.612	23,25	100,00	1.315.257	0,52	100,00	2.695.795	1,07	100,00

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE**

Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	7.668.781	1.803.121	47.457	9.519.360	7.731.244	1.690.028	111.937	9.533.209	(0,81)	6,69	(57,60)	(0,15)
di cui Costi di gestione (a)		1.803.121				1.690.028				6,69		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	3.189.645	2.633.710	17.211	5.840.566	3.216.105	1.978.546	66.553	5.261.204	(0,82)	33,11	(74,14)	11,01
di cui Costi di gestione (a)		2.633.710				1.978.546				33,11		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	7.089.955	8.696.721	278.267	16.064.943	7.309.986	6.457.766	465.304	14.233.056	(3,01)	34,67	(40,20)	12,87
di cui Costi di gestione (a)		8.696.721				6.457.766				34,67		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	27.484.163	2.824.641	119.964	30.428.768	27.791.159	2.499.809	321.669	30.612.637	(1,10)	12,99	(62,71)	(0,60)
di cui Costi di gestione (a)		2.824.518				2.499.455				13,01		
di cui Costi Straordinari (b)		123				354				(65,31)		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	67.170.730	14.093.928	236.972	81.501.630	66.612.917	11.576.078	351.263	78.540.257	0,84	21,75	(32,54)	3,77
di cui Costi di gestione (a)		12.785.885				11.524.392				10,95		
di cui Costi Straordinari (b)		1.308.043				51.686				2.430,75		
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	39.397.633	12.246.764	441.472	52.085.869	39.412.576	10.940.292	493.995	50.846.864	(0,04)	11,94	(10,63)	2,44
di cui Costi di gestione (a)		12.244.373				10.939.574				11,93		
di cui Costi Straordinari (b)		2.391				719				232,65		
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	5.313.544	675.587	128.124	6.117.255	4.844.851	654.731	297.092	5.796.674	9,67	3,19	(56,87)	5,53
di cui Costi di gestione (a)		670.886				654.731				2,47		
di cui Costi Straordinari (b)		4.701								0,00		
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	3.738.876	2.979.777	26.154	6.744.806	3.640.146	3.587.006	36.202	7.263.354	2,71	(16,93)	(27,75)	(7,14)
di cui Costi di gestione (a)		2.979.777				3.587.006				(16,93)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	8.336.882	3.766.176	215.538	12.318.596	9.434.808	5.474.441	210.332	15.119.581	(11,64)	(31,20)	2,47	(18,53)
di cui Costi di gestione (a)		3.766.176				5.474.036				(31,20)		
di cui Costi Straordinari (b)						405				(100,00)		
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	2.820.272	4.809.903	915.104	8.545.279	2.874.894	6.212.181	903.218	9.990.293	(1,90)	(22,57)	1,32	(14,46)
di cui Costi di gestione (a)		4.809.903				6.212.181				(22,57)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	4.674.348	896.196	145.433	5.715.978	4.760.879	909.968	180.876	5.851.723	(1,82)	(1,51)	(19,60)	(2,32)
di cui Costi di gestione (a)		896.196				909.968				(1,51)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	7.488.174	3.348.682	81.165	10.918.021	7.785.779	3.478.108	76.044	11.339.931	(3,82)	(3,72)	6,73	(3,72)
di cui Costi di gestione (a)		3.348.682				3.478.108				(3,72)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Confronto con il Consuntivo 2016 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2017				Consuntivo 2016				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
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	2.911.982	444.279	22.040	3.378.301	2.590.093	768.933	47.372	3.406.399	12,43	(42,22)	(53,48)	(0,82)
di cui Costi di gestione (a)		444.279				768.933				(42,22)		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
SEGRETARIATO GENERALE	2.111.600	699.385	20.893	2.831.878	2.110.144	671.178	42.249	2.823.570	0,07	4,20	(50,55)	0,29
di cui Costi di gestione (a)		699.385				671.178				4,20		
di cui Costi Straordinari (b)										0,00		
TOTALE GENERALE	189.396.585	59.918.870	2.695.795	252.011.249	190.115.581	56.899.064	3.604.107	250.618.752	(0,38)	5,31	(25,20)	0,56

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA SALUTE

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 ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	138	4,80	7.499.042		7.499.042	
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	40	1,40	3.136.201	9.340	3.145.541	0,30
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	90	3,12	6.999.241	2.158	7.001.399	0,03
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	352	12,27	27.129.137	36.357	27.165.494	0,13
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.119	38,95	62.939.853	3.925.704	66.865.557	5,87
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	646	22,50	38.767.498	120.498	38.887.997	0,31
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	76	2,65	5.222.073	16.857	5.238.930	0,32
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	49	1,72	3.667.551	15.061	3.682.612	0,41
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	107	3,71	8.196.086	22.853	8.218.939	0,28
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	39	1,36	2.764.610	12.706	2.777.316	0,46

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
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
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	68	2,38	4.577.469	18.394	4.595.863	0,40
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	88	3,06	7.384.438		7.384.438	
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	34	1,18	2.874.252	6.023	2.880.275	0,21
SEGRETARIATO GENERALE	25	0,89	2.072.433	6.555	2.078.988	0,32
TOTALE GENERALE	2.872	100,00	183.229.883	4.192.507	187.422.391	2,24

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE**

**Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)**

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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 ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	138	7.499.042	54.440	140	7.618.511	54.383	(1,67)	(1,57)	0,10
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	40	3.136.201	78.073	40	3.131.138	77.947	0,00	0,16	0,16
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	90	6.999.241	78.056	91	6.973.108	77.051	(0,92)	0,37	1,30
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	352	27.129.137	77.006	356	27.452.894	77.158	(0,98)	(1,18)	(0,20)
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.119	62.939.853	56.263	1.125	62.423.398	55.471	(0,59)	0,83	1,43
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	646	38.767.498	59.996	657	39.577.310	60.250	(1,63)	(2,05)	(0,42)
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	76	5.222.073	68.540	70	4.973.149	70.712	8,33	5,01	(3,07)
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	49	3.667.551	74.197	50	3.705.174	74.521	(0,58)	(1,02)	(0,43)
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	107	8.196.086	76.901	119	9.604.070	80.477	(10,69)	(14,66)	(4,44)
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	39	2.764.610	70.815	41	2.893.159	70.565	(4,78)	(4,44)	0,35

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Confronto con il Budget Rivisto 2017 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Consuntivo 2017			Budget Rivisto 2017			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 DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	68	4.577.469	67.020	73	4.875.412	66.786	(6,44)	(6,11)	0,35
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	88	7.384.438	83.914	96	7.865.364	81.931	(8,33)	(6,11)	2,42
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	34	2.874.252	84.462	34	2.895.788	84.672	(0,50)	(0,74)	(0,25)
SEGRETARIATO GENERALE	25	2.072.433	81.336	26	2.210.136	85.964	(0,89)	(6,23)	(5,38)
TOTALE GENERALE	2.872	183.229.883	63.804	2.918	186.198.611	63.809	(1,59)	(1,59)	(0,01)

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017

MINISTERO DELLA SALUTE

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 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	69.106	78,78	18,94	7,99	
0002 DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	2,57	1	1	145.396	53,86	45,09	32,36	
0003 DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	99,17	1	1	179.156	43,58	54,13	42,83	
0004 DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	76,77	2	2	86.372	89,28	9,28	23,62	76,70
0005 DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	94,00	2	2	72.856	82,04	15,69	4,13	
0006 DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	68,44	1	1	80.607	74,66	23,51	19,51	74,32
0007 DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	1,53	1	1	80.289	85,64	10,97	24,94	
0008 DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	29,13	1	1	136.452	54,60	44,18	26,14	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
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 dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0009 DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	5,09	1	1	115.581	66,72	30,57	29,89	
0010 DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	100,00	1	1	218.885	32,50	56,29	15,37	
0011 DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	100,00	1	1	83.689	80,40	15,68	17,57	
0012 DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	92,59	1	1	124.068	67,64	30,67	29,55	
0013 DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	100,00	1	1	99.274	85,26	13,15	34,53	
0014 SEGRETARIATO GENERALE	100,00	1	1	111.141	73,41	24,70	25,20	

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Tutela della salute	221.062.492		663.735.327		(76.164.232)		808.633.587
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.085.869		24.014.909		(6.555.388)		69.545.389
Sanita' pubblica veterinaria	29.623.291		39.703		2.437.043		32.100.037
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	12.318.596		229.737.000		(5.690.712)		236.364.885
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	16.064.943		133.825		(8.812.515)		7.386.252
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	66.718.275				(56.798.583)		9.919.693
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	6.744.806		16.410.746		(1.842.684)		21.312.868
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	6.117.255		392.524.929		(1.007.461)		397.634.723
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	10.918.021		874.216		(4.579.179)		7.213.057
Attivita' consultiva per la tutela della salute	3.378.301				(695.243)		2.683.057

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2017
MINISTERO DELLA SALUTE
Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	8.545.279				7.266.265		15.811.544
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	5.715.978				(12.240)		5.703.738
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	2.831.878				126.464		2.958.342
Ricerca e innovazione	6.646.043		230.544.184		(297.627)		236.892.600
Ricerca per il settore della sanità pubblica	5.840.566		221.374.529		(32.262)		227.182.833
Ricerca per il settore zooprofilattico	805.477		9.169.655		(265.365)		9.709.767
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	24.302.714		5.199.418		33.908.462	290.007	63.700.601
Indirizzo politico	9.519.360				(254.180)		9.265.180
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	14.783.354		5.199.418		34.162.642	290.007	54.435.421
TOTALE GENERALE	252.011.249		899.478.930		(42.553.397)	290.007	1.109.226.789

PARTE II

APPENDICI

Glossario degli Indicatori

INDICATORI SINTETICI PER MISSIONE

Indicatore	Incidenza % costi della missione sul totale costi
Significato	Indica l'incidenza dei costi totali (costi propri + costi dislocati) rilevati per una missione rispetto alla somma dei costi delle 34 missioni dello Stato
Indicatore	Incidenza % costi retribuzioni sui costi propri di Missione
Significato	Indica l'incidenza delle retribuzioni del personale sui costi propri di ciascuna missione che, nelle amministrazioni centrali dello Stato, è mediamente molto alta, trattandosi di amministrazioni con processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano ("labour intensive")
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sui costi propri di Missione
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"> • da un significativo utilizzo di mezzi e beni strumentali (è il caso delle missioni Difesa e sicurezza del territorio e Ordine pubblico e sicurezza) • dalla necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nelle amministrazioni
Indicatore	Costo proprio medio per anno-persona di Missione
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
Indicatore	Incidenza % dei costi propri delle strutture periferiche sui costi propri di Missione
Significato	Indica la parte dei costi propri relativi a ciascuna missione riferiti alle sedi dislocate sul territorio nazionale
Indicatore	Incidenza % degli anni persona per Missione sul totale degli anni persona di tutte le Missioni
Significato	Indica il peso percentuale delle risorse umane che lo Stato impiega per il perseguimento delle finalità legate a ciascuna missione
Indicatore	Incidenza % degli anni persona del personale dirigente sul totale degli anni persona per Missione
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale o equiparato che viene impiegata per il perseguimento dei programmi legati alla missione. 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
Indicatore	Incidenza % degli anni persona delle periferie sul totale degli anni persona per Missione
Significato	Indica, per ciascuna missione, l'incidenza del personale che lavora presso le sedi periferiche rispetto al personale complessivamente utilizzato per la missione
Indicatore	Costo medio del personale per Missione
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

Indicatore	Incidenza % dei costi propri sui costi totali dell'Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza dei costi sostenuti per lo svolgimento dell'attività di funzionamento dell'amministrazione rispetto ai costi sostenuti per lo svolgimento di tutte le attività di competenza del ministero compresi i trasferimenti verso altri enti (costi dislocati)
Indicatore	Costo proprio medio per anno-persona per Amministrazione
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
Indicatore	Incidenza % costo retribuzioni sul totale costi propri dell'Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza del lavoro umano sui servizi erogati dalla singola amministrazione che è mediamente molto alta, trattandosi di amministrazioni con processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano ("labour intensive")
Indicatore	Incidenza % degli anni persona del personale dirigente sul totale degli anni persona per Amministrazione
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
Indicatore	Incidenza % anni persona presso le strutture territoriali per Amministrazione
Significato	Indica la quota parte di risorse umane che l'amministrazione impiega sul territorio, rispetto a quelle che operano presso gli uffici centrali e le direzioni generali
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri di Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza dei costi relativi all'acquisto di beni e servizi sui costi propri di amministrazione. Una percentuale elevata può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di produzione dei servizi erogati e quindi: <ul style="list-style-type: none"> • da un significativo utilizzo di mezzi e beni strumentali (è il caso delle missioni Difesa e sicurezza del territorio e Ordine pubblico e sicurezza) • dalla necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nelle amministrazioni
Indicatore	Incidenza % costi di Consulenza sul totale dei costi propri di Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza dei costi relativi all'acquisto di prestazioni fornite da terzi finalizzate a svolgere un'attività a supporto dei compiti assegnati istituzionalmente all'amministrazione sul totale dei costi propri di amministrazione
Indicatore	Incidenza % costi relativi ai Servizi ausiliari sul totale dei costi propri di Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza dei costi relativi all'acquisto di servizi resi da terzi spesso finalizzati al mantenimento e al funzionamento della struttura sul totale dei costi propri di amministrazione
Indicatore	Incidenza % costi relativi alla Locazione immobili sul totale dei costi propri di Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza dei costi derivanti da contratti stipulati con terzi per locazioni di beni immobili sul totale dei costi propri di amministrazione

INDICATORI SINTETICI DELLE STRUTTURE PERIFERICHE

Indicatore	Costo proprio medio per anno persona delle strutture periferiche dell'Amministrazione
Significato	Indica il costo proprio delle strutture periferiche dell'amministrazione rapportato al numero di anni persona impiegati nelle sedi periferiche dell'amministrazione stessa
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri delle strutture periferiche dell'Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza dei costi per l'acquisto dei beni e servizi sui costi propri delle strutture periferiche dell'amministrazione. Una percentuale elevata può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di produzione dei servizi erogati e quindi: <ul style="list-style-type: none"> • da un significativo utilizzo di mezzi e beni strumentali (è il caso delle missioni Difesa e sicurezza del territorio e Ordine pubblico e sicurezza) • dalla necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nelle amministrazioni
Indicatore	Incidenza % costo retribuzioni sul totale costi propri delle strutture periferiche dell'Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza delle retribuzioni del personale delle strutture periferiche sul totale dei costi propri delle strutture stesse che, nelle amministrazioni centrali dello Stato, è mediamente molto alta, trattandosi di amministrazioni con processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano ("labour intensive")
Indicatore	Incidenza % anni persona strutture periferiche sul totale anni persona per Amministrazione
Significato	Indica la quota parte di risorse umane che l'amministrazione prevede di impiegare sul territorio, rispetto a quelle che operano presso gli uffici centrali
Indicatore	Incidenza % del personale dirigente sul totale risorse impiegate dall'Amministrazione
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. 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

INDICATORI SINTETICI PER AMMINISTRAZIONE: INDICATORI PER PROGRAMMI

Indicatore	Incidenza % costo delle retribuzioni sui costi propri
Significato	Indica l'incidenza delle retribuzioni del personale sui costi propri di ciascun programma che, nelle amministrazioni centrali dello Stato, è mediamente molto alta, trattandosi di amministrazioni con processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano ("labour intensive")
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sui costi propri
Significato	Indica l'incidenza dei costi relativi all'acquisto di beni e servizi sui costi propri di programma. Una percentuale elevata può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di produzione dei servizi erogati e quindi: <ul style="list-style-type: none"> • da un significativo utilizzo di mezzi e beni strumentali (è il caso delle missioni Difesa e sicurezza del territorio e Ordine pubblico e sicurezza) • dalla necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nelle amministrazioni
Indicatore	Incidenza % del costo proprio medio per anno-persona
Significato	Indica il costo proprio del programma rapportato al numero di anni persona impiegati nel programma stesso consentendo, così, di definire il costo unitario per anno persona impiegato nel programma
Indicatore	Incidenza % dei costi propri delle strutture periferiche sui costi propri di Programma
Significato	Indica, per ciascun programma, la parte dei costi propri riferita alle sedi dislocate sul territorio nazionale
Indicatore	Incidenza % degli anni persona del Programma sul totale degli anni persona dell'Amministrazione
Significato	Indica il peso percentuale delle risorse umane che l'amministrazione impiega per il perseguimento delle finalità legate a ciascuna programma rispetto al totale delle risorse umane impiegate dall'amministrazione stessa
Indicatore	Incidenza % degli anni persona del personale dirigente sul totale anni persona
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale o equiparato che viene impiegata per il perseguimento dei singoli programmi. 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
Indicatore	Incidenza % anni persona delle periferie sul totale degli anni persona per Programma
Significato	Indica, per ciascun programma, l'incidenza del personale che lavora presso le sedi periferiche rispetto al personale complessivamente utilizzato per il programma
Indicatore	Costo medio del Personale
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'

Indicatore	Incidenza % dei costi propri sui costi totali per CDR
Significato	Indica l'incidenza dei costi sostenuti per lo svolgimento delle attività di funzionamento del centro di responsabilità rispetto ai costi sostenuti per lo svolgimento di tutte le attività di competenza del centro stesso compresi i trasferimenti verso altri enti (costi dislocati)
Indicatore	Costo proprio medio per anno persona dei CDR
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
Indicatore	Incidenza % costo retribuzioni sul totale costi propri del CDR
Significato	Indica l'incidenza delle retribuzioni del personale sui costi propri dal centro di responsabilità che, nelle amministrazioni centrali dello Stato, è mediamente molto alta, trattandosi di amministrazioni con processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano ("labour intensive")
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri del CDR
Significato	Indica l'incidenza dei costi per l'acquisto di beni e servizi sui costi propri del centro di responsabilità. Una percentuale elevata può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di produzione dei servizi erogati e quindi: <ul style="list-style-type: none"> • da un significativo utilizzo di mezzi e beni strumentali (è il caso delle missioni Difesa e sicurezza del territorio e Ordine pubblico e sicurezza) • dalla necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nelle amministrazioni
Indicatore	Incidenza % del personale dirigente sul totale risorse impiegate del CDR
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 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
Indicatore	Incidenza % anni persona strutture periferiche sul totale anni persona del CDR
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

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 rilevati 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 sostenute

Descrizione voce di riconciliazione		Fonte del dato	Riferimento all'intestazione delle colonne del report di riconciliazione
A	Somma dei costi sostenuti da tutti i CdC sottostanti il CdR C sul programma P	Dato calcolato in automatico dal sistema di contabilità economica a partire dai costi rilevati ed inseriti dai Centri di costo sottostanti il CdR C	Costi sostenuti
B	+ Investimenti (acquisto di beni patrimoniali) effettuati 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 rilevati ed inseriti dai Centri di costo sottostanti il CdR C	
D	- costi, investimenti e opere in corso coperti da pagamenti effettuati in c/residui dallo stesso CdR sullo stesso programma	Valori comunicati dal CdR C sul sistema di contabilità economica. Rappresentano informazioni di riconciliazione dei costi propri (personale, beni e servizi) sostenuti dai CdC sottostanti il CdR C nell'anno di rendiconto sul programma P	
E	- costi, investimenti e opere in corso coperti da pagamenti effettuati in c/competenza dallo stesso CdR su altri programmi		
F	- costi, investimenti e opere in corso coperti da pagamenti effettuati in c/competenza da altri CdR stesso Ministero		
G	- costi, investimenti e opere in corso coperti da pagamenti effettuati in c/competenza da altri CdR altro Ministero		
H	- costi e investimenti rilevati dai CdC cui non corrispondono pagamenti effettuati nell'anno sui capitoli del Rendiconto generale dello Stato		
I	+ pagamenti in c/competenza effettuati dal CdR Y sul programma Z a copertura di costi o investimenti sostenuti nell'anno dai CdC sottostanti il CdR su altri Programmi		Valori comunicati dal CdR C sul sistema di contabilità economica. Rappresentano informazioni di riconciliazione dei pagamenti in c/competenza sostenuti dal CdR C nell'anno di rendiconto sui capitoli del programma P
L	+ pagamenti in c/competenza effettuati dal CdR Y sul programma Z a copertura di costi e investimenti sostenuti nell'anno da CdC sottostanti altri CdR dello stesso Ministero		
M	+ pagamenti in c/competenza effettuati dal CdR Y sul programma Z a copertura di costi e investimenti sostenuti nell'anno da CdC sottostanti altri CdR di altri Ministeri		
N	+ pagamenti in c/competenza effettuati dal CdR Y sul programma Z cui non corrispondono costi nell'anno		
Riconciliazione a carico RGS	O		+ COSTI DISLOCATI (pagamenti in c/competenza su capitoli classificati come trasferimenti o contributi agli investimenti effettuati dal CdR C sul programma P)
	P	+ ONERI FINANZIARI (pagamenti in c/competenza su capitoli classificati come oneri finanziari effettuati dal CdR C sul programma P)	Oneri finanziari
	Q	+ RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE (pagamenti in c/competenza su capitoli classificati come rimborsi e poste rettificative effettuati dal CdR C sul programma P)	Rimborsi e poste rettificative di bilancio
R	Totale dei pagamenti in conto competenza (tutte le categorie) effettuati dal CdR C sul programma P	Dato proveniente dal sistema spese del SIRGS (Sistema Informativo della Ragioneria Generale dello Stato) e calcolato in automatico	Pagato in c/competenza sul rendiconto generale

La **riga A** rappresenta il totale dei costi sostenuti nell'anno dai Centri di costo sottostanti il Centro di responsabilità amministrativa sul programma da riconciliare.

L'ultima **riga R** il totale dei pagamenti in c/competenza effettuati nell'anno sui capitoli di bilancio del Centro di responsabilità amministrativa sul programma da riconciliare.

I **disallineamenti strutturali**, ovvero costi sostenuti da una struttura cui possono corrispondere pagamenti effettuati da un'altra struttura, sono rappresentati dagli importi delle righe **E, F, G, I, L e M**, mentre i **disallineamenti temporali**, costi sostenuti cui possono non corrispondere pagamenti effettuati nello stesso periodo per l'acquisizione delle risorse utilizzate, sono rappresentati dalle righe **B, C, 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 D-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 rilevati nell'anno cui non corrispondono pagamenti effettuati nel medesimo esercizio su capitoli di personale, beni e servizi, investimenti né dello stesso Centro di responsabilità né di altri Centri di responsabilità del rendiconto generale dello Stato.

In circostanze particolari, può accadere che:

- 1) l'amministrazione abbia contratto nell'anno un debito che non ha ancora onorato
Esempi:
 - è stato rilevato il costo corrispondente al canone dovuto nell'anno per gli immobili in affitto, che non è stato ancora pagato
 - è stato rilevato il costo corrispondente all'utilizzo di una risorsa umana comandata proveniente da una amministrazione diversa dai ministeri (un ente locale, un ente pubblico,...) e il cui stipendio è stato pagato nell'anno dall'amministrazione comandante (i relativi pagamenti quindi non risultano sul bilancio dello Stato); l'amministrazione rimborserà il relativo costo solo nell'esercizio successivo
- 2) l'amministrazione ha rilevato un costo nell'anno il cui pagamento è stato effettuato in anticipo in esercizi precedenti, come nel caso di acquisto, in anni precedenti, di beni di consumo per il magazzino che vengono utilizzati solo nell'anno di rilevazione.

Così come possono essere rilevati in contabilità economica costi ai quali non corrispondono pagamenti registrati nel rendiconto generale dello Stato dello stesso periodo di riferimento, per gli stessi fenomeni appena descritti, è possibile che si verifichi il fenomeno opposto: nel rendiconto sono registrati pagamenti 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 rendiconto generale dello Stato, corrispondono a trasferimenti e oneri finanziari.

Gli importi di cui alla **riga Q** rappresentano pagamenti per rimborsi, anticipazioni e regolazioni contabili (rimborsi e poste rettificative di bilancio) risultanti dal rendiconto

generale 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 se ne aggiungono altri tre 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.

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, nell'ambito del sottosettore "amministrazioni centrali".

Amministrazioni pubbliche

L'art. 1, comma 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 predisposto dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT), sulla base delle definizioni contenute nei regolamenti comunitari (c.d. lista S13), pubblicato annualmente nella Gazzetta ufficiale della Repubblica italiana entro il 30 settembre, 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" secondo i criteri dettati dal SEC 2010 (*Sistema Europeo dei Conti, Reg. UE 549/2013, par. 2.111*) e comprende tre sottosectori: "Amministrazioni centrali", "Amministrazioni locali" e "Enti nazionali di previdenza assistenza sociale". Questi, a loro volta, si articolano in ulteriori raggruppamenti omogenei, per tipologie di amministrazioni pubbliche.

La formulazione dell'art. 1, comma 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, secondo il quale un'organizzazione rientra tra le amministrazioni pubbliche se svolge

attività di tipo erogativo o di redistribuzione della ricchezza (*non market*) e se è finanziata prevalentemente con risorse pubbliche (*ossia provenienti da prelievi fiscali o contributivi sulla collettività*), a prescindere dalla sua forma giuridica (ente pubblico, società per azioni, consorzio,...).

Sono, quindi, escluse dal perimetro delle amministrazioni pubbliche e incluse nelle *Imprese* le aziende che, pur controllate dallo Stato o da altre pubbliche amministrazioni, operano sul mercato e derivano i loro ricavi in prevalenza dalla vendita di beni e servizi (*c.d. enti market*).

Ammortamento

L'ammortamento rappresenta la quota di costo corrispondente all'utilizzo di un bene durevole in un periodo contabile di riferimento (di solito l'anno). L'ammortamento si calcola sulla base del valore di acquisto del bene moltiplicato per una percentuale (*Aliquota di ammortamento*) che rappresenta la vita utile presunta dei beni della stessa categoria (ad es. la vita utile presunta di un computer e di tutti i beni durevoli rientranti nella categoria "*hardware*" è stimata in 4 anni, quindi l'aliquota annuale è del 25%).

L'ammortamento si applica anche ai lavori di manutenzione straordinaria effettuati su un bene durevole.

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 (o esercizio) 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 a tempo pieno 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 (cfr. art. 21, comma 17, Legge 196/2009), 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 della contabilità e della finanza pubblica, con tale termine si intende il Bilancio di previsione autorizzatorio, redatto su base annuale e pluriennale, secondo le norme vigenti; per quanto riguarda in particolare il Bilancio dello Stato, questo si compone di un unico stato di previsione dell'entrata e di tredici stati di previsione

della spesa, uno per ciascun ministero. Le operazioni di acquisizione delle entrate e di esecuzione delle spese vengono previste nel bilancio (art. 21, 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, lett. f), al Bilancio di previsione finanziario è allegato un **budget dei costi**, rappresentato "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 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; a tale proposito, con l'approvazione della legge n. 163 del 4 agosto 2016, con la quale è stata data attuazione all'articolo 15 della legge n. 243 del 24 dicembre 2012, che ha disposto l'unificazione del disegno di legge di bilancio con il disegno di legge di stabilità (c.d. bilancio sostanziale), le previsioni di costo e i prospetti di riconciliazione sono riferiti alle previsioni di spesa contenenti anche gli effetti dei

provvedimenti di cui alla ex legge di stabilità.

- budget a LB formulato in corrispondenza 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.

Budget rivisto

Fase attraverso la quale i Centri di costo aggiornano, in corso d'anno, le previsioni di costo precedentemente formulate nel budget economico (v.) a Legge di Bilancio, sulla base del disegno di legge di assestamento (comma 4-octies dell'art 33 della legge n. 196/2009, così come modificato dall'art. 5, comma 1, della legge 163/2016).

Il budget rivisto (o revisione del budget) 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, variazioni delle risorse finanziarie assegnate) che hanno portato alla definizione degli obiettivi iniziali.

Cassa (principio della)

Secondo il principio di cassa (*Cash*), uscite e entrate sono registrate in corrispondenza con le movimentazioni di denaro.

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 un 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 (art. 3, D.lgs. 279/97).

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 2010 per scopi prevalentemente statistico - descrittivi all'interno del quadro dei conti nazionali. Consente il confronto su base omogenea delle spese sostenute dalle pubbliche amministrazioni nei diversi Paesi a prescindere dalla loro articolazione nelle strutture organizzative e di governo, 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 aree d'intervento in cui si articolano gli i settori.

Nell'ambito della disciplina dell'armonizzazione contabile costituisce la classificazione di riferimento per confrontare la spesa dei diversi livelli di governo che possono non avere lo stesso insieme di missioni di riferimento.

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.).

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.

Con le modifiche apportate alla Legge n. 196/2009 dal decreto legislativo n. 90/2016, i programmi sono suddivisi in Azioni (v.) che, tuttavia, al momento non sono applicate al sistema di contabilità economico analitica.

Competenza economica (principio della)

Secondo il principio di competenza economica (in inglese *Accrual*) "l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i incassi e pagamenti" (Cfr. Principio contabile n. 11 dell'Organismo italiano di contabilità).

Così, ad esempio, il valore di un servizio acquisito ed utilizzato nell'anno n, ma pagato nell'anno n+1 è attribuito per competenza economica all'anno n.

Il principio di competenza economica è richiamato all'articolo 2423-bis del Codice civile e, per quanto riguarda specificamente le amministrazioni pubbliche, è incluso tra i principi contabili generali allegati al D.lgs. n. 91/2011 (amm.ni pubbliche non territoriali), al D.lgs. n. 118/2011 (amm.ni pubbliche territoriali) e al D.lgs. n.90/2016 (amm.ni centrali dello Stato). A livello internazionale, il principio di competenza economica costituisce il riferimento per la valorizzazione delle voci dei conti del Sistema europeo dei conti nazionali (SEC2010) (v.).

Competenza finanziaria (principio della)

In base al principio di competenza finanziaria o competenza giuridica (in

inglese *commitment* o *legal accrual*) si imputano agli esercizi finanziari le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti delle entrate e impegni di spesa).

Le entrate e le spese sono, quindi, imputate in relazione al momento in cui se ne realizzano i presupposti giuridici.

Così, ad es., la spesa effettuata nell'anno n per l'acquisto di beni materiali che sono utilizzati soltanto nell'anno $n+1$ è attribuita per competenza finanziaria all'anno n (nel quale avviene l'impegno di spesa). La contabilità per competenza giuridica è di solito utilizzata congiuntamente alla contabilità di cassa (v.) (v.).

Il novellato art. 34 della Legge 196/2009 ha introdotto, per le spese delle Amministrazioni centrali dello Stato, la sperimentazione del nuovo concetto di impegno attraverso la disciplina dettata dal DM del 16 settembre 2016. E' prevista la registrazione delle obbligazioni giuridicamente perfezionate con imputazione contabile all'esercizio o agli esercizi in cui l'obbligazione diventa esigibile.

Consuntivo economico

(v. → *Rendiconto economico*)

Contabilità economica analitica

Come la contabilità economico-patrimoniale (v.), di cui a volte costituisce un sottosistema, la contabilità economica analitica è basata sul principio di competenza economica (v.).

A differenza di quella economico-patrimoniale, 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 amministrazioni pubbliche (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

Nella contabilità pubblica italiana, il termine "contabilità finanziaria" indica il sistema contabile tradizionale in uso nella pubblica amministrazione fin dagli anni '20 del secolo scorso, in base al quale entrate e spese sono registrate seguendo l'evoluzione delle obbligazioni giuridiche attive o passive sottostanti, fino alla loro estinzione. Consiste nell'unione della contabilità per competenza finanziaria (v.), detta anche contabilità per competenza giuridica o contabilità degli impegni e degli accertamenti, e della contabilità di cassa (*Cash based accounting*) (v.).

La contabilità finanziaria, in questa accezione, 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 controllo puntuale dell'esecuzione del bilancio di previsione e di verifica ex post delle attività di prelievo e di spesa poste in essere dalle diverse Amministrazioni (rendiconto generale).

Contabilità di cassa

E' la contabilità che applica il principio della cassa (v.), in base al quale entrate e spese sono registrate solo al momento in cui si verificano le variazioni di liquidità (incassi e pagamenti). In inglese è detta *Cash based accounting*. Nella contabilità pubblica italiana tradizionale la contabilità di cassa è usata unitamente alla contabilità finanziaria di competenza (o contabilità di competenza giuridica), ossia la contabilità degli impegni e degli accertamenti.

Contabilità integrata

Per contabilità integrata si intende l'affiancamento, a scopo conoscitivo, della contabilità economico-patrimoniale alla tradizionale contabilità finanziaria a base giuridica (competenza finanziaria e cassa); è uno dei cardini del processo di armonizzazione contabile previsto dalla L. n. 196/09.

Attraverso la contabilità integrata gli eventi di gestione sono registrati applicando sia i principi propri della competenza finanziaria, sia quello di cassa, sia quello di competenza economica. La contabilità integrata si avvale come strumento fondamentale del piano dei conti integrato (v.).

Per i Ministeri, a partire dall'esercizio 2013, nelle more dell'attuazione della delega di cui all'art. 40 della Legge n.196/09 per il completamento della riforma del bilancio dello Stato, vige

l'obbligo di adottare una contabilità integrata tramite il sistema SICOGE(v) (art. 6, c.6 del DL n. 95/2012, convertito con la L. n. 135/2012).

Di recente, con l'approvazione del D.lgs. n. 90/2016, attuativo della delega citata, è stato introdotto nella l. 196/09 l'art. 38-bis, dedicato specificamente al sistema di contabilità integrata finanziaria economico-patrimoniale. La norma prevede che le amministrazioni centrali dello Stato effettuino una sperimentazione biennale e che avvenga l'emanazione, attraverso appositi regolamenti (DPR) dei principi contabili applicati e del piano dei conti integrato (v.) che dovranno adottare le amministrazioni centrali, tenuto conto di quello già emanato con DPR n. 132/2013 nell'ambito dell'armonizzazione contabile delle amministrazioni pubbliche non territoriali (ex D.lgs. n. 91/2011).

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 imprese, 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 negativa 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 dei costi 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 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, determinate 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 delle retribuzioni straordinarie

Il costo delle retribuzioni straordinarie è il costo 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 le quantità di lavoro straordinario svolte dalle risorse impiegate presso i centri di costo dell'amministrazione, espresse in ore, per il valore orario dello straordinario per

contratto/qualifica 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 orario delle retribuzioni straordinarie si compone di:

- a) valore orario per contratto/qualifica dello straordinario, determinato 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 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.

Economicità

L'economicità, insieme a efficienza (v.),

efficacia (v.), trasparenza (v.) e pubblicità costituisce criterio di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche (legge n. 241/1990, art. 1), e un'articolazione del principio costituzionale di buon andamento dell'azione amministrativa (art. 97 Cost.).

Per economicità, in particolare, si intende la realizzazione del massimo risultato in relazione ai mezzi disposizione, ossia il conseguimento dei fini istituzionali con il minor dispendio di risorse finanziarie, umane e strumentali.

Efficacia

Rappresenta la capacità di raggiungere gli obiettivi prefissati o di soddisfare le aspettative dei portatori di interesse (*stakeholders*). Una sua possibile determinazione richiede di mettere in relazione i risultati prodotti con quelli attesi o richiesti, su base quantitativa o qualitativa. L'efficacia è uno dei criteri di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche (legge n. 241/1990, art. 1).

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. L'efficienza è uno dei criteri di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche (legge n. 241/1990, art. 1).

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 economico (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.

Impegni di spesa

L'impegno di spesa definisce l'onere scaturente dalle obbligazioni pecuniarie giuridicamente perfezionate (v. competenza finanziaria). E' assunto sullo stanziamento di competenza di ciascun capitolo di spesa. E' la prima fase della procedura di esecuzione delle spese.

Indicatore

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. Gli indicatori possono utilizzare valori e misure contabili e extra contabili. Attraverso gli indicatori si possono misurare i risultati e le performance di un'amministrazione in termini di efficacia, efficienza ed economicità; è possibile, inoltre, misurare anche altri fenomeni quali: la complessità funzionale (numero di missioni e di programmi di spesa, incidenza dei costi su ciascuna missione rispetto al totale); la complessità organizzativa (numero di centri di costo,

rapporto fra centri di costi periferici e centrali); la composizione del personale e delle altre risorse impiegate (incidenza dei costi del personale sul totale dei costi di funzionamento, etc.).

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 al Bilancio di previsione dello Stato (art. 21, Legge n. 196/09) e al Rendiconto Generale dello Stato (art. 35 Legge n. 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.

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.

Il nuovo decreto legislativo del 12 maggio 2016, n. 90 all'art. 2 comma 4 e successivamente la Legge 4 agosto 2016

n. 163 hanno modificato l'art. 21 della Legge 196/09 in merito al contenuto e all'articolazione della Nota Integrativa, che contiene: il quadro di riferimento in cui l'amministrazione opera e le priorità politiche in coerenza con quanto indicato nel Documento di economia e finanza e nel Decreto del Presidente del Consiglio dei ministri; il contenuto di ciascun programma di spesa con riferimento a ciascuna unità elementare di bilancio; l'indicazione delle risorse finanziarie per il triennio di riferimento con riguardo alle categorie economiche di spesa, i relativi riferimenti legislativi e i criteri di formulazione delle previsioni; il piano degli obiettivi, intesi come risultati che le amministrazioni intendono conseguire, correlati a ciascun programma, e i relativi indicatori di risultato per misurarli, in coerenza con il programma generale dell'azione di Governo e tenuto conto delle indicazioni fornite a tutte le amministrazioni pubbliche non territoriali in materia di definizione di piani degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (DPCM 18/9/2012).

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.

Pagamento

Erogazione di denaro da parte della Tesoreria che determina l'estinzione dell'obbligazione pecuniaria dello Stato. Costituisce l'ultima fase della procedura di esecuzione delle spese. Esso può realizzarsi mediante:

- ordini di pagare

- ordini di accreditamento
- ruoli di spesa fissa
- note di imputazione

Piano dei conti di contabilità economica analitica

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 Legge n. 196/09 e la successiva legislazione delegata prevista nell'ambito del processo di armonizzazione contabile, dispongono l'adozione, da parte delle amministrazioni pubbliche in contabilità finanziaria, della contabilità integrata (v.) e di un Piano dei conti integrato (cfr. DPR 132/2013). Il piano dei conti integrato prevede una classificazione 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, ovvero 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.

Il piano dei conti integrato è lo strumento fondamentale per la tenuta della contabilità integrata (v.).

Di recente, con l'approvazione del D.lgs. n. 90/2016, attuativo della delega di cui

all'art 40 l. 196/09, è stato introdotto l'art. 38-ter, dedicato specificamente al piano dei conti integrato che dovrà essere adottato da parte delle amministrazioni centrali dello Stato attraverso apposito regolamento, tenuto conto di quello già emanato con DPR n. 132/2013 nell'ambito dell'armonizzazione contabile delle amministrazioni pubbliche non territoriali (ex D.lgs. n. 91/2011), e previa sperimentazione biennale.

Il piano dei conti del sistema di contabilità analitica delle amministrazioni centrali dello Stato (v.) sarà conseguentemente adeguato.

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. Con le modifiche apportate alla legge n. 196/2009 dal decreto legislativo n. 90/2016, i programmi sono suddivisi in Azioni (v.) che al momento non sono applicate al sistema di contabilità economico analitica.

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

(v. → *Budget rivisto*)

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).

Da considerare che in fase di predisposizione del budget a Disegno di Legge di Bilancio (DLB), , a seguito dell'approvazione della legge n. 163 del 4 agosto 2016, con la quale è stata data attuazione all'articolo 15 della legge n. 243 del 24 dicembre 2012, che ha disposto l'unificazione del disegno di legge di bilancio con il disegno di legge di stabilità (c.d. bilancio sostanziale), le previsioni di costo e i prospetti di riconciliazione sono riferiti alle previsioni di spesa contenente anche gli effetti dei provvedimenti di cui alla ex legge di stabilità.

Analogamente al budget a DLB anche il budget rivisto e il rendiconto economico includono il prospetto di riconciliazione al fine di collegare risultanze economiche con quelle della gestione finanziaria delle spese (art. 33 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 effettuata al termine dell'esercizio, in fase di consuntivo, si attua la fase di controllo sull'esecuzione del budget e sul grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati.

La conoscenza e la valutazione dei costi sostenuti nell'esercizio consente di realizzare una 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, 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. Le spese di personale sono pagate prevalentemente dal sistema stipendiale (NoiPA) anche se sono presenti quote minoritarie di tale spesa corrisposte attraverso ordini di accreditamento e ordini di pagamento.

Risorse

Termine utilizzato in forma generica per indicare le risorse umane strumentali e finanziarie necessarie 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.

Sistema di contabilità integrata finanziaria, economico-patrimoniale ed analitica - SICOGE

Sistema informativo per la gestione integrata della contabilità finanziaria, economico-patrimoniale ed analitica delle amministrazioni centrali dello Stato

(Ministeri) e di alcune amministrazioni autonome dello Stato.

Il sistema gestisce la contabilità finanziaria delle Amministrazioni per le fasi di predisposizione e gestione del Bilancio e l'emissione degli atti di spesa (impegni, ordini di pagare, ordini di accreditamento, decreti di assegnazione fondi, ordinativi secondari di contabilità ordinaria e speciale) da sottoporre al riscontro e alla verifica di legalità degli uffici di controllo competenti (UU.CC.B. e R.T.S.).

Inoltre, permette le registrazioni di natura economica ai fini della contabilità economico-patrimoniale ed analitica dei costi.

Il sistema consente alle Amministrazioni di:

- supportare il processo di formazione e gestione del bilancio finanziario
- gestire tutte le fasi in cui si articola il processo di spesa degli ordinatori primari e degli ordinatori secondari (Funzionari Delegati)
- alimentare in modo omogeneo, attendibile e tempestivo le scritture di contabilità economica analitica per centri di costo delle Amministrazioni centrali dello Stato secondo la logica della partita doppia
- fornire dati per il controllo di gestione.

Sistema europeo dei conti (SEC)

Il sistema europeo dei conti nazionali e regionali o SEC (in inglese European system of accounts – ESA) è un insieme di regole, principi e tavole per la misurazione e la rappresentazione dell'attività economica e finanziaria dei sistemi economici nazionali e regionali all'interno della UE, delle loro componenti e delle relazioni che fra di esse si instaurano in un determinato periodo di tempo.

Il SEC 95, versione del SEC in vigore fino ad agosto 2014, fu adottata con il

Regolamento CE n. 2223/1996; da settembre 2014 è entrato in vigore il SEC 2010, adottato con Regolamento UE n. 549/2013, che ha adeguato i suoi principi e le regole al mutato contesto economico e istituzionale e all'aggiornamento del 2008 del Sistema dei conti nazionali delle Nazioni Unite (SNA).

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.

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 delle amministrazioni centrali dello Stato.

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 (redditi da lavoro dipendente, consumi intermedi, imposte sulla produzione, 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 (redditi da lavoro dipendente, consumi intermedi, imposte sulla produzione, altre spese correnti e investimenti).

Trasparenza

La trasparenza è un principio contabile generale che rafforza quello della chiarezza (cfr. art. 38-bis, comma 3 della legge n. 196/09 e correlato allegato 1). 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 risulti 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 stanziate ed obiettivi perseguiti dall'azione pubblica.

Oltre che un principio contabile, la trasparenza costituisce anche uno dei criteri di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche (legge n. 241/1990, art. 1) insieme a economicità (v.), efficienza (v.), efficacia (v.) e pubblicità. In questa seconda accezione, è stata definita recentemente dal D.lgs. n. 33/2013 (Amministrazione trasparente) come "accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche".

