



Garantire la corretta programmazione  
e la rigorosa gestione  
delle risorse pubbliche

# IL BUDGET RIVISTO 2020

*Luglio 2020*

2018  
2019  
**2020**  
2021





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

***DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO***

***Ispettorato generale del bilancio***

# **IL BUDGET RIVISTO 2020**

Luglio 2020



## INDICE

1. Significato e articolazione del budget rivisto .....	3
I COSTI PROPRI .....	3
COSTI DISLOCATI, ONERI FINANZIARI, FONDI DA ASSEGNARE.....	5
CENTRI DI COSTO E CENTRI DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA .....	5
MISSIONI E PROGRAMMI.....	6
RICONCILIAZIONE .....	7
2. Il budget rivisto per l'anno 2020 – modalità di rappresentazione dei dati .....	8
3. Il budget rivisto per l'anno 2020 – considerazioni sull'andamento dei costi .....	10
4. Il budget rivisto per l'anno 2020 – Tavole riepilogative per Amministrazione centrale.....	71
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE .....	73
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO .....	99
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA .....	127
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE .....	137
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA .....	151
MINISTERO DELL'INTERNO.....	163
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE .....	175
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI.....	185
MINISTERO DELLA DIFESA .....	197
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI .....	207
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO.....	217
MINISTERO DELLA SALUTE .....	231
5. Glossario generale .....	245

## INDICE DELLE FIGURE

COSTO DEL PERSONALE: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €) .....	12
Retribuzioni: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €) .....	13
Altri costi del personale: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €).....	14
COSTI DI GESTIONE: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €).....	15
Beni di Consumo: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €).....	16
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €).....	17
Altri costi: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €) .....	18
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €) .....	19
AMMORTAMENTI: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €).....	20

## 1. Significato e articolazione del budget rivisto

La legge di contabilità e finanza pubblica n. 196 del 31 dicembre 2009 ha rafforzato il ruolo della contabilità economica analitica<sup>1</sup> disponendo, tra l'altro, che il budget e il rendiconto dei costi dei ministeri costituiscano allegati, rispettivamente, degli stati di previsione del bilancio dello Stato (art. 21, comma 11, lettera f della legge n.196/09) e del Rendiconto generale dello Stato (art. 36, comma 5 della legge n. 196/09).

Attraverso il sistema di contabilità economica analitica, che si avvale di un portale accessibile tramite la sezione E-Government della Home page del sito della Ragioneria Generale dello Stato (<http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/home.html>), si elaborano:

- un budget triennale, in due distinte versioni: la prima, predisposta contestualmente al Disegno di Legge di Bilancio - **budget a DLB** -, del quale costituisce un allegato; la seconda - **budget a LB** - formulata subito dopo l'approvazione, al termine della fase di discussione parlamentare, della legge di bilancio.
- un **budget rivisto**, che costituisce l'aggiornamento delle previsioni contenute nel budget a LB in relazione al primo anno del triennio, effettuato contestualmente alla predisposizione del disegno di legge di assestamento. Dal 2017, a seguito delle modifiche apportate alla legge n. 196 del 2009 dalla legge n. 163 del 4 agosto 2016, diviene parte integrante degli adempimenti del ciclo di bilancio e, in particolare, segue quelli connessi con l'assestamento di bilancio.
- un **rendiconto economico**, che accoglie i costi sostenuti dalle amministrazioni centrali dello Stato, esposti in un apposito allegato conoscitivo al Rendiconto generale dello Stato (art. 36, comma 5, della legge n. 196/09)

Il budget rivisto, secondo la natura dei valori rappresentati, si articola nelle sezioni di seguito indicate.

### *I COSTI PROPRI*

I **Costi propri** delle amministrazioni centrali costituiscono i **costi di funzionamento**, ossia il valore delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) che i centri di costo prevedono di impiegare direttamente nell'anno per lo svolgimento dei compiti istituzionali, rilevati dai centri di costo stessi con il criterio della competenza economica<sup>2</sup>, in base alla loro natura

<sup>1</sup> Il sistema di contabilità economica analitica per centri di costo delle amministrazioni centrali dello Stato è stato introdotto dalla legge delega n. 94 del 1997 e dal successivo decreto legislativo n. 279 del 1997. La legge n. 196/2009 ne ha rafforzato il ruolo.

<sup>2</sup> 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.

(attraverso un **piano dei conti a tre livelli**<sup>3</sup>, comune a tutte le Amministrazioni centrali dello Stato), alla responsabilità organizzativa (*centri di costo e centri di responsabilità amministrativa*) e alla destinazione (*missioni e programmi*).

La contabilità finanziaria invece, come noto, rileva le spese per competenza finanziaria (*impegni*) e cassa (*pagamenti*) utilizzando come unità elementare i capitoli, che hanno codifica e articolazione diversa da ministero a ministero e sono distinti per oggetto di spesa.

Ad un costo corrisponde un valore equivalente di spesa, ma la manifestazione del primo e della seconda possono coincidere o meno dal punto di vista temporale o dal punto di vista della responsabilità organizzativa; nel primo caso si parla di disallineamenti temporali fra costi e spese (*l'impegno, di regola, precede la manifestazione del costo e il pagamento lo segue*), nel secondo caso di disallineamenti strutturali (*il centro di responsabilità che sostiene la spesa per l'acquisizione delle risorse umane o strumentali può essere diverso da quello che impiega le risorse, sostenendo il costo*).

Esistono, inoltre, alcuni tipi di spesa (*in particolare quelle per anticipazioni e rimborsi*) che non hanno alcun corrispettivo economico, in quanto costituiscono partite di giro di natura esclusivamente finanziaria (*disallineamenti sistemici*).

Le linee guida per l'aggiornamento delle previsioni dei costi propri da parte dei centri di costo delle amministrazioni per l'anno 2020 sono contenute nella **Nota tecnica** allegata alla **circolare RGS del 20 aprile 2020, n. 8**, avente per oggetto "*Assestamento del bilancio di previsione e budget rivisto per l'anno finanziario 2020*".

Le previsioni relative ai costi propri sono formulate **in coerenza con le corrispondenti previsioni finanziarie**<sup>4</sup>, tenuto conto del diverso approccio dei due sistemi. Nel caso del **budget rivisto 2020**, i centri di costo hanno aggiornato le previsioni iniziali dei costi da sostenere nell'anno (**budget a LB 2020**), in considerazione:

- delle variazioni intervenute, nel primo semestre dell'anno, al quadro normativo istituzionale e organizzativo di riferimento;
- dell'attività svolta, delle spese (impegni, pagamenti) e dei costi già sostenuti nella prima parte dell'esercizio, questi ultimi calcolati con il principio della competenza economica;
- della puntuale riconsiderazione delle previsioni iniziali (budget a LB 2020) dei costi ritenuti **incomprimibili**, in quanto legati ad obblighi non rinegoziabili già assunti dall'Amministrazione o allo svolgimento di funzioni essenziali ed irrinunciabili; le previsioni di tali costi possono essere mantenute nel budget rivisto qualora ne sia confermato il carattere di incomprimibilità, anche prescindendo dalla effettiva disponibilità delle corrispondenti risorse finanziarie;
- delle **variazioni intervenute negli stanziamenti finanziari 2020** a copertura dei costi propri (personale, beni e servizi) tra la legge di bilancio e il disegno di legge di

<sup>3</sup> Il piano dei conti attualmente utilizzato è quello di cui alla tabella B del D.lgs. n. 279/97. Nell'ambito del processo di armonizzazione contabile disposto dalla legge n. 196/09 è stata prevista l'introduzione, da parte di tutte le amministrazioni pubbliche, di un piano dei conti integrato che è stato adottato ai sensi del DPR n. 140 del 12 novembre 2018 e sottoposto a sperimentazione a partire dal 2019, in applicazione del DM del Ministro dell'economia e delle finanze del 21 febbraio 2019.

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



assestamento, in funzione delle quali possono essere riviste le previsioni dei costi di natura discrezionale contenute nel budget a LB 2020;

- delle norme vigenti in materia di spesa. A tale proposito, il disegno di legge di assestamento recepisce i provvedimenti emanati, prima al fine di contrastare l'epidemia da Covid 19 e successivamente per il rilancio dell'economia (con particolare riferimento al DL n. 34/2020); ciò ha comportato un notevole incremento delle risorse stanziare, che si sono tramutate in maggiori costi, propri e soprattutto dislocati, come meglio evidenziato in seguito.

### ***COSTI DISLOCATI, ONERI FINANZIARI, FONDI DA ASSEGNARE***

Oltre ai costi propri, calcolati e forniti dai centri di costo applicando il criterio della competenza economica, le altre tre sezioni del budget rivisto comprendono valori che **coincidono con gli stanziamenti di competenza delle proposte di bilancio assestato<sup>5</sup>**, acquisite automaticamente dal sistema di contabilità economica, **senza necessità di intervento da parte dei centri di costo e dei centri di responsabilità**. In questo caso, cioè, si fa coincidere la competenza economica con la competenza finanziaria.

- Gli **Oneri finanziari** coincidono con gli stanziamenti in conto competenza per gli interessi sul debito dello Stato che matureranno nell'anno nei confronti dei creditori.
- I **Costi dislocati** (*Trasferimenti*) corrispondono agli stanziamenti in conto competenza per trasferimenti di risorse finanziarie che lo Stato, attraverso i ministeri, effettuerà nell'anno a favore di altre Amministrazioni pubbliche (enti pubblici, enti territoriali), o di organismi internazionali, delle famiglie o di imprese ed ai quali non corrisponde, per i ministeri eroganti, alcuna controprestazione.
- I **Fondi da assegnare** comprendono gli stanziamenti in conto competenza per fondi di riserva per le spese impreviste, fondi speciali per le spese legate a provvedimenti in via di approvazione ed altri fondi da ripartire; trattasi di risorse finanziarie che saranno spese solo nel caso in cui ricorrano alcune condizioni e previa riassegnazione a capitolo di destinazione finale.

Anche oneri finanziari, costi dislocati, fondi da assegnare sono rappresentati nel sistema di contabilità economica attraverso le voci del comune piano dei conti, costruito in coerenza con la corrispondente classificazione economica delle spese adottata nel bilancio finanziario.

### ***CENTRI DI COSTO E CENTRI DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA***

Dal punto di vista della **responsabilità organizzativa**, la contabilità finanziaria, come noto, prende a riferimento i centri di responsabilità amministrativa, corrispondenti, secondo l'art. 21, comma 2, della legge n. 196/09, alle unità organizzative di primo livello dei

<sup>5</sup> Non sono inclusi nel budget dei costi gli stanziamenti del bilancio finanziario relativi ai rimborsi e alle restituzioni di imposte ai cittadini ed alle imprese, ai rimborsi della quota capitale (esclusi gli interessi) dei prestiti contratti dallo Stato, alle anticipazioni e alle regolazioni contabili e alle altre poste rettificative del bilancio finanziario, in quanto relativi a spese che, pur rientrando naturalmente nel calcolo del fabbisogno da finanziare per l'anno da parte del bilancio dello Stato, non hanno alcun corrispettivo di natura economica.

ministeri (Dipartimenti o Direzioni Generali), oltre ai Gabinetti e agli uffici di diretta collaborazione ai Ministri così come definite dall'articolo 3 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 e successive modificazioni e integrazioni.

La contabilità economica analitica opera, invece, ad un livello di dettaglio ancora maggiore, attraverso i **centri di costo**, che sono costituiti, secondo l'art. 10, comma 4, del D.lgs. n. 279/97, " *in coerenza con i centri di responsabilità amministrativa e ne seguono l'evoluzione, anche in relazione ai provvedimenti di riorganizzazione*". Per quanto riguarda i criteri in base ai quali sono definiti i centri di costo, occorre distinguere fra strutture periferiche e strutture centrali e, nell'ambito di queste ultime, fra ministeri a base dipartimentale e ministeri a base direzionale.

- per le strutture centrali dei ministeri, i centri di costo corrispondono agli uffici dirigenziali di livello generale i quali, nei ministeri dipartimentali, a loro volta corrispondono alle direzioni generali sottostanti i dipartimenti, mentre nei ministeri a 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.

I titolari dei **centri di responsabilità amministrativa** assumono un ruolo chiave sia in sede di programmazione, sia in sede di rendicontazione, in particolare nel coordinamento della raccolta e rilevazione delle previsioni economiche da parte dei centri di costo sottostanti e nel fornire le informazioni per la riconciliazione dei costi che si prevede di sostenere con gli stanziamenti del bilancio finanziario. Inoltre, ai sensi dell'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*.

Per quanto riguarda il budget rivisto (cfr. Circolare n. 8/2020), nota tecnica revisione del budget economico - par. 2), si fa riferimento alle medesime articolazioni organizzative del precedente budget a LB, salvo motivate eccezioni.

Il budget rivisto 2020 è stato formulato sulla base di **105** centri di responsabilità e di **1.029** centri di costo.

## **MISSIONI E PROGRAMMI**

---

Dal punto di vista della **destinazione**, sia la contabilità finanziaria sia la contabilità economica analitica condividono 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** utilizzate per il budget rivisto 2020 sono **34** e i programmi sono **175**.

## RICONCILIAZIONE

Attraverso l'operazione di **riconciliazione** si evidenziano le poste integrative e rettificative mediante le quali si riconducono le previsioni aggiornate dei costi propri che le Amministrazioni centrali dello Stato sosterranno nel 2020, raccolte attraverso il sistema di contabilità economica analitica, agli stanziamenti in c/competenza e in c/residui risultanti dal disegno di legge di bilancio assestato 2020.

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 al valore delle previsioni economiche (Anni persona, costi e investimenti), 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 stanziamenti del provvedimento di assestamento finanziario per l'anno 2020<sup>6</sup>.

La riconciliazione dei costi riformulati per l'anno, tenuto conto dei costi sostenuti nei primi sei mesi, avviene sia con gli stanziamenti in c/competenza sia con gli stanziamenti in c/residui del provvedimento di assestamento finanziario 2020; la differenza nei due casi è la seguente:

- gli stanziamenti in c/competenza devono essere interamente giustificati rispetto ai costi previsti nello stesso esercizio;
- gli stanziamenti in c/residui possono essere riconciliati anche parzialmente, in quanto possono fare riferimento sia a costi sostenuti in esercizi precedenti sia a costi da sostenere nell'anno; tra le informazioni da inserire per la riconciliazione deve essere indicata la sola quota di stanziamenti in c/residui eventualmente corrispondente ai costi che si prevede di sostenere nell'anno.

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 del 2009).

Appare utile precisare che, come previsto dalla legge n. 196 del 2009, i documenti elaborati dal sistema di contabilità economica analitica hanno lo scopo di corredare i documenti finanziari di bilancio dello Stato con informazioni di tipo economico e hanno, quindi, come **perimetro di riferimento, le risorse iscritte nel bilancio dello Stato**. Conseguentemente, il sistema non rileva 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) ad eccezione dei costi di funzionamento rilevati dalle sedi esteri del Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale, parzialmente finanziati da risorse esterne.

<sup>6</sup> La riconciliazione va effettuata solo con gli stanziamenti dei capitoli appartenente alle categorie economiche 1, 2, 3, 12 e 21 (personale, consumi intermedi, altre spese correnti e investimenti). Gli altri stanziamenti sono caricati automaticamente sul sistema di contabilità economica a seconda della categoria economica dei capitoli di spesa ed esposti nelle tabelle del budget rivisto dello Stato, elaborate dalla Ragioneria Generale dello Stato, come costi dislocati (trasferimenti) oppure come oneri finanziari, fondi da assegnare, o, ancora, come rimborsi e poste rettificative di bilancio.

## 2. Il budget rivisto per l'anno 2020 – modalità di rappresentazione dei dati

Per la rappresentazione dei valori del budget è stato realizzato un insieme di tavole espositive dei dati economici.

All'interno del successivo paragrafo 3, insieme ad alcune considerazioni generali sull'andamento dei costi previsti a livello Stato, sono presenti tavole riepilogative a livello Stato, che forniscono una visione d'insieme di tutti i valori economici del budget rivisto secondo la triplice prospettiva di rappresentazione dei dati economici: *destinazione dei costi* (Missioni-Programmi), *natura dei costi* (Piano dei conti) e *responsabilità organizzativa* (Amministrazioni); di seguito si riporta l'elenco completo delle Tavole ed una sintetica descrizione dei contenuti di ciascuna di queste.

Tavola 1	Analisi dei costi per Missione e programma	Espone i valori per l'anno 2020 delle previsioni relative a Costi propri e costi dislocati, distinti per Missioni e per Programmi;
Tavola 2	Confronto con il Budget a Legge di bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma	Espone, per Missione e programma, i valori del budget rivisto 2020 confrontati con i corrispondenti valori del budget a LB 2020;
Tavola 3	Confronto con il Budget a LB 2020 dei costi totali di Missione	Espone in forma grafica il confronto dei costi propri e dislocati rilevati per il budget rivisto e quello a LB 2020 distinti per Missione;
Tavola 4	Riepilogo dei costi per natura del Budget rivisto 2020	Espone, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, i valori del budget rivisto con le relative incidenze sul totale costi propri e sul totale costi. I valori sono distinti fra costi propri delle Amministrazioni centrali e costi riferibili allo Stato nel suo complesso.
Tavola 5	Confronto per natura con il Budget a LB 2020 ed il Consuntivo 2019	Espone, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, i valori del budget rivisto 2020 in confronto ai corrispondenti valori del budget a LB 2020 e del consuntivo 2019;
Tavola 6	Confronto con il Budget a LB 2020 ed il Consuntivo 2019 per tipologia di costo	Espone, in forma grafica, i costi propri del budget rivisto 2020, di quello a LB 2020 e del consuntivo 2019, per macroaggregati;
Tavola 7	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 8	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 9	Confronto con il Budget a LB 2020 ed il Consuntivo 2019 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale	Espone gli anni persona, i costi delle retribuzioni ed i relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni e anni persona) del budget rivisto 2020, del budget a LB 2020 e del consuntivo 2019, distinti per Amministrazione centrale;
Tavola 10	Riepilogo dei costi per Amministrazione centrale	Dettaglio, per Amministrazione centrale, dei costi propri (per macroaggregati) e dislocati per il budget rivisto 2020;
Tavola 11	Analisi dei costi per macroaggregati di costo e per Amministrazione centrale	Dettaglio delle previsioni relative a Costi propri del budget rivisto 2020 per ministero e per aggregato di costo (personale, costi di gestione, costi straordinari, ammortamenti);
Tavola 12	Costi propri per Amministrazione centrale	Espone in forma grafica, l'incidenza dei costi propri di ciascuna Amministrazione centrale sul totale dei costi propri;
Tavola 13	Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2020	Dettaglio delle voci del piano dei conti relative ai Trasferimenti correnti per l'anno 2020
Tavola 14	Dettaglio della voce: Contributi agli investimenti per l'anno 2020	Dettaglio delle voci del piano dei conti relative ai Contributi agli investimenti per l'anno 2020
Tavola 15	Dettaglio della voce: Altri trasferimenti in conto capitale per l'anno 2020	Dettaglio delle voci del piano dei conti relative agli Altri trasferimenti in conto capitale per l'anno 2020
Tavola 16	Riconciliazione tra Budget rivisto 2020 e Bilancio assestato	Espone, per singola Missione, le principali poste rettificative e integrative necessarie per ricondurre le previsioni di costo, formulate dalle Amministrazioni centrali in sede di revisione del budget per il 2020, ai corrispondenti stanziamenti del provvedimento di disegno di legge di bilancio assestato.

All'interno del paragrafo 4, infine, sono riportate analoghe tavole riepilogative a livello di Amministrazione, che rappresentano gli stessi valori riferiti al singolo ministero.

### 3. Il budget rivisto per l'anno 2020 – considerazioni sull'andamento dei costi

I costi propri e i costi dislocati per missione e programma sono esposti nelle **Tavole 1** e **2**. In merito alla composizione dei costi allocati su ciascuna missione si possono distinguere:

- Missioni perseguite prevalentemente mediante l'utilizzo di costi dislocati, tra le quali le più rilevanti sono la 25 "Politiche previdenziali", che comprende i trasferimenti a enti previdenziali, sostegno dello Stato alle gestioni previdenziali, i cui costi dislocati incidono per il 99,99% sul totale dei costi della missione; la 3 "Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali", che accoglie i trasferimenti a Regioni, Province e Comuni non vincolati a specifiche destinazioni o effettuati in attuazione del federalismo fiscale, ed i cui costi dislocati incidono per il 99,95% sul totale dei costi della missione; la 24 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia" che comprende i trasferimenti di carattere sociale a categorie svantaggiate o a sostegno della famiglia ed i cui costi dislocati incidono per il 99,91% sul totale dei costi della missione. In alcuni casi la prevalenza finanziaria dei trasferimenti (96,35%) si verifica anche in presenza di missioni perseguite direttamente dalle amministrazioni centrali come, ad esempio, per la missione 4 "L'Italia in Europa e nel mondo", che accoglie 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 le funzioni svolte dal Ministero dell'economia e delle finanze in merito alla partecipazione al bilancio della UE a carico dell'Italia, nonché i trasferimenti a Stati esteri ed Organismi internazionali in attuazione della politica di cooperazione internazionale del nostro Paese;
- Missioni perseguite prevalentemente mediante l'impiego diretto di risorse umane e strumentali da parte dei ministeri, con maggiori costi propri rispetto ai costi dislocati. E' il caso, in particolare, delle missioni 5 "Difesa e sicurezza del territorio" che accoglie i costi per l'operatività delle forze armate e presenta un'incidenza dei costi propri del 99,71% rispetto al totale generale dei costi della missione; 22 "Istruzione scolastica", che include i costi delle strutture scolastiche a carico del bilancio dello Stato e comprende principalmente il costo del personale della scuola (incidenza dei costi propri pari al 95,13% rispetto ai costi totali della missione); 6 "Giustizia" che rileva i costi dei tribunali e degli uffici giudiziari civili, penali e minorili, e della amministrazione penitenziaria, (incidenza dei costi propri pari al 93,54% rispetto ai costi totali della missione); 7 "Ordine pubblico e sicurezza" che comprende i costi delle attività delle forze di polizia presenta un'incidenza di costi propri pari al 90,68%.
- Missioni che presentano quote consistenti sia di costi propri delle amministrazioni centrali sia di trasferimenti di risorse ad altri enti od organismi, quali la missione 29 "Politiche economico-finanziarie e di bilancio" i cui costi propri incidono per il 45,43% e i costi dislocati per il 54,57% sul totale generale dei costi della missione.

Nella **Tavola 2**, in particolare, sono evidenziati gli scostamenti per missione e programma dei costi propri e dei costi dislocati (trasferimenti) tra budget rivisto 2020 posti a confronto con il budget a LB 2020. I costi propri, nel complesso, presentano una riduzione pari a migl. di euro 485.997. La missione che incide in misura maggiore su tale contrazione

di costi è la 29 “Politiche economico-finanziarie e di bilancio” per minori regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi di imposte (per minori versamenti all’entrata per aggr e compensi trattenuti dai concessionari e dai rivenditori dei giochi).

Per quanto riguarda i costi dislocati, l’incremento complessivo di 85.653.182 migl. di euro rispetto al budget a LB 2020 è il risultato di un aumento dei costi derivante dagli effetti del DL n. 34/2020 e riferibile soprattutto all’aumento dei costi dislocati delle missioni:

- 26 “Politiche per il lavoro” che presenta un aumento significativo dei costi indicati, pari a quasi 30 miliardi di euro, derivante dalle misure nazionali attivate per fronteggiare l’emergenza sanitaria nazionale da COVID-19 (trattamenti di cassa integrazione guadagni, indennità una tantum riconosciuta agli operatori sanitari, etc.);
- 11 “Competitività e sviluppo delle imprese”, che presentano un aumento pari a 24.313.765 migl. di euro, derivante dagli incentivi al sistema produttivo e alle imprese per interventi di sostegno anche tramite il sistema della fiscalità finalizzate a fronteggiare l’emergenza sanitaria nazionale da COVID-19;
- 3 “Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali” che presentano una variazione pari a 14.689.891 migl. di euro, che comprende il concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria sempre per fronteggiare l’emergenza sanitaria nazionale da COVID-19.

Dalla **Tavola 4**, che espone le voci del 1° livello del Piano dei Conti, distinti fra costi propri delle Amministrazioni centrali e costi riferibili allo Stato nel suo complesso, con le relative incidenze e dalla **Tavola 5**, che espone i costi propri (*personale, beni di consumo, servizi, costi straordinari e speciali e ammortamenti*) previsti dalle Amministrazioni centrali dello Stato nel 2020 messi a confronto con il budget a legge di bilancio 2020 ed il consuntivo 2019, si osserva sul totale generale una leggera diminuzione in riferimento ai dati di LB 2020 (0,50%, pari a 485.997 migl. di euro), mentre rispetto al consuntivo 2019 la variazione positiva è minima ed è pari a 76.584 migl. di euro, lo 0,08%.

La contenuta variazione presente nel confronto con il budget a LB 2020, è determinata da una notevole diminuzione dell’aggregato **Costi straordinari e speciali**, in particolare dei **Servizi finanziari**, bilanciata da un aumento dei **Costi di gestione** derivanti dai maggiori costi previsti per fronteggiare l’emergenza sanitaria da Covid 19.

Di seguito alcune tabelle che, per ogni macroaggregato, espongono, il confronto per amministrazione, dei dati di budget rivisto 2020 con il budget a LB 2020 ed il consuntivo 2019.

Nella tabella sottostante sono messi a confronto i dati relativi al **Costo del personale**, che evidenzia un sostanziale allineamento con il budget a LB 2020, mentre si rileva una diminuzione di tali costi dello 0,49% rispetto al consuntivo 2019. La diminuzione riscontrata si riferisce in particolare ai Ministeri dell’Istruzione, dell’università e della ricerca, dell’Interno e della Difesa, parzialmente compensata dall’aumento dei costi del Ministero della Giustizia.

## COSTO DEL PERSONALE: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto	Budget L.B.	Consuntivo	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
	2020	2020	2019	valore assoluto	%	valore assoluto	%
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	4.005.646	4.081.142	3.986.345	(75.496)	-1,85%	19.301	0,48%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	125.783	132.383	137.179	(6.600)	-4,99%	(11.396)	-8,31%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	49.872	49.752	44.546	120	0,24%	5.326	11,96%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	6.172.354	6.246.098	5.845.948	(73.743)	-1,18%	326.406	5,58%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	724.142	730.035	710.450	(5.893)	-0,81%	13.691	1,93%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	44.902.390	44.806.434	45.502.098	95.956	0,21%	(599.708)	-1,32%
MINISTERO DELL'INTERNO	8.594.463	8.597.210	8.721.021	(2.747)	-0,03%	(126.558)	-1,45%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	62.079	61.431	54.127	648	1,05%	7.952	14,69%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	906.530	898.063	894.832	8.468	0,94%	11.698	1,31%
MINISTERO DELLA DIFESA	16.064.062	16.044.718	16.174.358	19.344	0,12%	(110.296)	-0,68%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	86.144	84.230	83.691	1.914	2,27%	2.453	2,93%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	697.702	697.134	648.692	568	0,08%	49.010	7,56%
MINISTERO DELLA SALUTE	200.697	205.138	191.385	(4.440)	-2,16%	9.312	4,87%
<b>Totale generale</b>	<b>82.591.864</b>	<b>82.633.767</b>	<b>82.994.672</b>	<b>(41.903)</b>	<b>-0,05%</b>	<b>(402.808)</b>	<b>-0,49%</b>

In particolare per la voce *retribuzioni* (pari a 80.280.371 migl. di euro) non si rilevano scostamenti significativi rispetto al budget a LB 2020, mentre è presente un leggero aumento rispetto all'anno precedente dello 0,49%, attribuibile in gran parte al **Ministero della Giustizia** e al **Ministero della Difesa**. Per il primo Ministero si rileva un incremento del 5,64% (in valore assoluto 326.723 migl. di euro); tale variazione è conseguente alle progressioni economiche per il contratto Magistrati e all'aumento degli anni persona per nuove assunzioni della polizia penitenziaria e, in minor misura, del contratto funzioni centrali dell'Amministrazione, già presente in fase di LB 2020. Per il **Ministero della Difesa**, l'incremento è attribuibile all'adeguamento, nell'anno 2020, del trattamento economico del personale non contrattualizzato delle Forze armate conseguente al DPCM pubblicato nell'ottobre 2019.



## Retribuzioni: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto 2020	Budget L.B. 2020	Consuntivo 2019	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
	80.280.371	80.300.121	79.885.985	(19.750)	-0,02%	394.386	0,49%
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	3.912.017	3.987.498	3.894.006	(75.482)	-1,89%	18.010	0,46%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	122.443	128.925	134.470	(6.481)	-5,03%	(12.026)	-8,94%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	48.927	48.840	43.800	87	0,18%	5.127	11,71%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	6.119.586	6.179.810	5.792.863	(60.224)	-0,97%	326.723	5,64%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	397.246	404.499	393.014	(7.253)	-1,79%	4.232	1,08%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	43.883.737	43.787.584	43.993.185	96.153	0,22%	(109.448)	-0,25%
MINISTERO DELL'INTERNO	8.444.147	8.448.728	8.571.291	(4.581)	-0,05%	(127.145)	-1,48%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	61.257	60.617	53.019	640	1,06%	8.238	15,54%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	872.395	864.067	870.203	8.328	0,96%	2.192	0,25%
MINISTERO DELLA DIFESA	15.453.755	15.424.803	15.233.938	28.952	0,19%	219.817	1,44%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	84.127	81.928	81.805	2.199	2,68%	2.322	2,84%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	682.251	679.897	634.867	2.354	0,35%	47.384	7,46%
MINISTERO DELLA SALUTE	198.482	202.924	189.522	(4.442)	-2,19%	8.960	4,73%

La voce *Altri costi del personale*, pari a 2.311.493 migl. di euro, è in linea con le previsioni del budget a LB 2020.

Il confronto con il consuntivo 2019 evidenzia, invece, una significativa diminuzione del 25,64% (pari, in valore assoluto, a 797.193 migl. di euro), principalmente attribuibile al **Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca** con riferimento alle voci *Incarichi conferiti al personale e Contributi aggiuntivi*, i cui costi, nelle fasi previsionali, risultano sempre più contenuti rispetto alla fase di consuntivo. Significativa è, inoltre, la diminuzione prevista su tale aggregato dal **Ministero della Difesa** che non include nella fase di previsione le indennità al personale impiegato nelle missioni all'estero, che sono quantificate solo in corso d'anno, determinando un rilevante scostamento tra le fasi previsionali e quelle di consuntivo.

## Altri costi del personale: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto 2020	Budget L.B. 2020	Consuntivo 2019	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
					<b>2.311.493</b>	<b>2.333.646</b>	<b>3.108.687</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	93.629	93.644	92.339	(14)	-0,02%	1.290	1,40%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.340	3.459	2.709	(119)	-3,43%	631	23,28%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	945	912	746	33	3,62%	199	26,75%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	52.768	66.287	53.085	(13.519)	-20,39%	(317)	-0,60%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	326.896	325.536	317.436	1.360	0,42%	9.460	2,98%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.018.653	1.018.850	1.508.913	(197)	-0,02%	(490.260)	-32,49%
MINISTERO DELL'INTERNO	150.317	148.482	149.729	1.834	1,24%	587	0,39%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	822	814	1.108	8	1,01%	(286)	-25,82%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	34.135	33.996	24.629	139	0,41%	9.507	38,60%
MINISTERO DELLA DIFESA	610.307	619.914	940.420	(9.608)	-1,55%	(330.113)	-35,10%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	2.016	2.302	1.885	(285)	-12,40%	131	6,93%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	15.451	17.237	13.825	(1.787)	-10,36%	1.626	11,76%
MINISTERO DELLA SALUTE	2.215	2.214	1.863	2	0,07%	353	18,93%

I **Costi di gestione**, pari a 8.441.945 migl. di euro, rispetto al budget a LB 2020 presentano un incremento del 5,49% più contenuto rispetto all'anno precedente, del 2,96%.

## COSTI DI GESTIONE: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto 2020	Budget L.B. 2020	Consuntivo 2019	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	667.692	640.189	661.121	27.503	4,30%	6.571	0,99%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	75.540	74.585	61.991	955	1,28%	13.550	21,86%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	23.980	23.837	13.008	143	0,60%	10.972	84,35%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	2.016.813	1.968.757	1.985.353	48.056	2,44%	31.460	1,58%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	139.850	140.213	160.944	(362)	-0,26%	(21.094)	-13,11%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.310.834	1.239.797	1.348.113	71.037	5,73%	(37.280)	-2,77%
MINISTERO DELL'INTERNO	1.134.488	1.100.492	1.133.360	33.996	3,09%	1.128	0,10%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	87.987	87.501	79.532	486	0,56%	8.455	10,63%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	271.363	259.262	238.024	12.101	4,67%	33.338	14,01%
MINISTERO DELLA DIFESA	2.340.084	2.098.994	2.163.461	241.090	11,49%	176.623	8,16%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	43.988	44.017	39.930	(29)	-0,07%	4.058	10,16%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	260.576	260.666	241.179	(90)	-0,03%	19.397	8,04%
MINISTERO DELLA SALUTE	68.748	64.310	72.977	4.438	6,90%	(4.228)	-5,79%
<b>Totale generale</b>	<b>8.441.945</b>	<b>8.002.621</b>	<b>8.198.994</b>	<b>439.323</b>	<b>5,49%</b>	<b>242.951</b>	<b>2,96%</b>

L'Amministrazione che incide in modo determinante sugli scostamenti rispetto all'LB 2020, è il **Ministero della difesa**, su cui si rileva un aumento del 11,49%, pari a 241.090 migl. di euro, riferito in particolare alle strutture periferiche di due delle tre Forze Armate (Aeronautica ed Esercito) ed all'Arma dei Carabinieri. La variazione positiva che si registra deriva dal fatto che, come già accennato per la voce *Altri costi del personale*, la previsione iniziale dei costi da parte del **Ministero della difesa**, ad eccezione del costo delle retribuzioni, risulta costantemente sottostimata, non comprendendo né i costi relativi alle missioni all'estero e in Italia, per il loro rifinanziamento che avviene in corso d'anno.

Relativamente al 2019, lo scostamento positivo è attribuibile sempre al **Ministero della Difesa** ed in particolare all'aggregato **acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** su molte voci sottostanti l'aggregato.

Nel dettaglio delle voci, per i **beni di consumo**, si rileva un aumento rispetto a entrambe le rilevazioni. In particolare rispetto al budget a LB 2020, la variazione del 9,24% è determinata in gran parte dal **Ministero della difesa** per i costi per *Carburanti, combustibili e lubrificanti* che si incrementano del 41,35% e per *Vestiaro* i cui costi aumentano del 50,28%. Relativamente al 2019, il Ministero che presenta il maggiore incremento è il **Ministero dell'Istruzione, dell'università e ricerca** che prevede maggiori costi per circa 126.792 migl. di euro; l'incremento riguarda tutti gli aggregati sottostanti ed in particolare le voci *Materiali e accessori* e *Carta, cancelleria e stampati*. L'incremento registrato rispetto al budget a LB 2020 di questa Amministrazione tiene conto solo parzialmente del DL n. 34/2020 che, tra l'altro, ha previsto un aumento di 331 milioni di euro per il fondo delle istituzioni scolastiche (art. 231, comma 1). Si segnala inoltre un aumento del 34,63% sul **Ministero dell'Interno**, già recepito in fase di LB 2020 sulla voce *Armi leggere*.

## Beni di Consumo: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto 2020	Budget L.B. 2020	Consuntivo 2019	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
					<b>1.357.331</b>	<b>1.242.504</b>	<b>1.137.721</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	79.602	67.958	88.760	11.644	17,13%	(9.158)	-10,32%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.258	1.151	547	107	9,26%	710	129,81%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	270	270	74	0	0,17%	197	267,56%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	192.267	181.396	167.658	10.871	5,99%	24.608	14,68%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	5.517	5.610	8.651	(92)	-1,65%	(3.134)	-36,23%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	281.091	303.976	154.299	(22.885)	-7,53%	126.792	82,17%
MINISTERO DELL'INTERNO	223.092	217.149	165.710	5.943	2,74%	57.381	34,63%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	462	479	702	(16)	-3,40%	(240)	-34,15%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	41.709	33.676	39.312	8.033	23,86%	2.397	6,10%
MINISTERO DELLA DIFESA	514.680	417.862	499.742	96.818	23,17%	14.939	2,99%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.436	1.350	1.356	86	6,38%	80	5,90%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	9.886	8.009	6.950	1.876	23,42%	2.936	42,24%
MINISTERO DELLA SALUTE	6.060	3.620	3.959	2.441	67,43%	2.102	53,09%

Sull'aggregato **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** si registra un incremento di costi rispetto al budget a LB 2020 pari a 314.310 migl. di euro (5,03%). L'Amministrazione che determina tale variazione è il **Ministero della difesa** (138.343 migl. di euro), ed in misura minore, il **Ministero dell'Istruzione, dell'università e ricerca** (91.844 migl. di euro). Per la prima Amministrazione, sono molti gli aggregati interessati dall'aumento dei costi. In particolare la **Manutenzione armi e armamenti – Manutenzione mezzi aerei per la difesa, Noleggi, locazioni e leasing – Noleggi e locazione di altri beni e Servizi ausiliari-Pulizia e lavanderia**, anche a causa del citato inserimento nel budget rivisto dei costi per le missioni militari all'estero. Per la seconda amministrazione, al contrario, l'aumento è concentrato nella voce *Manutenzione*.

## Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto	Budget L.B.	Consuntivo	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
	2020	2020	2019	valore assoluto	%	valore assoluto	%
		6.559.181	6.244.871	6.494.504	314.310	5,03%	64.677
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	487.891	472.332	497.458	15.559	3,29%	(9.567)	-1,92%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	63.225	62.692	53.375	534	0,85%	9.851	18,46%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	23.041	22.935	12.715	106	0,46%	10.326	81,21%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	1.644.430	1.606.038	1.603.708	38.392	2,39%	40.722	2,54%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	129.672	129.807	141.927	(134)	-0,10%	(12.254)	-8,63%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	958.190	866.346	1.093.933	91.844	10,60%	(135.744)	-12,41%
MINISTERO DELL'INTERNO	865.025	842.488	917.324	22.538	2,68%	(52.299)	-5,70%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	86.830	86.298	77.379	532	0,62%	9.451	12,21%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	219.227	214.788	191.622	4.439	2,07%	27.605	14,41%
MINISTERO DELLA DIFESA	1.739.419	1.601.076	1.573.247	138.343	8,64%	166.172	10,56%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	37.501	37.599	35.396	(98)	-0,26%	2.105	5,95%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	243.115	242.850	228.350	265	0,11%	14.765	6,47%
MINISTERO DELLA SALUTE	61.614	59.624	68.069	1.990	3,34%	(6.455)	-9,48%

Rispetto al consuntivo 2019, la variazione è molto più contenuta (1,00%) ed è determinata da un notevole aumento di costi sul **Ministero della Difesa** (166.172 migl. di euro) su cui sono presenti significativi scostamenti su molti aggregati sottostanti, bilanciata da una rilevante diminuzione dei costi sul **Ministero dell'Istruzione, dell'università e ricerca** (135.744 migl. di euro) in particolare sulle voci *Servizi ausiliari e Manutenzione*; a questo proposito, le voci che diminuiscono maggiormente sono *Pulizia e lavanderia* che accoglie i costi relativi ai servizi di pulizia delle scuole e la *Manutenzione ordinaria immobili*, che accoglie i costi per gli interventi di piccola manutenzione, decoro e ripristino funzionale degli edifici scolastici. La diminuzione è determinata dal fatto che tali servizi, a oggi resi da personale esterno alle istituzioni scolastiche, dall'anno in esame, rientrano nella competenza del personale interno alla scuola. Si segnala, di contro, un forte aumento della voce *Formazione e addestramento* destinata al personale scolastico.

L'aggregato **altri costi**, poco significativo in termini assoluti, è in leggero aumento dell'1,98% pari a 10.187 migl. di euro, rispetto alla precedente fase previsionale 2020, mentre lo scostamento negativo rispetto al Consuntivo 2019, del 7,29% pari a 41.335 migl. di euro, è determinato dai minori costi rilevati dal **Ministero della Giustizia** (15,83%) per *Incarichi istituzionali - Giudici di pace e Altri incarichi* e dal **Ministero dell'Istruzione, dell'università e ricerca** (28,36%) per la quasi totalità sulla voce *Costi amministrativi - Diversi*, parzialmente compensati dai maggiori costi previsti dal **Ministero dell'economia e delle finanze** (33,77% in più rispetto al consuntivo dell'anno precedente) che riguardano gli *Incarichi istituzionali - Giudici tributari*, in conseguenza del maggior costo previsto per il Contributo Unificato da questi percepito e dalle nomine di nuovi Giudici tributari verificatesi solo nella parte finale dell'anno 2019.

## Altri costi: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto 2020	Budget L.B. 2020	Consuntivo 2019	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
					<b>525.433</b>	<b>515.246</b>	<b>566.768</b>
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	100.199	99.899	74.902	300	0,30%	25.296	33,77%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	11.057	10.742	8.069	315	2,93%	2.988	37,03%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	669	633	219	36	5,69%	449	204,74%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	180.116	181.323	213.986	(1.207)	-0,67%	(33.870)	-15,83%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	4.661	4.796	10.366	(136)	-2,83%	(5.705)	-55,04%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	71.553	69.476	99.881	2.078	2,99%	(28.328)	-28,36%
MINISTERO DELL'INTERNO	46.371	40.856	50.325	5.515	13,50%	(3.954)	-7,86%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	695	725	1.451	(30)	-4,15%	(756)	-52,10%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	10.427	10.798	7.090	(371)	-3,44%	3.337	47,06%
MINISTERO DELLA DIFESA	85.985	80.056	90.472	5.929	7,41%	(4.487)	-4,96%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	5.051	5.068	3.177	(18)	-0,35%	1.873	58,96%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	7.576	9.807	5.879	(2.231)	-22,75%	1.697	28,87%
MINISTERO DELLA SALUTE	1.075	1.067	949	8	0,73%	125	13,19%

Per i costi straordinari e speciali, pari a 3.019.388 migl. di euro, si rileva una significativa diminuzione in confronto al budget a LB 2020 (21,85% pari a 844.084 migl. di euro), mentre rispetto al consuntivo 2019 è presente un aumento del 5,11% pari a 146.862 migl. di euro.

## COSTI STRAORDINARI E SPECIALI: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto 2020	Budget L.B. 2020	Consuntivo 2019	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
				valore assoluto	%	valore assoluto	%
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	2.933.986	3.783.563	2.719.406	(849.576)	-22,45%	214.581	7,89%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	4.280	4.316	1.769	(37)	-0,85%	2.510	141,87%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	532	530	528	2	0,33%	4	0,71%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	4.020	3.721	11.590	299	8,03%	(7.570)	-65,31%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	1.120	1.120	1.077	0	0,00%	43	4,00%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	5.835	5.835	42.097	0	0,00%	(36.262)	-86,14%
MINISTERO DELL'INTERNO	29.238	29.618	39.429	(380)	-1,28%	(10.191)	-25,85%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.046	2.540	2.994	(1.494)	-58,83%	(1.948)	-65,07%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	1.008	1.000	13.721	8	0,76%	(12.713)	-92,66%
MINISTERO DELLA DIFESA	35.635	27.751	36.277	7.885	28,41%	(641)	-1,77%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	559	559	755	0	0,00%	(195)	-25,89%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	2.083	2.873	2.692	(790)	-27,49%	(609)	-22,62%
MINISTERO DELLA SALUTE	46	46	192	0	0,00%	(146)	-76,05%
<b>Totale generale</b>	<b>3.019.388</b>	<b>3.863.472</b>	<b>2.872.526</b>	<b>(844.084)</b>	<b>-21,85%</b>	<b>146.862</b>	<b>5,11%</b>

Rispetto ad entrambe le rilevazioni la variazione è attribuibile al **Ministero dell'economia e delle finanze**, in particolare alla voce **Servizi finanziari** quantificata, in sede previsionale, dal Dipartimento delle finanze in coerenza con le risorse finanziarie disponibili. Tuttavia nella presente fase di rilevazione la consistente diminuzione registrata per tale voce dal Ministero dell'economia e delle finanze si riferisce alla decisa contrazione dell'erogazione degli aggi ai concessionari per la brusca riduzione della fruizione dei giochi e delle lotterie istantanee durante il periodo di *lockdown* per il Covid -19.

Con riferimento al 2019, l'aumento presente sul Ministero **dell'economia e delle finanze**, sempre attribuibile ai costi per **Servizi finanziari**, è bilanciato in piccola parte da una diminuzione dei **Costi straordinari** e dall' **Esborso da contenzioso** che appare generalizzata su molte altre amministrazioni, in particolare sul **Ministero dell'istruzione, dell'università e ricerca** che in fase di consuntivo ha rilevato maggiori costi relativi all' **Esborso da contenzioso** su tutte le voci elementari.

I costi per **ammortamenti** rilevati nel budget rivisto 2020, pari a 1.873.581 migl. di euro, presentano una diminuzione del 2,06% in relazione alla fase previsionale precedente, mentre rispetto al Consuntivo 2019 è presente un aumento del 5,02%.

## AMMORTAMENTI: confronto dell'anno 2020 con il Budget L.B. 2020 ed il Consuntivo 2019 (in migliaia di €)

Piano dei conti	Budget rivisto	Budget L.B.	Consuntivo	Scostamento Budget rivisto 2020- Budget L.B. 2020		Scostamento Budget rivisto 2020- Consuntivo 2019	
	2020	2020	2019	valore assoluto	%	valore assoluto	%
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	204.560	193.023	188.860	11.536	5,98%	15.700	8,31%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	5.898	5.974	5.272	(76)	-1,27%	626	11,87%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	6.286	10.167	1.201	(3.880)	-38,17%	5.086	423,49%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	169.561	182.607	135.175	(13.046)	-7,14%	34.386	25,44%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	27.034	27.073	27.503	(40)	-0,15%	(470)	-1,71%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	15.235	19.603	12.713	(4.368)	-22,28%	2.522	19,84%
MINISTERO DELL'INTERNO	208.442	221.208	195.859	(12.767)	-5,77%	12.582	6,42%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	446	482	439	(36)	-7,44%	7	1,70%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	47.693	46.136	47.817	1.557	3,37%	(124)	-0,26%
MINISTERO DELLA DIFESA	1.143.996	1.159.895	1.130.389	(15.900)	-1,37%	13.606	1,20%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	4.908	4.895	4.917	14	0,28%	(8)	-0,17%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	37.852	40.017	32.187	(2.165)	-5,41%	5.665	17,60%
MINISTERO DELLA SALUTE	1.671	1.833	1.670	(163)	-8,89%	0	0,02%
<b>Totale generale</b>	<b>1.873.581</b>	<b>1.912.916</b>	<b>1.784.003</b>	<b>(39.334)</b>	<b>-2,06%</b>	<b>89.579</b>	<b>5,02%</b>

Le amministrazioni che maggiormente incidono sulle variazioni del macroaggregato rispetto alle previsioni a LB 2020, sono il **Ministero della difesa** che, in questa fase, riduce la spesa per le *Manutenzioni straordinarie Mezzi aerei da guerra, Mezzi terrestri da guerra* e per i *Beni mobili - Mezzi di trasporto stradali leggeri*, il **Ministero della giustizia** per la voce *Manutenzione straordinaria di impianti e macchinari e Opere dell'ingegno-sw prodotto* ed il **Ministero dell'interno**, che presenta minori costi sia per quanto riguarda l'*Hardware* che i *Mezzi di trasporto stradali leggeri*.

La variazione positiva dell'aggregato rispetto al 2019 trova corrispondenza nell'analisi degli investimenti dalla quale si evidenziano maggiori spese previste dal **Ministero della giustizia** per le *Manutenzioni straordinarie* relative a *Impianti e attrezzature e Opere dell'ingegno-sw prodotto e Beni mobili - hardware e Impianti e attrezzature*. Anche sul **Ministero dell'economia e delle finanze** è presente un aumento dell'8,31% per ammortamenti, attribuibile alle voci *Opere dell'ingegno-sw prodotto* per il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e la voce *Mezzi di trasporto aerei* per la Guardia di finanza.



**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (migliaia di €)

Tavola 1/1

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>						<b>2.354.650</b>	<b>0,50</b>	100,00	<b>2.354.650</b>	<b>0,42</b>
Organi costituzionali						1.742.712	0,37	100,00	1.742.712	0,31
Presidenza del Consiglio dei Ministri						611.939	0,13	100,00	611.939	0,11
<b>02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>8.275</b>	<b>0,47</b>	<b>523.040</b>	<b>0,55</b>	86,95	<b>78.486</b>	<b>0,02</b>	13,05	<b>601.526</b>	<b>0,11</b>
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	8.275	0,47	523.040	0,55	86,95	78.486	0,02	13,05	601.526	0,11
<b>03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>779</b>	<b>0,04</b>	<b>65.740</b>	<b>0,07</b>	0,05	<b>135.947.754</b>	<b>28,85</b>	99,95	<b>136.013.495</b>	<b>24,11</b>
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						538.580	0,11	100,00	538.580	0,10
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali						31.003.608	6,58	100,00	31.003.608	5,50
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						84.619.461	17,96	100,00	84.619.461	15,00
Rapporti finanziari con Enti territoriali						3.301.460	0,70	100,00	3.301.460	0,59
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	411	0,02	28.284	0,03	96,08	1.155	0,00	3,92	29.440	0,01
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	299	0,02	32.358	0,03	92,10	2.775	0,00	7,90	35.133	0,01
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	70	0,00	5.098	0,01	0,03	16.480.715	3,50	99,97	16.485.813	2,92
<b>04 - L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>7.080</b>	<b>0,40</b>	<b>851.552</b>	<b>0,89</b>	3,65	<b>22.487.885</b>	<b>4,77</b>	96,35	<b>23.339.438</b>	<b>4,14</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/2

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)
Protocollo internazionale	90	0,01	9.997	0,01	100,00				9.997	0,00
Cooperazione allo sviluppo	88	0,01	10.929	0,01	0,87	1.244.396	0,26	99,13	1.255.325	0,22
Cooperazione economica e relazioni internazionali	107	0,01	14.326	0,01	36,80	24.606	0,01	63,20	38.932	0,01
Promozione della pace e sicurezza internazionale	115	0,01	15.738	0,02	3,95	382.408	0,08	96,05	398.146	0,07
Integrazione europea	116	0,01	11.162	0,01	41,76	15.564	0,00	58,24	26.725	0,00
Italiani nel mondo e politiche migratorie	95	0,01	9.709	0,01	14,46	57.420	0,01	85,54	67.129	0,01
Promozione della cultura e della lingua italiana all'estero	794	0,05	116.252	0,12	60,80	74.937	0,02	39,20	191.189	0,03
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						20.558.000	4,36	100,00	20.558.000	3,64
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						126.980	0,03	100,00	126.980	0,02
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	4.967	0,28	594.942	0,62	100,00	22	0,00	0,00	594.964	0,11
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	358	0,02	27.932	0,03	91,79	2.500	0,00	8,21	30.432	0,01
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	190	0,01	23.054	0,02	95,64	1.052	0,00	4,36	24.106	0,00
Comunicazione in ambito internazionale	51	0,00	5.153	0,01	100,00				5.153	0,00
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	111	0,01	12.360	0,01	100,00				12.360	0,00
<b>05 - Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>285.128</b>	<b>16,28</b>	<b>19.002.937</b>	<b>19,81</b>	<b>99,71</b>	<b>54.954</b>	<b>0,01</b>	<b>0,29</b>	<b>19.057.891</b>	<b>3,38</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	95.102	5,43	6.169.037	6,43	100,00				6.169.037	1,09

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (migliaia di €)

Tavola 1/3

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)
Approntamento e impiego delle forze terrestri	100.229	5,72	5.709.878	5,95	100,00				5.709.878	1,01
Approntamento e impiego delle forze marittime	36.566	2,09	2.370.796	2,47	100,00	82	0,00	0,00	2.370.878	0,42
Approntamento e impiego delle forze aeree	42.095	2,40	3.672.811	3,83	100,00				3.672.811	0,65
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.135	0,64	1.080.415	1,13	95,17	54.872	0,01	4,83	1.135.287	0,20
Missioni internazionali										
<b>06 - Giustizia</b>	<b>98.012</b>	<b>5,60</b>	<b>8.487.774</b>	<b>8,85</b>	<b>93,54</b>	<b>586.099</b>	<b>0,12</b>	<b>6,46</b>	<b>9.073.874</b>	<b>1,61</b>
Amministrazione penitenziaria	43.331	2,47	2.921.391	3,05	95,22	146.635	0,03	4,78	3.068.026	0,54
Giustizia civile e penale	48.139	2,75	5.056.218	5,27	99,61	20.000	0,00	0,39	5.076.218	0,90
Giustizia minorile e di comunita'	4.408	0,25	277.570	0,29	99,46	1.504	0,00	0,54	279.074	0,05
Giustizia tributaria	1.804	0,10	205.097	0,21	96,50	7.450	0,00	3,50	212.547	0,04
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	330	0,02	27.498	0,03	13,19	181.000	0,04	86,81	208.498	0,04
Giustizia amministrativa						197.011	0,04	100,00	197.011	0,03
Autogoverno della magistratura						32.500	0,01	100,00	32.500	0,01
<b>07 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>135.181</b>	<b>7,72</b>	<b>9.091.254</b>	<b>9,48</b>	<b>90,68</b>	<b>934.605</b>	<b>0,20</b>	<b>9,32</b>	<b>10.025.858</b>	<b>1,78</b>
Sicurezza democratica						790.079	0,17	100,00	790.079	0,14
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.688	1,18	1.367.110	1,43	99,74	3.607	0,00	0,26	1.370.717	0,24

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/4

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 e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	10.922	0,62	741.683	0,77	99,99	41	0,00	0,01	741.725	0,13
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	102.125	5,83	6.683.811	6,97	99,78	15.062	0,00	0,22	6.698.873	1,19
Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica										
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.445	0,08	298.649	0,31	70,36	125.816	0,03	29,64	424.464	0,08
<b>08 - Soccorso civile</b>	<b>37.875</b>	<b>2,16</b>	<b>2.252.951</b>	<b>2,35</b>	<b>27,60</b>	<b>5.909.960</b>	<b>1,25</b>	<b>72,40</b>	<b>8.162.912</b>	<b>1,45</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	53	0,00	5.975	0,01	86,44	938	0,00	13,56	6.912	0,00
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	37.822	2,16	2.246.977	2,34	99,14	19.406	0,00	0,86	2.266.383	0,40
Interventi per pubbliche calamita'						987.599	0,21	100,00	987.599	0,18
Protezione civile						4.902.018	1,04	100,00	4.902.018	0,87
<b>09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>1.236</b>	<b>0,07</b>	<b>117.660</b>	<b>0,12</b>	<b>5,51</b>	<b>2.016.241</b>	<b>0,43</b>	<b>94,49</b>	<b>2.133.901</b>	<b>0,38</b>
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	139	0,01	11.922	0,01	1,21	977.347	0,21	98,79	989.269	0,18
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	829	0,05	59.948	0,06	100,00				59.948	0,01
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	268	0,02	45.790	0,05	4,22	1.038.894	0,22	95,78	1.084.684	0,19
<b>10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>160</b>	<b>0,01</b>	<b>20.386</b>	<b>0,02</b>	<b>8,21</b>	<b>227.874</b>	<b>0,05</b>	<b>91,79</b>	<b>248.260</b>	<b>0,04</b>
Promozione dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	58	0,00	4.772	0,00	8,35	52.366	0,01	91,65	57.137	0,01

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (migliaia di €)

Tavola 1/5

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)
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	102	0,01	15.615	0,02	8,17	175.508	0,04	91,83	191.123	0,03
<b>11 - Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>511</b>	<b>0,03</b>	<b>81.686</b>	<b>0,09</b>	<b>0,18</b>	<b>46.405.161</b>	<b>9,85</b>	<b>99,82</b>	<b>46.486.847</b>	<b>8,24</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	101	0,01	9.077	0,01	0,29	3.158.586	0,67	99,71	3.167.663	0,56
Vigilanza sul sistema cooperativo, sulle società e sistema camerale	114	0,01	18.034	0,02	66,66	9.018	0,00	33,34	27.052	0,00
Incentivazione del sistema produttivo	142	0,01	12.008	0,01	0,13	8.917.422	1,89	99,87	8.929.430	1,58
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						1.999.437	0,42	100,00	1.999.437	0,35
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità						32.272.087	6,85	100,00	32.272.087	5,72
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	114	0,01	39.414	0,04	44,78	48.611	0,01	55,22	88.026	0,02
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitività e lo sviluppo delle imprese, la comunicazione e l'energia	39	0,00	3.153	0,00	100,00				3.153	0,00
<b>12 - Regolazione dei mercati</b>	<b>114</b>	<b>0,01</b>	<b>9.575</b>	<b>0,01</b>	<b>22,23</b>	<b>33.502</b>	<b>0,01</b>	<b>77,77</b>	<b>43.077</b>	<b>0,01</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	114	0,01	9.575	0,01	22,23	33.502	0,01	77,77	43.077	0,01
<b>13 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>3.386</b>	<b>0,19</b>	<b>298.694</b>	<b>0,31</b>	<b>2,03</b>	<b>14.436.305</b>	<b>3,06</b>	<b>97,97</b>	<b>14.734.999</b>	<b>2,61</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	3.018	0,17	267.201	0,28	95,31	13.153	0,00	4,69	280.354	0,05
Autotrasporto ed intermodalità	76	0,00	12.025	0,01	2,91	401.723	0,09	97,09	413.748	0,07

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/6

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 del trasporto aereo	47	0,00	2.973	0,00	1,44	203.992	0,04	98,56	206.965	0,04
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	54	0,00	4.203	0,00	0,36	1.151.508	0,24	99,64	1.155.711	0,20
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	65	0,00	4.677	0,00	0,08	6.074.171	1,29	99,92	6.078.848	1,08
Sostegno allo sviluppo del trasporto						6.052.701	1,28	100,00	6.052.701	1,07
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	126	0,01	7.616	0,01	1,39	539.057	0,11	98,61	546.673	0,10
<b>14 - Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>2.059</b>	<b>0,12</b>	<b>136.503</b>	<b>0,14</b>	<b>1,98</b>	<b>6.763.404</b>	<b>1,44</b>	<b>98,02</b>	<b>6.899.906</b>	<b>1,22</b>
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	115	0,01	10.017	0,01	5,39	175.744	0,04	94,61	185.761	0,03
Opere pubbliche e infrastrutture						626.200	0,13	100,00	626.200	0,11
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	64	0,00	7.124	0,01	100,00				7.124	0,00
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.599	0,09	101.696	0,11	6,73	1.408.572	0,30	93,27	1.510.269	0,27
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	281	0,02	17.666	0,02	0,39	4.552.887	0,97	99,61	4.570.553	0,81
<b>15 - Comunicazioni</b>	<b>950</b>	<b>0,05</b>	<b>58.440</b>	<b>0,06</b>	<b>5,58</b>	<b>988.742</b>	<b>0,21</b>	<b>94,42</b>	<b>1.047.182</b>	<b>0,19</b>
Servizi postali						315.562	0,07	100,00	315.562	0,06
Sostegno al pluralismo dell'informazione						170.780	0,04	100,00	170.780	0,03
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	86	0,00	6.369	0,01	57,39	4.728	0,00	42,61	11.098	0,00
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	123	0,01	7.844	0,01	1,55	497.672	0,11	98,45	505.516	0,09

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (migliaia di €)

Tavola 1/7

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)
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	741	0,04	44.227	0,05	100,00				44.227	0,01
<b>16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>99</b>	<b>0,01</b>	<b>10.995</b>	<b>0,01</b>	<b>3,95</b>	<b>267.298</b>	<b>0,06</b>	<b>96,05</b>	<b>278.293</b>	<b>0,05</b>
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	99	0,01	10.995	0,01	3,95	267.298	0,06	96,05	278.293	0,05
<b>17 - Ricerca e innovazione</b>	<b>652</b>	<b>0,04</b>	<b>58.630</b>	<b>0,06</b>	<b>1,52</b>	<b>3.788.921</b>	<b>0,80</b>	<b>98,48</b>	<b>3.847.551</b>	<b>0,68</b>
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attività culturali	432	0,02	34.357	0,04	36,99	58.537	0,01	63,01	92.894	0,02
Ricerca di base e applicata						665.119	0,14	100,00	665.119	0,12
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	95	0,01	9.598	0,01	98,43	153	0,00	1,57	9.751	0,00
Ricerca per il settore della sanità pubblica	44	0,00	4.387	0,00	1,42	304.954	0,06	98,58	309.341	0,05
Ricerca per il settore zooprofilattico	7	0,00	814	0,00	7,03	10.754	0,00	92,97	11.568	0,00
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	74	0,00	9.475	0,01	0,34	2.749.404	0,58	99,66	2.758.878	0,49
<b>18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>9.166</b>	<b>0,52</b>	<b>613.780</b>	<b>0,64</b>	<b>36,40</b>	<b>1.072.423</b>	<b>0,23</b>	<b>63,60</b>	<b>1.686.204</b>	<b>0,30</b>
Promozione e valutazione dello sviluppo sostenibile, valutazioni e autorizzazioni ambientali	70	0,00	31.188	0,03	30,14	72.275	0,02	69,86	103.463	0,02
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	341	0,02	27.977	0,03	100,00				27.977	0,00
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	57	0,00	4.434	0,00	1,82	239.717	0,05	98,18	244.151	0,04
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino	104	0,01	44.996	0,05	14,90	256.891	0,05	85,10	301.888	0,05

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/8

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
Sostegno allo sviluppo sostenibile						119.815	0,03	100,00	119.815	0,02
Promozione dell'economia circolare e gestione dei rifiuti	35	0,00	6.147	0,01	13,46	39.520	0,01	86,54	45.667	0,01
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici ed energie rinnovabili	29	0,00	6.313	0,01	2,17	284.277	0,06	97,83	290.590	0,05
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	8.437	0,48	485.917	0,51	99,99	27	0,00	0,01	485.944	0,09
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	40	0,00	2.972	0,00	39,69	4.516	0,00	60,31	7.489	0,00
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	54	0,00	3.836	0,00	6,48	55.384	0,01	93,52	59.221	0,01
<b>19 - Casa e assetto urbanistico</b>	<b>58</b>	<b>0,00</b>	<b>3.681</b>	<b>0,00</b>	<b>0,38</b>	<b>963.733</b>	<b>0,20</b>	<b>99,62</b>	<b>967.415</b>	<b>0,17</b>
Politiche abitative e riqualificazione periferie						662.265	0,14	100,00	662.265	0,12
Politiche abitative, urbane e territoriali	58	0,00	3.681	0,00	1,21	301.468	0,06	98,79	305.150	0,05
<b>20 - Tutela della salute</b>	<b>2.403</b>	<b>0,14</b>	<b>237.524</b>	<b>0,25</b>	<b>8,06</b>	<b>2.710.293</b>	<b>0,58</b>	<b>91,94</b>	<b>2.947.818</b>	<b>0,52</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	572	0,03	52.549	0,05	36,77	90.372	0,02	63,23	142.921	0,03
Sanita' pubblica veterinaria	323	0,02	30.122	0,03	96,66	1.042	0,00	3,34	31.164	0,01
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	124	0,01	20.831	0,02	1,11	1.853.027	0,39	98,89	1.873.859	0,33
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	70	0,00	13.872	0,01	100,00				13.872	0,00
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	936	0,05	72.595	0,08	100,00				72.595	0,01



**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (migliaia di €)

Tavola 1/9

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)
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanità pubblica veterinaria e attività e coordinamento in ambito internazionale	47	0,00	9.396	0,01	32,39	19.614	0,00	67,61	29.010	0,01
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	84	0,00	6.873	0,01	1,15	591.661	0,13	98,85	598.535	0,11
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	85	0,00	11.993	0,01	80,38	2.927	0,00	19,62	14.920	0,00
Attività consultiva per la tutela della salute	30	0,00	3.393	0,00	100,00				3.393	0,00
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	41	0,00	7.203	0,01	4,56	150.650	0,03	95,44	157.853	0,03
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	63	0,00	5.791	0,01	85,27	1.000	0,00	14,73	6.791	0,00
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	27	0,00	2.904	0,00	100,00				2.904	0,00
<b>21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	<b>13.561</b>	<b>0,77</b>	<b>875.529</b>	<b>0,91</b>	<b>37,30</b>	<b>1.471.682</b>	<b>0,31</b>	<b>62,70</b>	<b>2.347.211</b>	<b>0,42</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	54	0,00	4.342	0,00	1,10	389.392	0,08	98,90	393.735	0,07
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	257	0,01	19.747	0,02	100,00				19.747	0,00
Tutela dei beni archeologici	1.071	0,06	65.862	0,07	98,00	1.341	0,00	2,00	67.203	0,01
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	2.043	0,12	135.568	0,14	98,71	1.778	0,00	1,29	137.346	0,02
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	1.218	0,07	83.000	0,09	90,79	8.417	0,00	9,21	91.417	0,02
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	1.842	0,11	111.281	0,12	84,18	20.920	0,00	15,82	132.201	0,02

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/10

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	6.430	0,37	400.628	0,42	99,59	1.654	0,00	0,41	402.283	0,07
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	65	0,00	10.448	0,01	1,98	517.452	0,11	98,02	527.900	0,09
Tutela del patrimonio culturale	44	0,00	3.995	0,00	1,38	285.342	0,06	98,62	289.337	0,05
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	28	0,00	6.987	0,01	39,77	10.580	0,00	60,23	17.567	0,00
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	70	0,00	4.672	0,00	1,95	234.805	0,05	98,05	239.477	0,04
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	421	0,02	27.850	0,03	100,00				27.850	0,00
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	17	0,00	1.149	0,00	100,00				1.149	0,00
<b>22 - Istruzione scolastica</b>	<b>1.081.069</b>	<b>61,73</b>	<b>45.753.959</b>	<b>47,70</b>	<b>95,13</b>	<b>2.340.579</b>	<b>0,50</b>	<b>4,87</b>	<b>48.094.539</b>	<b>8,52</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	64	0,00	4.563	0,00	1,64	274.267	0,06	98,36	278.830	0,05
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	219	0,01	42.293	0,04	4,25	953.514	0,20	95,75	995.807	0,18
Istituzioni scolastiche non statali						698.171	0,15	100,00	698.171	0,12
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	15	0,00	1.142	0,00	2,28	48.976	0,01	97,72	50.119	0,01
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	2.509	0,14	154.878	0,16	36,90	264.850	0,06	63,10	419.728	0,07
Istruzione del primo ciclo	709.044	40,48	29.121.382	30,36	100,00	500	0,00	0,00	29.121.882	5,16
Istruzione del secondo ciclo	369.141	21,08	16.424.014	17,12	99,39	100.300	0,02	0,61	16.524.314	2,93

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (migliaia di €)

Tavola 1/11

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)
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	76	0,00	5.687	0,01	100,00				5.687	0,00
<b>23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>8.537</b>	<b>0,49</b>	<b>444.552</b>	<b>0,46</b>	<b>5,04</b>	<b>8.382.117</b>	<b>1,78</b>	<b>94,96</b>	<b>8.826.669</b>	<b>1,56</b>
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	53	0,00	7.267	0,01	1,83	389.792	0,08	98,17	397.059	0,07
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	8.445	0,48	433.796	0,45	98,29	7.560	0,00	1,71	441.356	0,08
Sistema universitario e formazione post-universitaria	39	0,00	3.489	0,00	0,04	7.984.765	1,69	99,96	7.988.254	1,42
<b>24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>294</b>	<b>0,02</b>	<b>38.972</b>	<b>0,04</b>	<b>0,09</b>	<b>45.199.336</b>	<b>9,59</b>	<b>99,91</b>	<b>45.238.308</b>	<b>8,02</b>
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	39	0,00	14.111	0,01	7,52	173.446	0,04	92,48	187.557	0,03
Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio						423.440	0,09	100,00	423.440	0,08
Garanzia dei diritti dei cittadini	173	0,01	18.613	0,02	13,43	120.000	0,03	86,57	138.613	0,02
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						561.494	0,12	100,00	561.494	0,10
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	83	0,00	6.248	0,01	0,01	43.722.705	9,28	99,99	43.728.953	7,75
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti						168.124	0,04	100,00	168.124	0,03
Tutela della privacy						30.127	0,01	100,00	30.127	0,01
<b>25 - Politiche previdenziali</b>	<b>84</b>	<b>0,00</b>	<b>6.659</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>103.386.649</b>	<b>21,94</b>	<b>99,99</b>	<b>103.393.308</b>	<b>18,33</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/12

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						10.860.362	2,30	100,00	10.860.362	1,93
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	84	0,00	6.659	0,01	0,01	92.526.288	19,63	99,99	92.532.946	16,40
<b>26 - Politiche per il lavoro</b>	<b>262</b>	<b>0,01</b>	<b>20.841</b>	<b>0,02</b>	<b>0,05</b>	<b>41.206.260</b>	<b>8,74</b>	<b>99,95</b>	<b>41.227.101</b>	<b>7,31</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	85	0,00	6.191	0,01	0,02	39.630.593	8,41	99,98	39.636.784	7,03
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	57	0,00	4.423	0,00	14,37	26.351	0,01	85,63	30.774	0,01
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	85	0,00	5.705	0,01	9,09	57.027	0,01	90,91	62.732	0,01
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro						336.481	0,07	100,00	336.481	0,06
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione						1.155.808	0,25	100,00	1.155.808	0,20
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	35	0,00	4.522	0,00	100,00				4.522	0,00
<b>27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>392</b>	<b>0,02</b>	<b>58.800</b>	<b>0,06</b>	<b>1,90</b>	<b>3.036.316</b>	<b>0,64</b>	<b>98,10</b>	<b>3.095.116</b>	<b>0,55</b>
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	352	0,02	55.771	0,06	2,99	1.810.930	0,38	97,01	1.866.701	0,33
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	40	0,00	3.029	0,00	23,01	10.134	0,00	76,99	13.163	0,00
Rapporti con le confessioni religiose						1.215.252	0,26	100,00	1.215.252	0,22
<b>28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>						<b>6.860.768</b>	<b>1,46</b>	<b>100,00</b>	<b>6.860.768</b>	<b>1,22</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (migliaia di €)

Tavola 1/13

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali						6.860.768	1,46	100,00	6.860.768	1,22
<b>29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica</b>	<b>42.995</b>	<b>2,45</b>	<b>5.939.935</b>	<b>6,19</b>	<b>45,43</b>	<b>7.135.081</b>	<b>1,51</b>	<b>54,57</b>	<b>13.075.015</b>	<b>2,32</b>
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	459	0,03	66.336	0,07	14,70	384.818	0,08	85,30	451.155	0,08
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	36.785	2,10	2.431.321	2,53	98,81	29.171	0,01	1,19	2.460.492	0,44
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	192	0,01	22.110	0,02	2,84	757.575	0,16	97,16	779.685	0,14
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			2.278.211	2,37	70,73	942.800	0,20	29,27	3.221.011	0,57
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	515	0,03	69.432	0,07	18,54	305.120	0,06	81,46	374.552	0,07
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	1.934	0,11	228.211	0,24	51,47	215.180	0,05	48,53	443.391	0,08
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	3.111	0,18	212.585	0,22	100,00				212.585	0,04
Servizi finanziari e monetazione			139.033	0,14	100,00				139.033	0,02
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			492.697	0,51	10,56	4.172.271	0,89	89,44	4.664.967	0,83
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici						328.144	0,07	100,00	328.144	0,06
Oneri finanziari relativi alla gestione della tesoreria										
<b>30 - Giovani e sport</b>						<b>1.201.227</b>	<b>0,25</b>	<b>100,00</b>	<b>1.201.227</b>	<b>0,21</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/14

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)
Attività ricreative e sport						988.804	0,21	100,00	988.804	0,18
Incentivazione e sostegno alla gioventù						212.423	0,05	100,00	212.423	0,04
<b>31 - Turismo</b>	<b>23</b>	<b>0,00</b>	<b>2.262</b>	<b>0,00</b>	<b>2,55</b>	<b>86.394</b>	<b>0,02</b>	<b>97,45</b>	<b>88.656</b>	<b>0,02</b>
Sviluppo e competitività del turismo	23	0,00	2.262	0,00	2,55	86.394	0,02	97,45	88.656	0,02
<b>32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>11.039</b>	<b>0,63</b>	<b>862.464</b>	<b>0,90</b>	<b>51,18</b>	<b>822.780</b>	<b>0,17</b>	<b>48,82</b>	<b>1.685.244</b>	<b>0,30</b>
Indirizzo politico	2.527	0,14	211.841	0,22	88,82	26.666	0,01	11,18	238.508	0,04
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	6.948	0,40	468.134	0,49	58,95	325.950	0,07	41,05	794.084	0,14
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	31	0,00	3.132	0,00	0,88	350.957	0,07	99,12	354.090	0,06
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.261	0,07	157.588	0,16	98,27	2.774	0,00	1,73	160.362	0,03
Interventi non direttamente connessi con l'operatività dello Strumento Militare	137	0,01	9.763	0,01	7,74	116.432	0,02	92,26	126.195	0,02
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	135	0,01	12.006	0,01	100,00				12.006	0,00
<b>33 - Fondi da ripartire</b>						<b>2.104.787</b>	<b>0,45</b>	<b>100,00</b>	<b>2.104.787</b>	<b>0,37</b>
Fondi da assegnare						469.099	0,10	100,00	469.099	0,08
Fondi di riserva e speciali						1.635.689	0,35	100,00	1.635.689	0,29

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(migliaia di €)

Tavola 1/15

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>34 - Debito pubblico</b>										
Oneri per il servizio del debito statale										
Rimborsi del debito statale										
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>1.751.382</b>	<b>100,00</b>	<b>95.926.778</b>	<b>100,00</b>	<b>16,91</b>	<b>471.262.267</b>	<b>100,00</b>	<b>83,09</b>	<b>567.189.046</b>	<b>100,00</b>

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

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/1

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>		<b>2.354.650</b>	<b>2.354.650</b>		<b>2.350.010</b>	<b>2.350.010</b>		<b>4.640</b>	<b>4.640</b>	<b>0,20</b>
Organi costituzionali		1.742.712	1.742.712		1.742.712	1.742.712				
Presidenza del Consiglio dei Ministri		611.939	611.939		607.299	607.299		4.640	4.640	0,76
<b>02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>523.040</b>	<b>78.486</b>	<b>601.526</b>	<b>520.189</b>	<b>56.617</b>	<b>576.806</b>	<b>2.851</b>	<b>21.869</b>	<b>24.720</b>	<b>4,29</b>
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	523.040	78.486	601.526	520.189	56.617	576.806	2.851	21.869	24.720	4,29
<b>03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>65.740</b>	<b>135.947.754</b>	<b>136.013.495</b>	<b>70.762</b>	<b>121.257.863</b>	<b>121.328.625</b>	<b>(5.022)</b>	<b>14.689.891</b>	<b>14.684.870</b>	<b>12,10</b>
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore		538.580	538.580		538.580	538.580				
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali		31.003.608	31.003.608		30.336.560	30.336.560		667.047	667.047	2,20
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria		84.619.461	84.619.461		77.168.889	77.168.889		7.450.572	7.450.572	9,65
Rapporti finanziari con Enti territoriali		3.301.460	3.301.460		1.351.460	1.351.460		1.950.000	1.950.000	144,29
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	28.284	1.155	29.440	28.457	1.155	29.612	(172)		(172)	(0,58)
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	32.358	2.775	35.133	37.204	2.085	39.289	(4.846)	691	(4.156)	(10,58)



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/2

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	5.098	16.480.715	16.485.813	5.101	11.859.133	11.864.235	(3)	4.621.581	4.621.578	38,95
<b>04 - L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>851.552</b>	<b>22.487.885</b>	<b>23.339.438</b>	<b>859.085</b>	<b>22.406.192</b>	<b>23.265.277</b>	<b>(7.532)</b>	<b>81.693</b>	<b>74.161</b>	<b>0,32</b>
Protocollo internazionale	9.997		9.997	11.145		11.145	(1.148)		(1.148)	(10,30)
Cooperazione allo sviluppo	10.929	1.244.396	1.255.325	11.249	1.173.550	1.184.799	(321)	70.846	70.526	5,95
Cooperazione economica e relazioni internazionali	14.326	24.606	38.932	14.512	23.106	37.618	(187)	1.500	1.313	3,49
Promozione della pace e sicurezza internazionale	15.738	382.408	398.146	16.176	378.885	395.061	(438)	3.523	3.085	0,78
Integrazione europea	11.162	15.564	26.725	11.257	15.569	26.826	(96)	(5)	(101)	(0,38)
Italiani nel mondo e politiche migratorie	9.709	57.420	67.129	9.781	57.420	67.201	(72)		(72)	(0,11)
Promozione della cultura e della lingua italiana all'estero	116.252	74.937	191.189	115.829	74.299	190.129	423	638	1.061	0,56
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE		20.558.000	20.558.000		20.558.000	20.558.000				
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale		126.980	126.980		121.789	121.789		5.192	5.192	4,26
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	594.942	22	594.964	598.629	22	598.651	(3.687)		(3.687)	(0,62)
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	27.932	2.500	30.432	31.343	2.500	33.843	(3.410)		(3.410)	(10,08)
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	23.054	1.052	24.106	24.038	1.052	25.090	(984)		(984)	(3,92)

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/3

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Comunicazione in ambito internazionale	5.153		5.153	5.263		5.263	(111)		(111)	(2,10)
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	12.360		12.360	9.861		9.861	2.498		2.498	25,33
<b>05 - Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>19.002.937</b>	<b>54.954</b>	<b>19.057.891</b>	<b>18.752.493</b>	<b>54.250</b>	<b>18.806.743</b>	<b>250.444</b>	<b>704</b>	<b>251.148</b>	<b>1,34</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.169.037		6.169.037	6.124.834		6.124.834	44.203		44.203	0,72
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.709.878		5.709.878	5.643.660		5.643.660	66.218		66.218	1,17
Approntamento e impiego delle forze marittime	2.370.796	82	2.370.878	2.365.696	82	2.365.778	5.100		5.100	0,22
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.672.811		3.672.811	3.566.605		3.566.605	106.205		106.205	2,98
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	1.080.415	54.872	1.135.287	1.051.698	54.168	1.105.866	28.717	704	29.421	2,66
<b>06 - Giustizia</b>	<b>8.487.774</b>	<b>586.099</b>	<b>9.073.874</b>	<b>8.525.723</b>	<b>565.854</b>	<b>9.091.576</b>	<b>(37.948)</b>	<b>20.246</b>	<b>(17.702)</b>	<b>(0,19)</b>
Amministrazione penitenziaria	2.921.391	146.635	3.068.026	2.915.360	143.336	3.058.696	6.031	3.298	9.329	0,31
Giustizia civile e penale	5.056.218	20.000	5.076.218	5.099.596	20.000	5.119.596	(43.379)		(43.379)	(0,85)
Giustizia minorile e di comunita'	277.570	1.504	279.074	275.987	1.504	277.491	1.583		1.583	0,57
Giustizia tributaria	205.097	7.450	212.547	207.302	7.450	214.752	(2.205)		(2.205)	(1,03)
Servizi di gestione amministrativa per l'attivit� giudiziaria	27.498	181.000	208.498	27.476	181.000	208.476	21		21	0,01

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/4

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Giustizia amministrativa		197.011	197.011		180.064	180.064		16.947	16.947	9,41
Autogoverno della magistratura		32.500	32.500		32.500	32.500				
<b>07 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>9.091.254</b>	<b>934.605</b>	<b>10.025.858</b>	<b>9.075.085</b>	<b>934.593</b>	<b>10.009.678</b>	<b>16.169</b>	<b>12</b>	<b>16.181</b>	<b>0,16</b>
Sicurezza democratica		790.079	790.079		790.079	790.079				
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.367.110	3.607	1.370.717	1.378.410	3.607	1.382.017	(11.299)		(11.299)	(0,82)
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	741.683	41	741.725	724.483	41	724.525	17.200		17.200	2,37
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.683.811	15.062	6.698.873	6.672.957	15.050	6.688.008	10.854	12	10.866	0,16
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	298.649	125.816	424.464	299.234	125.816	425.050	(585)		(585)	(0,14)
<b>08 - Soccorso civile</b>	<b>2.252.951</b>	<b>5.909.960</b>	<b>8.162.912</b>	<b>2.243.280</b>	<b>2.734.382</b>	<b>4.977.662</b>	<b>9.671</b>	<b>3.175.578</b>	<b>3.185.249</b>	<b>63,99</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	5.975	938	6.912	6.097	1.038	7.135	(122)	(100)	(222)	(3,11)
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	2.246.977	19.406	2.266.383	2.237.183	19.384	2.256.568	9.793	21	9.815	0,43
Interventi per pubbliche calamita'		987.599	987.599		983.399	983.399		4.200	4.200	0,43
Protezione civile		4.902.018	4.902.018		1.730.561	1.730.561		3.171.457	3.171.457	183,26
<b>09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>117.660</b>	<b>2.016.241</b>	<b>2.133.901</b>	<b>115.419</b>	<b>901.386</b>	<b>1.016.805</b>	<b>2.241</b>	<b>1.114.855</b>	<b>1.117.096</b>	<b>109,86</b>

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/5

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	11.922	977.347	989.269	12.547	464.161	476.708	(625)	513.186	512.561	107,52
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	59.948		59.948	57.574		57.574	2.374		2.374	4,12
Politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	45.790	1.038.894	1.084.684	45.298	437.225	482.523	493	601.669	602.161	124,79
<b>10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>20.386</b>	<b>227.874</b>	<b>248.260</b>	<b>20.527</b>	<b>214.045</b>	<b>234.572</b>	<b>(141)</b>	<b>13.829</b>	<b>13.688</b>	<b>5,84</b>
Promozione dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	4.772	52.366	57.137	4.843	43.537	48.381	(72)	8.829	8.757	18,10
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	15.615	175.508	191.123	15.684	170.508	186.192	(69)	5.000	4.931	2,65
<b>11 - Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>81.686</b>	<b>46.405.161</b>	<b>46.486.847</b>	<b>84.883</b>	<b>22.091.396</b>	<b>22.176.280</b>	<b>(3.197)</b>	<b>24.313.765</b>	<b>24.310.568</b>	<b>109,62</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	9.077	3.158.586	3.167.663	9.133	3.050.352	3.059.485	(56)	108.234	108.178	3,54
Vigilanza sul sistema cooperativo, sulle società e sistema camerale	18.034	9.018	27.052	17.573	9.018	26.591	461		461	1,73
Incentivazione del sistema produttivo	12.008	8.917.422	8.929.430	15.664	813.334	828.997	(3.655)	8.104.088	8.100.433	977,14
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno		1.999.437	1.999.437		314.095	314.095		1.685.342	1.685.342	536,57
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalità		32.272.087	32.272.087		17.825.987	17.825.987		14.446.100	14.446.100	81,04

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/6

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	39.414	48.611	88.026	39.880	78.611	118.491	(465)	(30.000)	(30.465)	(25,71)
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitività e lo sviluppo delle imprese, la comunicazione e l'energia	3.153		3.153	2.634		2.634	519		519	19,70
<b>12 - Regolazione dei mercati</b>	<b>9.575</b>	<b>33.502</b>	<b>43.077</b>	<b>8.752</b>	<b>33.358</b>	<b>42.110</b>	<b>823</b>	<b>144</b>	<b>967</b>	<b>2,30</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	9.575	33.502	43.077	8.752	33.358	42.110	823	144	967	2,30
<b>13 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>298.694</b>	<b>14.436.305</b>	<b>14.734.999</b>	<b>292.676</b>	<b>13.212.672</b>	<b>13.505.349</b>	<b>6.018</b>	<b>1.223.633</b>	<b>1.229.651</b>	<b>9,10</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilità stradale	267.201	13.153	280.354	259.870	2.799	262.668	7.331	10.355	17.686	6,73
Autotrasporto ed intermodalità	12.025	401.723	413.748	12.076	331.718	343.794	(51)	70.005	69.954	20,35
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	2.973	203.992	206.965	3.184	73.992	77.176	(211)	130.000	129.789	168,17
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	4.203	1.151.508	1.155.711	4.528	868.779	873.307	(325)	282.729	282.404	32,34
Sviluppo e sicurezza della mobilità locale	4.677	6.074.171	6.078.848	4.877	5.489.729	5.494.606	(201)	584.442	584.241	10,63
Sostegno allo sviluppo del trasporto		6.052.701	6.052.701		5.952.701	5.952.701		100.000	100.000	1,68
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	7.616	539.057	546.673	8.142	492.955	501.096	(525)	46.102	45.577	9,10
<b>14 - Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>136.503</b>	<b>6.763.404</b>	<b>6.899.906</b>	<b>137.180</b>	<b>6.701.285</b>	<b>6.838.465</b>	<b>(678)</b>	<b>62.119</b>	<b>61.441</b>	<b>0,90</b>

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/7

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	10.017	175.744	185.761	10.409	174.800	185.209	(392)	944	553	0,30
Opere pubbliche e infrastrutture		626.200	626.200		626.200	626.200				
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	7.124		7.124	7.102		7.102	21		21	0,30
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	101.696	1.408.572	1.510.269	102.663	1.358.795	1.461.458	(966)	49.777	48.811	3,34
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	17.666	4.552.887	4.570.553	17.007	4.541.490	4.558.497	659	11.397	12.056	0,26
<b>15 - Comunicazioni</b>	<b>58.440</b>	<b>988.742</b>	<b>1.047.182</b>	<b>57.616</b>	<b>957.989</b>	<b>1.015.605</b>	<b>824</b>	<b>30.753</b>	<b>31.577</b>	<b>3,11</b>
Servizi postali		315.562	315.562		315.562	315.562				
Sostegno al pluralismo dell'informazione		170.780	170.780		190.696	190.696		(19.916)	(19.916)	(10,44)
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	6.369	4.728	11.098	7.030	4.728	11.758	(660)		(660)	(5,62)
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	7.844	497.672	505.516	7.445	447.003	454.447	399	50.669	51.068	11,24
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	44.227		44.227	43.142		43.142	1.085		1.085	2,51
<b>16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>10.995</b>	<b>267.298</b>	<b>278.293</b>	<b>11.724</b>	<b>269.459</b>	<b>281.183</b>	<b>(729)</b>	<b>(2.161)</b>	<b>(2.889)</b>	<b>(1,03)</b>
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	10.995	267.298	278.293	11.724	269.459	281.183	(729)	(2.161)	(2.889)	(1,03)

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/8

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>17 - Ricerca e innovazione</b>	<b>58.630</b>	<b>3.788.921</b>	<b>3.847.551</b>	<b>58.402</b>	<b>3.741.953</b>	<b>3.800.355</b>	<b>228</b>	<b>46.968</b>	<b>47.196</b>	<b>1,24</b>
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	34.357	58.537	92.894	34.417	57.859	92.276	(60)	678	618	0,67
Ricerca di base e applicata		665.119	665.119		665.119	665.119				
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della societa' dell'informazione	9.598	153	9.751	9.033	173	9.206	565	(20)	545	5,92
Ricerca per il settore della sanita' pubblica	4.387	304.954	309.341	4.663	283.213	287.876	(276)	21.741	21.465	7,46
Ricerca per il settore zooprofilattico	814	10.754	11.568	831	10.754	11.586	(18)		(18)	(0,15)
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	9.475	2.749.404	2.758.878	9.458	2.724.834	2.734.292	17	24.569	24.586	0,90
<b>18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>613.780</b>	<b>1.072.423</b>	<b>1.686.204</b>	<b>612.503</b>	<b>614.377</b>	<b>1.226.880</b>	<b>1.277</b>	<b>458.046</b>	<b>459.323</b>	<b>37,44</b>
Promozione e valutazione dello sviluppo sostenibile, valutazioni e autorizzazioni ambientali	31.188	72.275	103.463	30.666	4.275	34.942	522	68.000	68.522	196,10
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	27.977		27.977	28.163		28.163	(186)		(186)	(0,66)
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	4.434	239.717	244.151	4.316	236.350	240.666	118	3.367	3.485	1,45
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	44.996	256.891	301.888	43.947	86.704	130.650	1.049	170.188	171.237	131,06

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/9

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Sostegno allo sviluppo sostenibile		119.815	119.815		117.815	117.815		2.000	2.000	1,70
Promozione dell'economia circolare e gestione dei rifiuti	6.147	39.520	45.667	6.090	11.997	18.088	57	27.523	27.579	152,48
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici ed energie rinnovabili	6.313	284.277	290.590	6.975	98.730	105.705	(662)	185.547	184.885	174,91
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	485.917	27	485.944	485.597	27	485.625	319		319	0,07
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	2.972	4.516	7.489	3.009	3.516	6.525	(36)	1.000	964	14,77
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	3.836	55.384	59.221	3.739	54.963	58.702	97	422	519	0,88
<b>19 - Casa e assetto urbanistico</b>	<b>3.681</b>	<b>963.733</b>	<b>967.415</b>	<b>5.311</b>	<b>304.359</b>	<b>309.670</b>	<b>(1.629)</b>	<b>659.374</b>	<b>657.745</b>	<b>212,40</b>
Politiche abitative e riqualificazione periferie		662.265	662.265		162.265	162.265		500.000	500.000	308,14
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.681	301.468	305.150	5.311	142.094	147.405	(1.629)	159.374	157.745	107,01
<b>20 - Tutela della salute</b>	<b>237.524</b>	<b>2.710.293</b>	<b>2.947.818</b>	<b>232.629</b>	<b>1.237.566</b>	<b>1.470.194</b>	<b>4.896</b>	<b>1.472.728</b>	<b>1.477.623</b>	<b>100,51</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.549	90.372	142.921	49.585	94.412	143.998	2.964	(4.040)	(1.076)	(0,75)
Sanita' pubblica veterinaria	30.122	1.042	31.164	30.833	1.042	31.875	(711)		(711)	(2,23)
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	20.831	1.853.027	1.873.859	21.173	381.086	402.258	(341)	1.471.942	1.471.600	365,83



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/10

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	13.872		13.872	14.021		14.021	(149)		(149)	(1,06)
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	72.595		72.595	71.412		71.412	1.184		1.184	1,66
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanità pubblica veterinaria e attività e coordinamento in ambito internazionale	9.396	19.614	29.010	7.132	19.614	26.745	2.264		2.264	8,47
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	6.873	591.661	598.535	6.685	588.835	595.520	188	2.826	3.014	0,51
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	11.993	2.927	14.920	12.001	927	12.928	(8)	2.000	1.992	15,41
Attività consultiva per la tutela della salute	3.393		3.393	3.615		3.615	(222)		(222)	(6,14)
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	7.203	150.650	157.853	7.177	150.650	157.827	26		26	0,02
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	5.791	1.000	6.791	5.970	1.000	6.970	(179)		(179)	(2,57)
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	2.904		2.904	3.026		3.026	(121)		(121)	(4,00)
<b>21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	<b>875.529</b>	<b>1.471.682</b>	<b>2.347.211</b>	<b>880.202</b>	<b>932.716</b>	<b>1.812.917</b>	<b>(4.673)</b>	<b>538.966</b>	<b>534.293</b>	<b>29,47</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	4.342	389.392	393.735	4.929	397.392	402.322	(587)	(8.000)	(8.587)	(2,13)
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	19.747		19.747	20.229		20.229	(482)		(482)	(2,38)
Tutela dei beni archeologici	65.862	1.341	67.203	69.771	1.341	71.113	(3.909)		(3.909)	(5,50)

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/11

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	135.568	1.778	137.346	134.448	1.778	136.226	1.120		1.120	0,82
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	83.000	8.417	91.417	84.320	7.841	92.160	(1.319)	577	(743)	(0,81)
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	111.281	20.920	132.201	115.013	20.770	135.783	(3.732)	150	(3.582)	(2,64)
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	400.628	1.654	402.283	398.138	1.654	399.793	2.490		2.490	0,62
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	10.448	517.452	527.900	10.481	1.419	11.900	(32)	516.033	516.000	4336,18
Tutela del patrimonio culturale	3.995	285.342	289.337	3.959	255.635	259.595	35	29.707	29.742	11,46
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	6.987	10.580	17.567	6.047	10.080	16.127	940	500	1.440	8,93
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	4.672	234.805	239.477	5.149	234.805	239.954	(476)		(476)	(0,20)
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	27.850		27.850	26.578		26.578	1.271		1.271	4,78
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	1.149		1.149	1.139		1.139	10		10	0,91
<b>22 - Istruzione scolastica</b>	<b>45.753.959</b>	<b>2.340.579</b>	<b>48.094.539</b>	<b>45.703.561</b>	<b>2.042.817</b>	<b>47.746.377</b>	<b>50.399</b>	<b>297.763</b>	<b>348.161</b>	<b>0,73</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	4.563	274.267	278.830	4.562	259.245	263.807	1	15.022	15.023	5,69
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	42.293	953.514	995.807	44.726	820.544	865.269	(2.433)	132.971	130.538	15,09

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/12

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Istituzioni scolastiche non statali		698.171	698.171		549.023	549.023		149.148	149.148	27,17
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	1.142	48.976	50.119	1.274	48.355	49.629	(132)	621	489	0,99
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	154.878	264.850	419.728	168.907	264.850	433.757	(14.030)		(14.030)	(3,23)
Istruzione del primo ciclo	29.121.382	500	29.121.882	29.047.063	500	29.047.563	74.319		74.319	0,26
Istruzione del secondo ciclo	16.424.014	100.300	16.524.314	16.431.316	100.300	16.531.616	(7.302)		(7.302)	(0,04)
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	5.687		5.687	5.712		5.712	(25)		(25)	(0,44)
<b>23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>444.552</b>	<b>8.382.117</b>	<b>8.826.669</b>	<b>329.589</b>	<b>8.159.451</b>	<b>8.489.040</b>	<b>114.964</b>	<b>222.666</b>	<b>337.630</b>	<b>3,98</b>
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	7.267	389.792	397.059	7.256	347.126	354.382	11	42.666	42.677	12,04
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	433.796	7.560	441.356	318.871	7.560	326.431	114.925		114.925	35,21
Sistema universitario e formazione post-universitaria	3.489	7.984.765	7.988.254	3.461	7.804.765	7.808.226	28	180.000	180.028	2,31
<b>24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>38.972</b>	<b>45.199.336</b>	<b>45.238.308</b>	<b>42.438</b>	<b>40.806.857</b>	<b>40.849.295</b>	<b>(3.466)</b>	<b>4.392.479</b>	<b>4.389.014</b>	<b>10,74</b>
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	14.111	173.446	187.557	17.716	65.834	83.550	(3.605)	107.613	104.007	124,49
Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio		423.440	423.440		220.440	220.440		203.000	203.000	92,09

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/13

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Garanzia dei diritti dei cittadini	18.613	120.000	138.613	18.502	120.000	138.502	111		111	0,08
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali		561.494	561.494		561.309	561.309		185	185	0,03
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	6.248	43.722.705	43.728.953	6.220	39.641.024	39.647.244	28	4.081.681	4.081.710	10,30
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti		168.124	168.124		168.124	168.124				
Tutela della privacy		30.127	30.127		30.127	30.127				
<b>25 - Politiche previdenziali</b>	<b>6.659</b>	<b>103.386.649</b>	<b>103.393.308</b>	<b>6.643</b>	<b>101.652.082</b>	<b>101.658.725</b>	<b>16</b>	<b>1.734.567</b>	<b>1.734.583</b>	<b>1,71</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati		10.860.362	10.860.362		10.860.362	10.860.362				
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	6.659	92.526.288	92.532.946	6.643	90.791.720	90.798.363	16	1.734.567	1.734.583	1,91
<b>26 - Politiche per il lavoro</b>	<b>20.841</b>	<b>41.206.260</b>	<b>41.227.101</b>	<b>21.219</b>	<b>11.467.144</b>	<b>11.488.364</b>	<b>(378)</b>	<b>29.739.116</b>	<b>29.738.737</b>	<b>258,86</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	6.191	39.630.593	39.636.784	6.165	9.897.543	9.903.709	26	29.733.050	29.733.075	300,22
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	4.423	26.351	30.774	4.461	26.351	30.812	(37)		(37)	(0,12)

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/14

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.705	57.027	62.732	5.824	56.479	62.303	(119)	548	429	0,69
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro		336.481	336.481		331.962	331.962		4.518	4.518	1,36
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione		1.155.808	1.155.808		1.154.808	1.154.808		1.000	1.000	0,09
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	4.522		4.522	4.770		4.770	(248)		(248)	(5,19)
<b>27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>58.800</b>	<b>3.036.316</b>	<b>3.095.116</b>	<b>58.800</b>	<b>3.083.482</b>	<b>3.142.282</b>	<b>(1)</b>	<b>(47.166)</b>	<b>(47.167)</b>	<b>(1,50)</b>
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	55.771	1.810.930	1.866.701	55.785	1.846.687	1.902.472	(14)	(35.757)	(35.772)	(1,88)
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	3.029	10.134	13.163	3.015	10.000	13.015	14	134	148	1,13
Rapporti con le confessioni religiose		1.215.252	1.215.252		1.226.795	1.226.795		(11.543)	(11.543)	(0,94)
<b>28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>		<b>6.860.768</b>	<b>6.860.768</b>		<b>6.910.768</b>	<b>6.910.768</b>		<b>(50.000)</b>	<b>(50.000)</b>	<b>(0,72)</b>
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali		6.860.768	6.860.768		6.910.768	6.910.768		(50.000)	(50.000)	(0,72)
<b>29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica</b>	<b>5.939.935</b>	<b>7.135.081</b>	<b>13.075.015</b>	<b>6.787.335</b>	<b>5.977.464</b>	<b>12.764.799</b>	<b>(847.401)</b>	<b>1.157.617</b>	<b>310.216</b>	<b>2,43</b>

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/15

## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	66.336	384.818	451.155	63.565	382.866	446.432	2.771	1.952	4.723	1,06
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.431.321	29.171	2.460.492	2.444.646	29.035	2.473.681	(13.326)	136	(13.189)	(0,53)
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	22.110	757.575	779.685	22.688	625.570	648.258	(578)	132.005	131.427	20,27
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	2.278.211	942.800	3.221.011	3.127.836	62.300	3.190.136	(849.625)	880.500	30.875	0,97
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	69.432	305.120	374.552	66.899	36.864	103.763	2.534	268.256	270.790	260,97
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	228.211	215.180	443.391	217.514	215.180	432.695	10.696		10.696	2,47
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	212.585		212.585	212.501		212.501	83		83	0,04
Servizi finanziari e monetazione	139.033		139.033	139.033		139.033				
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato	492.697	4.172.271	4.664.967	492.653	4.300.646	4.793.299	44	(128.375)	(128.332)	(2,68)
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici		328.144	328.144		325.001	325.001		3.143	3.143	0,97
<b>30 - Giovani e sport</b>		<b>1.201.227</b>	<b>1.201.227</b>		<b>766.227</b>	<b>766.227</b>		<b>435.000</b>	<b>435.000</b>	<b>56,77</b>
Attività ricreative e sport		988.804	988.804		573.804	573.804		415.000	415.000	72,32
Incentivazione e sostegno alla gioventu'		212.423	212.423		192.423	192.423		20.000	20.000	10,39

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**

Tavola 2/16

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>31 - Turismo</b>	<b>2.262</b>	<b>86.394</b>	<b>88.656</b>	<b>1.661</b>	<b>41.394</b>	<b>43.055</b>	<b>601</b>	<b>45.000</b>	<b>45.601</b>	<b>105,91</b>
Sviluppo e competitivita' del turismo	2.262	86.394	88.656	1.661	41.394	43.055	601	45.000	45.601	105,91
<b>32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>862.464</b>	<b>822.780</b>	<b>1.685.244</b>	<b>897.089</b>	<b>759.324</b>	<b>1.656.413</b>	<b>(34.625)</b>	<b>63.456</b>	<b>28.830</b>	<b>1,74</b>
Indirizzo politico	211.841	26.666	238.508	209.125	27.190	236.315	2.716	(523)	2.193	0,93
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	468.134	325.950	794.084	501.094	323.123	824.217	(32.960)	2.827	(30.133)	(3,66)
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attivita' formative e ad altre attivita' trasversali per le pubbliche amministrazioni	3.132	350.957	354.090	3.204	300.957	304.162	(72)	50.000	49.928	16,41
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	157.588	2.774	160.362	160.977	2.774	163.751	(3.389)		(3.389)	(2,07)
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	9.763	116.432	126.195	11.215	105.280	116.495	(1.452)	11.152	9.700	8,33
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	12.006		12.006	11.475		11.475	532		532	4,63
<b>33 - Fondi da ripartire</b>		<b>2.104.787</b>	<b>2.104.787</b>		<b>2.369.754</b>	<b>2.369.754</b>		<b>(264.966)</b>	<b>(264.966)</b>	<b>(11,18)</b>
Fondi da assegnare		469.099	469.099		469.754	469.754		(655)	(655)	(0,14)
Fondi di riserva e speciali		1.635.689	1.635.689		1.900.000	1.900.000		(264.311)	(264.311)	(13,91)

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

Tavola 2/17

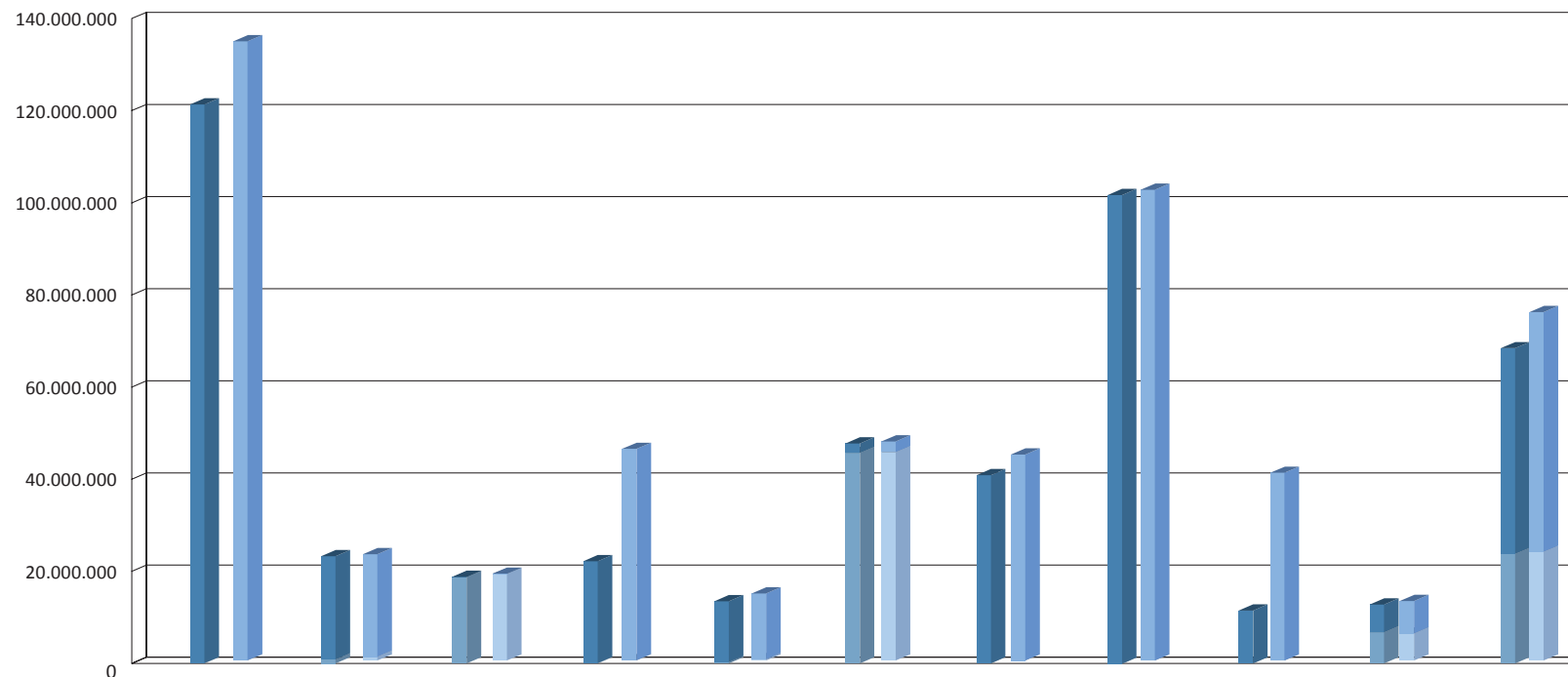
## Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(migliaia di €)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>TOTALE GENERALE</b>	95.926.778	471.262.267	567.189.046	96.412.776	385.609.086	482.021.861	(485.997)	85.653.182	85.167.184	17,67



Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione  
(in migliaia di €)



	03 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	04 L'Italia in Europa e nel mondo	05 Difesa e sicurezza del territorio	11 Competitivita' e sviluppo delle imprese	13 Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	22 Istruzione scolastica	24 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	25 Politiche previdenziali	26 Politiche per il lavoro	29 Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della	Altre Missioni
BDG LB 2020 DISLOCATI	121.257.863	22.406.192	54.250	22.091.396	13.212.672	2.042.817	40.806.857	101.652.082	11.467.144	5.977.464	44.640.348
BDG LB 2020 PROPRI	70.762	859.085	18.752.493	84.883	292.676	45.703.561	42.438	6.643	21.219	6.787.335	23.791.681
BDG RIV 2020 DISLOCATI	135.947.754	22.487.885	54.954	46.405.161	14.436.305	2.340.579	45.199.336	103.386.649	41.206.260	7.135.081	52.662.302
BDG RIV 2020 PROPRI	65.740	851.552	19.002.937	81.686	298.694	45.753.959	38.972	6.659	20.841	5.939.935	23.865.802

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020

Tavola 4

## Riepilogo dei costi per natura

(in migliaia Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>82.591.864</b>	<b>86,10</b>	<b>12,67</b>
Retribuzioni	80.280.371	83,69	12,32
Altri costi del personale	2.311.493	2,41	0,35
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>8.441.945</b>	<b>8,80</b>	<b>1,30</b>
Beni di consumo	1.357.331	1,41	0,21
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.559.181	6,84	1,01
Altri costi	525.433	0,55	0,08
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>3.019.388</b>	<b>3,15</b>	<b>0,46</b>
Costi straordinari	10.325	0,01	0,00
Esborso da contenzioso	84.003	0,09	0,01
Servizi finanziari	2.925.060	3,05	0,45
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.873.581</b>	<b>1,95</b>	<b>0,29</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>95.926.778</b>	<b>100,00</b>	<b>14,72</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>74.996.429</b>	<b>13,49</b>	<b>11,50</b>
Oneri finanziari	74.996.429	13,49	11,50
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>471.262.267</b>	<b>84,77</b>	<b>72,29</b>
Trasferimenti correnti	409.732.188	73,70	62,85
Contributi agli investimenti	51.534.156	9,27	7,91
Altri trasferimenti in c/capitale	9.995.924	1,80	1,53
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>9.693.714</b>	<b>1,74</b>	<b>1,49</b>
Fondi Speciali	259.468	0,05	0,04
Fondi di riserva	3.072.849	0,55	0,47
Altri fondi da ripartire	6.361.398	1,14	0,98
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>555.952.410</b>	<b>100,00</b>	<b>85,28</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>651.879.189</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**

Tavola 5

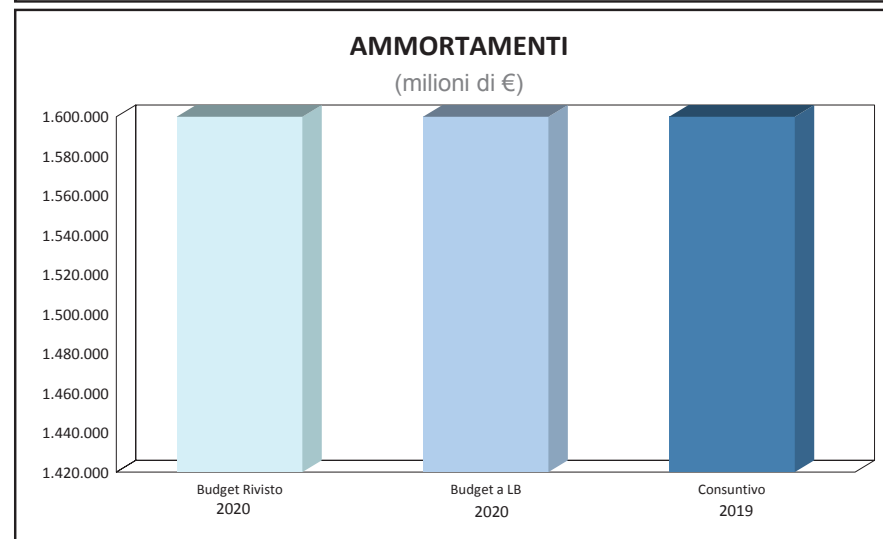
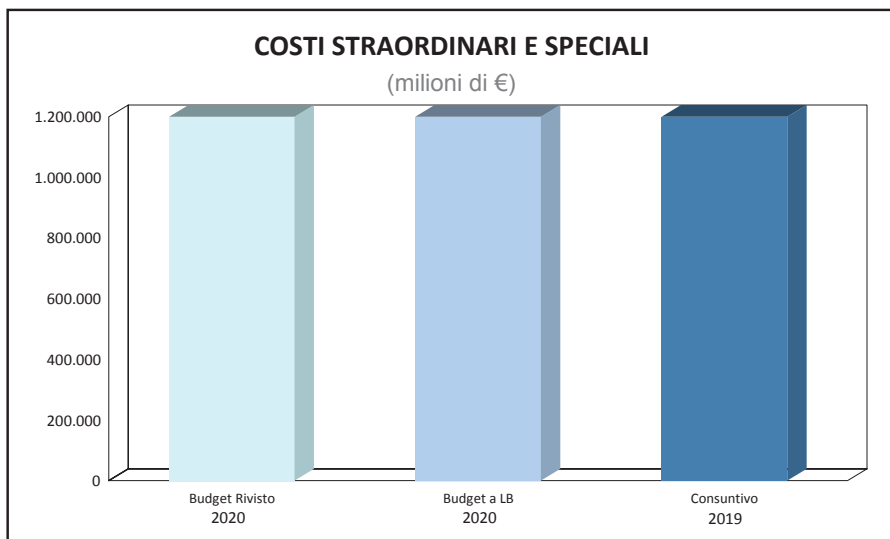
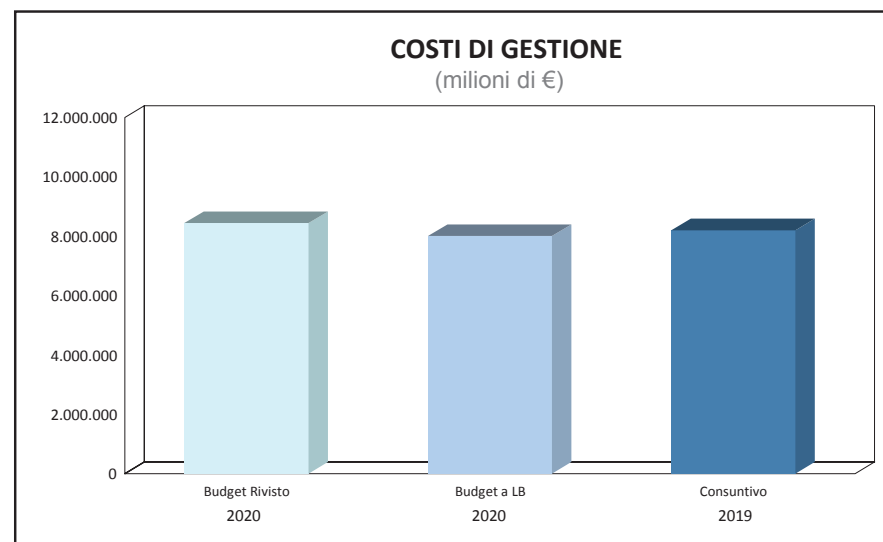
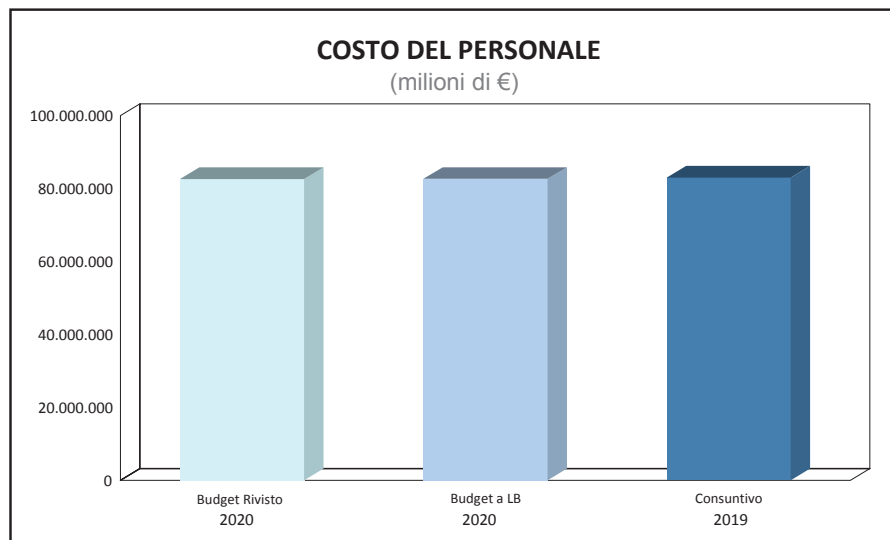
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(migliaia di €)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>82.591.864</b>	<b>82.633.767</b>	<b>82.994.672</b>	(41.903)	<b>(0,05)</b>	(402.808)	<b>(0,49)</b>
Retribuzioni	80.280.371	80.300.121	79.885.985	(19.750)	(0,02)	394.386	0,49
Altri costi del personale	2.311.493	2.333.646	3.108.687	(22.152)	(0,95)	(797.193)	(25,64)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>8.441.945</b>	<b>8.002.621</b>	<b>8.198.994</b>	439.323	<b>5,49</b>	242.951	<b>2,96</b>
Beni di consumo	1.357.331	1.242.504	1.137.721	114.826	9,24	219.609	19,30
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6.559.181	6.244.871	6.494.504	314.310	5,03	64.677	1,00
Altri costi	525.433	515.246	566.768	10.187	1,98	(41.335)	(7,29)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>3.019.388</b>	<b>3.863.472</b>	<b>2.872.526</b>	(844.084)	<b>(21,85)</b>	146.862	<b>5,11</b>
Costi straordinari	10.325	2.923	34.717	7.402	253,21	(24.392)	(70,26)
Esborso da contenzioso	84.003	85.926	125.034	(1.924)	(2,24)	(41.031)	(32,82)
Servizi finanziari	2.925.060	3.774.622	2.712.775	(849.562)	(22,51)	212.285	7,83
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.873.581</b>	<b>1.912.916</b>	<b>1.784.003</b>	(39.334)	<b>(2,06)</b>	89.579	<b>5,02</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>95.926.778</b>	<b>96.412.776</b>	<b>95.850.195</b>	(485.997)	<b>(0,50)</b>	76.584	<b>0,08</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>74.996.429</b>	<b>76.732.295</b>	<b>68.366.522</b>	(1.735.867)	<b>(2,26)</b>	6.629.907	<b>9,70</b>
Oneri finanziari	74.996.429	76.732.295	68.366.522	(1.735.867)	(2,26)	6.629.907	9,70
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>471.262.267</b>	<b>385.609.086</b>	<b>323.014.222</b>	85.653.182	<b>22,21</b>	148.248.045	<b>45,90</b>
Trasferimenti correnti	409.732.188	341.556.781	302.674.123	68.175.407	19,96	107.058.065	35,37
Contributi agli investimenti	51.534.156	37.300.381	17.172.965	14.233.775	38,16	34.361.191	200,09
Altri trasferimenti in c/capitale	9.995.924	6.751.924	3.167.134	3.244.000	48,05	6.828.790	215,61
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>9.693.714</b>	<b>12.966.262</b>	<b>1.099.505</b>	(3.272.548)	<b>(25,24)</b>	8.594.210	<b>781,64</b>
Fondi Speciali	259.468	501.535		(242.067)	(48,27)	259.468	
Fondi di riserva	3.072.849	6.730.467		(3.657.619)	(54,34)	3.072.849	
Altri fondi da ripartire	6.361.398	5.734.260	1.099.505	627.138	10,94	5.261.893	478,57
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>555.952.410</b>	<b>475.307.644</b>	<b>392.480.248</b>	80.644.767	<b>16,97</b>	163.472.162	<b>41,65</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>651.879.189</b>	<b>571.720.419</b>	<b>488.330.443</b>	<b>80.158.770</b>	<b>14,02</b>	<b>163.548.746</b>	<b>33,49</b>

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019 per tipologia di costo

Tavola 6



**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**

Tavola 7

**Composizione del Costo del Personale per Amministrazione centrale**

(in Euro)

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	68.364	<b>3,90</b>	4.005.645.882	<b>4,85</b>	3.912.016.561	<b>4,87</b>	93.629.321	<b>4,05</b>
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	2.284	<b>0,13</b>	125.783.171	<b>0,15</b>	122.443.236	<b>0,15</b>	3.339.935	<b>0,14</b>
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	964	<b>0,06</b>	49.872.084	<b>0,06</b>	48.927.022	<b>0,06</b>	945.062	<b>0,04</b>
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	97.175	<b>5,55</b>	6.172.354.177	<b>7,47</b>	6.119.585.967	<b>7,62</b>	52.768.210	<b>2,28</b>
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.518	<b>0,43</b>	724.141.754	<b>0,88</b>	397.245.953	<b>0,49</b>	326.895.801	<b>14,14</b>
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.090.087	<b>62,24</b>	44.902.390.224	<b>54,37</b>	43.883.737.327	<b>54,66</b>	1.018.652.897	<b>44,07</b>
MINISTERO DELL'INTERNO	151.993	<b>8,68</b>	8.594.463.152	<b>10,41</b>	8.444.146.622	<b>10,52</b>	150.316.530	<b>6,50</b>
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.060	<b>0,06</b>	62.079.000	<b>0,08</b>	61.257.264	<b>0,08</b>	821.736	<b>0,04</b>
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	17.009	<b>0,97</b>	906.530.285	<b>1,10</b>	872.395.026	<b>1,09</b>	34.135.259	<b>1,48</b>
MINISTERO DELLA DIFESA	294.670	<b>16,83</b>	16.064.061.898	<b>19,45</b>	15.453.755.376	<b>19,25</b>	610.306.522	<b>26,40</b>
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.479	<b>0,08</b>	86.143.535	<b>0,10</b>	84.127.423	<b>0,10</b>	2.016.112	<b>0,09</b>
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	15.948	<b>0,91</b>	697.701.900	<b>0,84</b>	682.250.969	<b>0,85</b>	15.450.931	<b>0,67</b>
MINISTERO DELLA SALUTE	2.830	<b>0,16</b>	200.697.377	<b>0,24</b>	198.482.267	<b>0,25</b>	2.215.110	<b>0,10</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.751.382</b>	<b>100,00</b>	<b>82.591.864.437</b>	<b>100,00</b>	<b>80.280.371.011</b>	<b>100,00</b>	<b>2.311.493.426</b>	<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Analisi delle Retribuzioni ordinarie/straordinarie 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	68.364	<b>3,90</b>	3.660.770.328	251.246.233	3.912.016.561	<b>6,42</b>
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	2.284	<b>0,13</b>	120.981.519	1.461.717	122.443.236	<b>1,19</b>
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	964	<b>0,06</b>	48.072.110	854.912	48.927.022	<b>1,75</b>
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	97.175	<b>5,55</b>	5.975.737.675	143.848.291	6.119.585.967	<b>2,35</b>
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.518	<b>0,43</b>	396.637.510	608.442	397.245.953	<b>0,15</b>
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.090.087	<b>62,24</b>	43.883.608.229	129.097	43.883.737.327	<b>0,00</b>
MINISTERO DELL'INTERNO	151.993	<b>8,68</b>	7.840.688.498	603.458.124	8.444.146.622	<b>7,15</b>
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.060	<b>0,06</b>	59.170.272	2.086.992	61.257.264	<b>3,41</b>
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	17.009	<b>0,97</b>	861.372.433	11.022.592	872.395.026	<b>1,26</b>
MINISTERO DELLA DIFESA	294.670	<b>16,83</b>	14.870.782.570	582.972.805	15.453.755.376	<b>3,77</b>
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.479	<b>0,08</b>	79.125.068	5.002.354	84.127.423	<b>5,95</b>
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	15.948	<b>0,91</b>	678.445.088	3.805.881	682.250.969	<b>0,56</b>
MINISTERO DELLA SALUTE	2.830	<b>0,16</b>	192.374.949	6.107.319	198.482.267	<b>3,08</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.751.382</b>	<b>100,00</b>	<b>78.667.766.250</b>	<b>1.612.604.761</b>	<b>80.280.371.011</b>	<b>2,01</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**

Tavola 9

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale (in Euro)**

AMMINISTRAZIONE	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Consuntivo 2019		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=(H/G))
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	68.364	3.660.770.328	53.548	68.957	3.734.039.369	54.150	68.292	3.638.988.699	53.286
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	2.284	120.981.519	52.961	2.441	127.409.801	52.190	2.503	132.953.057	53.127
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	964	48.072.110	49.891	970	47.985.155	49.469	861	43.111.259	50.051
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	97.175	5.975.737.675	61.495	98.898	6.034.491.977	61.017	93.291	5.636.847.247	60.422
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.518	396.637.510	52.761	7.613	403.811.975	53.045	7.364	392.644.966	53.317
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.090.087	43.883.608.229	40.257	1.090.446	43.787.455.181	40.156	1.078.027	43.992.662.146	40.809
MINISTERO DELL'INTERNO	151.993	7.840.688.498	51.586	152.162	7.844.809.986	51.555	156.378	8.006.994.677	51.203
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.060	59.170.272	55.799	1.051	58.535.668	55.695	898	51.351.380	57.178
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	17.009	861.372.433	50.644	17.084	852.402.218	49.895	17.292	854.516.344	49.417
MINISTERO DELLA DIFESA	294.670	14.870.782.570	50.466	294.642	14.868.953.187	50.464	292.816	14.580.331.461	49.794
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	1.479	79.125.068	53.502	1.498	76.888.227	51.340	1.516	78.312.200	51.642
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	15.948	678.445.088	42.542	15.880	675.670.761	42.550	14.544	630.912.814	43.381
MINISTERO DELLA SALUTE	2.830	192.374.949	67.965	2.918	195.047.606	66.831	2.751	182.876.117	66.482
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.751.382</b>	<b>78.667.766.250</b>	<b>44.918</b>	<b>1.754.560</b>	<b>78.707.501.110</b>	<b>44.859</b>	<b>1.736.533</b>	<b>78.222.502.366</b>	<b>45.045</b>

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020

Tavola 10

## Riepilogo dei costi 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	4.005.646	667.692	2.933.986	204.560	7.811.883	8,14	3,38	223.350.433	47,39	96,62	231.162.317	40,76
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	125.783	75.540	4.280	5.898	211.502	0,22	1,61	12.899.349	2,74	98,39	13.110.851	2,31
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	49.872	23.980	532	6.286	80.671	0,08	0,05	177.645.172	37,70	99,95	177.725.843	31,33
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	6.172.354	2.016.813	4.020	169.561	8.362.749	8,72	95,88	359.739	0,08	4,12	8.722.487	1,54
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	724.142	139.850	1.120	27.034	892.145	0,93	30,09	2.072.295	0,44	69,91	2.964.441	0,52
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	44.902.390	1.310.834	5.835	15.235	46.234.294	48,20	77,42	13.488.250	2,86	22,58	59.722.544	10,53
MINISTERO DELL'INTERNO	8.594.463	1.134.488	29.238	208.442	9.966.631	10,39	34,96	18.538.040	3,93	65,04	28.504.671	5,03
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	62.079	87.987	1.046	446	151.558	0,16	12,61	1.050.056	0,22	87,39	1.201.615	0,21
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	906.530	271.363	1.008	47.693	1.226.594	1,28	7,64	14.823.541	3,15	92,36	16.050.135	2,83
MINISTERO DELLA DIFESA	16.064.062	2.340.084	35.635	1.143.996	19.583.777	20,42	98,23	353.619	0,08	1,77	19.937.396	3,52
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	86.144	43.988	559	4.908	135.599	0,14	6,28	2.024.114	0,43	93,72	2.159.713	0,38
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	697.702	260.576	2.083	37.852	998.214	1,04	38,13	1.619.631	0,34	61,87	2.617.845	0,46
MINISTERO DELLA SALUTE	200.697	68.748	46	1.671	271.162	0,28	8,19	3.038.027	0,64	91,81	3.309.189	0,58
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>82.591.864</b>	<b>8.441.945</b>	<b>3.019.388</b>	<b>1.873.581</b>	<b>95.926.778</b>	<b>100,00</b>	<b>16,91</b>	<b>471.262.267</b>	<b>100,00</b>	<b>83,09</b>	<b>567.189.046</b>	<b>100,00</b>

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



## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020

## Analisi dei costi 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	4.005.646	667.692	2.933.986	204.560	7.811.883
	51,28%	8,55%	37,56%	2,62%	100,00%
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	125.783	75.540	4.280	5.898	211.502
	59,47%	35,72%	2,02%	2,79%	100,00%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	49.872	23.980	532	6.286	80.671
	61,82%	29,73%	0,66%	7,79%	100,00%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	6.172.354	2.016.813	4.020	169.561	8.362.749
	73,81%	24,12%	0,05%	2,03%	100,00%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	724.142	139.850	1.120	27.034	892.145
	81,17%	15,68%	0,13%	3,03%	100,00%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	44.902.390	1.310.834	5.835	15.235	46.234.294
	97,12%	2,84%	0,01%	0,03%	100,00%
MINISTERO DELL'INTERNO	8.594.463	1.134.488	29.238	208.442	9.966.631
	86,23%	11,38%	0,29%	2,09%	100,00%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	62.079	87.987	1.046	446	151.558
	40,96%	58,06%	0,69%	0,29%	100,00%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	906.530	271.363	1.008	47.693	1.226.594
	73,91%	22,12%	0,08%	3,89%	100,00%
MINISTERO DELLA DIFESA	16.064.062	2.340.084	35.635	1.143.996	19.583.777
	82,03%	11,95%	0,18%	5,84%	100,00%
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	86.144	43.988	559	4.908	135.599
	63,53%	32,44%	0,41%	3,62%	100,00%
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO	697.702	260.576	2.083	37.852	998.214
	69,90%	26,10%	0,21%	3,79%	100,00%
MINISTERO DELLA SALUTE	200.697	68.748	46	1.671	271.162
	74,01%	25,35%	0,02%	0,62%	100,00%
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>82.591.864</b>	<b>8.441.945</b>	<b>3.019.388</b>	<b>1.873.581</b>	<b>95.926.778</b>
	<b>86,10%</b>	<b>8,80%</b>	<b>3,15%</b>	<b>1,95%</b>	<b>100,00%</b>

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020

## Costi propri per Amministrazione Centrale

Tavola 12

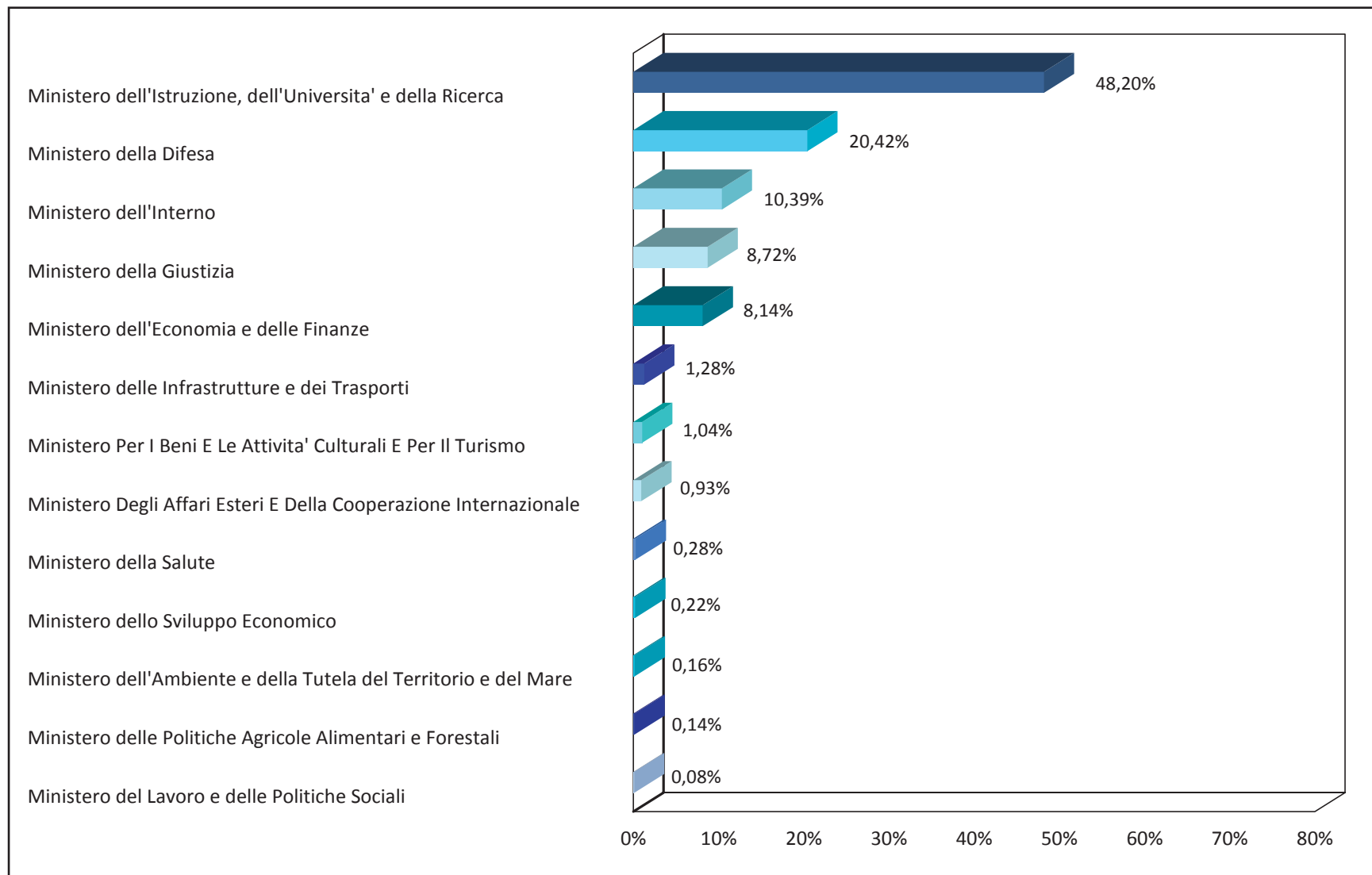


Tavola 13/1

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO '2020'**  
**Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2020**  
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2020	% sul totale intermedio	% sul totale generale
<b>Amministrazioni Centrali</b>			
Assemblee legislative	1.773.240	14,15	0,43
Consiglio Nazionale dell'Economia e del Lavoro	7.123	0,06	0,00
Consiglio Superiore della Magistratura	32.500	0,26	0,01
Consiglio di Stato e Tribunali Amministrativi Regionali	197.011	1,57	0,05
Corte dei conti	323.144	2,58	0,08
Presidenza del Consiglio dei Ministri	1.662.585	13,27	0,41
Agenzie	2.240.298	17,88	0,55
Agenzie fiscali	4.063.055	32,43	0,99
Autorità	34.396	0,27	0,01
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	722.971	5,77	0,18
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	852.112	6,80	0,21
Enti di ricerca	621.318	4,96	0,15
<b>Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni Centrali</b>	<b>12.529.753</b>	<b>100,00</b>	<b>3,06</b>
<b>Amministrazioni locali</b>			
Regioni	126.877.644	88,42	30,97
Comuni e province	15.782.757	11,00	3,85
Enti produttori di servizi sanitari	295.577	0,21	0,07
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	83.545	0,06	0,02
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	462.441	0,32	0,11
<b>Totale Trasferimenti correnti ad Amministrazioni locali</b>	<b>143.501.963</b>	<b>100,00</b>	<b>35,02</b>
<b>Trasferimenti correnti ad Università Statali</b>	<b>7.832.723</b>	<b>100,00</b>	<b>1,91</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO '2020'**  
**Dettaglio della voce: Trasferimenti correnti per l'anno 2020**  
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2020	% sul totale intermedio	% sul totale generale
<b>Trasferimenti correnti ad Enti di previdenza</b>	<b>185.430.028</b>	<b>100,00</b>	<b>45,26</b>
<b>Famiglie e istituzioni sociali private</b>			
Prestazioni di assistenza sociale in denaro	560.294	2,81	0,14
Altre prestazioni sociali in denaro	11.391.498	57,09	2,78
Trasferimenti di assistenza sociale in natura	84.036	0,42	0,02
Altri trasferimenti sociali in natura	3.026.261	15,17	0,74
Altri trasferimenti a famiglie	2.717.932	13,62	0,66
Altri trasferimenti a istituzioni sociali private	2.173.783	10,89	0,53
<b>Totale Trasferimenti correnti a Famiglie e Istituzioni sociali private</b>	<b>19.953.805</b>	<b>100,00</b>	<b>4,87</b>
<b>Imprese</b>			
Altri contributi ai prodotti	1.763.081	8,58	0,43
Contributi in conto interessi	117.753	0,57	0,03
Altri contributi alla produzione	3.338.531	16,25	0,81
Altri trasferimenti a imprese	15.324.129	74,59	3,74
<b>Totale Trasferimenti correnti a Imprese</b>	<b>20.543.493</b>	<b>100,00</b>	<b>5,01</b>
<b>Eestero</b>			
Unione Europea	51.529	0,26	0,01
Risorse proprie Unione Europea	18.433.000	92,44	4,50
Altri trasferimenti all'estero	1.455.894	7,30	0,36
<b>Totale Trasferimenti correnti a Estero</b>	<b>19.940.423</b>	<b>100,00</b>	<b>4,87</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>409.732.188</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Tavola 14/1

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO '2020'**  
**Dettaglio della voce: Contributi agli Investimenti per l'anno 2020**

(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2020	% sul totale intermedio	% sul totale generale
<b>Amministrazioni Centrali</b>			
Agenzie	8.269.985	46,77	16,05
Agenzie fiscali	249.663	1,41	0,48
Altri enti produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	6.371.180	36,03	12,36
Enti produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	869	0,00	0,00
Enti di ricerca	2.791.021	15,78	5,42
<b>Totale Contributi agli investimenti ad Amministrazioni Centrali</b>	<b>17.682.718</b>	<b>100,00</b>	<b>34,31</b>
<b>Enti ed Amministrazioni locali</b>			
Regioni	2.836.238	38,20	5,50
Comuni e province	4.058.043	54,66	7,87
Enti produttori di servizi sanitari	10.067	0,14	0,02
Enti locali produttori di servizi economici e di regolazione dell'attività economica	512.935	6,91	1,00
Enti locali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	6.554	0,09	0,01
<b>Totale Contributi agli investimenti ad Enti ed Amministrazioni locali</b>	<b>7.423.837</b>	<b>100,00</b>	<b>14,41</b>
<b>Contributi agli investimenti ad Università Statali</b>	<b>274.000</b>	<b>100,00</b>	<b>0,53</b>
<b>Contributi agli investimenti ad Famiglie e istituzioni sociali private</b>	<b>707.182</b>	<b>100,00</b>	<b>1,37</b>
<b>Imprese</b>			
Private	18.485.986	74,17	35,87
Pubbliche	6.436.187	25,83	12,49
<b>Totale Contributi agli investimenti ad Imprese</b>	<b>24.922.173</b>	<b>100,00</b>	<b>48,36</b>
<b>Eestero</b>			
Unione Europea	101.017	19,27	0,20

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO '2020'**  
**Dettaglio della voce: Contributi agli Investimenti per l'anno 2020**  
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2020	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Altri trasferimenti all'estero	423.229	80,73	0,82
<b>Totale Contributi agli investimenti ad Estero</b>	<b>524.246</b>	<b>100,00</b>	<b>1,02</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>51.534.156</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Tavola 15

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO '2020'**  
**Dettaglio della voce: Altri trasferimenti in c/capitale per l'anno 2020**  
(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2020	% sul totale intermedio	% sul totale generale
<b>Amministrazioni pubbliche</b>			
Ripiano debiti pregressi	501.247	8,51	5,01
Altri	5.390.565	91,49	53,93
<b>Totale altri trasferimenti in c/capitale ad Amministrazioni pubbliche</b>	<b>5.891.812</b>	<b>100,00</b>	<b>58,94</b>
<b>Famiglie e istituzioni sociali private</b>			
Famiglie e istituzioni sociali private	523.800	100,00	5,24
<b>Totale Altri trasferimenti in c/capitale ad Famiglie e istituzioni sociali private</b>	<b>523.800</b>	<b>100,00</b>	<b>5,24</b>
<b>Imprese</b>			
Altri	25.823	100,00	0,26
<b>Totali altri trasferimenti in c/capitale ad Imprese</b>	<b>25.823</b>	<b>100,00</b>	<b>0,26</b>
<b>Somme non altrove classificate</b>	<b>3.554.489</b>	<b>100,00</b>	<b>35,56</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>9.995.924</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

Tavola 16/1

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			2.354.650				<b>2.354.650</b>
02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	<b>523.040</b>		78.486		115.826		<b>717.353</b>
03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	<b>65.740</b>	1.177.829	135.947.754		51.408	13.292.830	<b>150.535.561</b>
04 - L'Italia in Europa e nel mondo	<b>851.552</b>		22.487.885	300.664	558.046	495.596	<b>24.693.743</b>
05 - Difesa e sicurezza del territorio	<b>19.002.937</b>	333	54.954	1.174.612	2.780.532	403.920	<b>23.417.287</b>
06 - Giustizia	<b>8.487.774</b>	942	586.099	14.911	316.434		<b>9.406.160</b>
07 - Ordine pubblico e sicurezza	<b>9.091.254</b>		934.605		2.072.667	51.479	<b>12.150.004</b>
08 - Soccorso civile	<b>2.252.951</b>	14.500	5.909.960		358.975	271.045	<b>8.807.431</b>
09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<b>117.660</b>		2.016.241		67.597	10.000	<b>2.211.498</b>
10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<b>20.386</b>		227.874		122.547		<b>370.807</b>
11 - Competitività e sviluppo delle imprese	<b>81.686</b>	22.531	46.405.161	3.560	21.665	81.254.921	<b>127.789.524</b>
12 - Regolazione dei mercati	<b>9.575</b>		33.502		2.611		<b>45.689</b>
13 - Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	<b>298.694</b>		14.436.305		655.959	887	<b>15.391.845</b>
14 - Infrastrutture pubbliche e logistica	<b>136.503</b>		6.763.404		318.048		<b>7.217.954</b>



**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**

Tavola 16/2

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
15 - Comunicazioni	58.440		988.742		18.996		1.066.178
16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	10.995		267.298		414.481		692.775
17 - Ricerca e innovazione	58.630		3.788.921				3.843.789
18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	613.780	1.234	1.072.423	470.000	283.217	11.046	2.451.700
19 - Casa e assetto urbanistico	3.681		963.733		23.790		991.205
20 - Tutela della salute	237.524		2.710.293				2.903.302
21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	875.529	6.053	1.471.682	900	525.092	43.570	2.922.826
22 - Istruzione scolastica	45.753.959		2.340.579		1.866.747		49.961.286
23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	444.552	4.113	8.382.117		94.329	19.314	8.944.424
24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	38.972		45.199.336	412.259	14.173		45.664.740
25 - Politiche previdenziali	6.659		103.386.649	7.500	605.709	42.000	104.048.518
26 - Politiche per il lavoro	20.841		41.206.260		35.850		41.262.951
27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	58.800		3.036.316		65.056	100	3.160.272
28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale			6.860.768				6.860.768

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**  
(in migliaia di €)

Tavola 16/3

<b>Missioni</b>	<b>COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI</b>	<b>(+) ONERI FINANZIARI</b>	<b>(+) COSTI DISLOCATI</b>	<b>(+) FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI</b>	<b>(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO</b>	<b>STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO</b>
29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	<b>5.939.935</b>	4.156.245	7.135.081		765.724	81.081.684	<b>99.078.668</b>
30 - Giovani e sport			1.201.227				<b>1.201.227</b>
31 - Turismo	<b>2.262</b>		86.394			50.000	<b>138.333</b>
32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	<b>862.464</b>	8.519	822.780	465.907	1.192.222	10.658	<b>3.362.551</b>
33 - Fondi da ripartire			2.104.787	5.828.403	741.013		<b>8.674.204</b>
34 - Debito pubblico		69.604.130		1.015.000	225.043	261.758.632	<b>332.602.805</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>95.926.778</b>	<b>74.996.429</b>	<b>471.262.267</b>	<b>9.693.714</b>	<b>14.265.157</b>	<b>438.797.681</b>	<b>1.104.942.027</b>

## 4. Il budget rivisto per l'anno 2020 – Tavole riepilogative per Amministrazione centrale

Nel presente paragrafo sono rappresentati i costi che l'Amministrazione prevede di sostenere per l'anno 2020 rivisti tenendo conto degli elementi illustrati nel precedente paragrafo 1:

- le eventuali modifiche del quadro normativo ed organizzativo intervenute nel corso della gestione;
- le spese (impegni, pagamenti) e dei costi sostenuti nella prima parte dell'esercizio, questi ultimi calcolati con il principio della competenza economica;
- le variazioni delle risorse finanziarie assegnate, rappresentate nel disegno di legge di assestamento.

I costi sono rappresentati secondo la destinazione (Missioni-Programmi), la natura (voci del Piano dei conti) e la responsabilità organizzativa (centri di responsabilità e centri di costo).

Di seguito si riporta l'elenco delle Tavole a livello Amministrazione e una sintetica descrizione del loro contenuto.

Analisi dei costi per Missione e Programma	Espongono gli anni persona, i costi propri, i costi dislocati ed i costi totali di ogni Amministrazione distinti per Missioni/Programmi
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma	Espongono il confronto dei costi propri, i costi dislocati ed i costi totali distinti per Missioni e Programmi
Riepilogo dei costi per natura	Espongono, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, i valori del budget rivisto con le relative incidenze sul totale costi propri e sul totale costi. I valori sono distinti fra costi propri dell'Amministrazione e costi riferibili allo Stato nel suo complesso
Confronto per natura con il Budget a Legge di bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019	Espongono il confronto dei costi propri per natura al primo livello del Piano dei conti
Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie per struttura organizzativa	Sono esposti gli anni persona, il costo delle retribuzioni ordinarie/straordinarie e l'incidenza percentuale del lavoro straordinario sul totale delle retribuzioni distinti per centri di responsabilità

Confronto con il Budget a Legge di bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa	Espone i dati del budget rivisto 2020 confrontati con il budget a LB 2020 degli Anni persona, dei costi delle retribuzioni ordinarie e dei relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni ed Anni persona) distinti per centro di responsabilità
Riconciliazione fra Budget rivisto e Bilancio assestato	Presenta la riconciliazione tra i dati del budget rivisto 2020 e il disegno di legge del bilancio assestato distinto per Programma

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E  
DELLE FINANZE**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica</b>	<b>42.995</b>	<b>63,34</b>	<b>8.316.440.994</b>	<b>72,21</b>	<b>53,82</b>	<b>7.135.080.531</b>	<b>3,19</b>	<b>46,18</b>	<b>15.451.521.525</b>	<b>6,58</b>
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	459	0,34	66.336.017	0,58	14,70	384.818.491	0,17	85,30	451.154.508	0,19
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	36.785	27,31	2.431.320.728	21,11	98,81	29.171.239	0,01	1,19	2.460.491.967	1,05
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	192	0,14	22.109.689	0,19	2,84	757.575.187	0,34	97,16	779.684.876	0,33
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			2.278.210.820	19,78	70,73	942.800.458	0,42	29,27	3.221.011.278	1,37
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	515	0,38	69.432.479	0,60	18,54	305.119.713	0,14	81,46	374.552.192	0,16
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	1.934	1,44	228.210.932	1,98	51,47	215.180.465	0,10	48,53	443.391.397	0,19
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	3.111	2,31	212.584.669	1,85	100,00				212.584.669	0,09
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			492.696.754	4,28	10,56	4.172.270.510	1,87	89,44	4.664.967.264	1,99
Servizi finanziari e monetazione			139.032.627	1,21	100,00				139.032.627	0,06
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici						328.144.468	0,15	100,00	328.144.468	0,14
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>						<b>119.463.108.737</b>	<b>53,49</b>	<b>100,00</b>	<b>119.463.108.737</b>	<b>50,86</b>
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						538.580.032	0,24	100,00	538.580.032	0,23
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali						31.003.607.679	13,88	100,00	31.003.607.679	13,20

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi 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						84.619.460.815	37,89	100,00	84.619.460.815	36,03
Rapporti finanziari con Enti territoriali						3.301.460.211	1,48	100,00	3.301.460.211	1,41
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>						<b>20.684.980.178</b>	<b>9,26</b>	<b>100,00</b>	<b>20.684.980.178</b>	<b>8,81</b>
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						20.558.000.000	9,20	100,00	20.558.000.000	8,75
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						126.980.178	0,06	100,00	126.980.178	0,05
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>20.688</b>	<b>30,52</b>	<b>2.533.157.982</b>	<b>22,00</b>	<b>76,14</b>	<b>793.685.843</b>	<b>0,36</b>	<b>23,86</b>	<b>3.326.843.825</b>	<b>1,42</b>
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	20.688	15,36	1.367.110.240	11,87	99,74	3.606.941	0,00	0,26	1.370.717.181	0,58
Sicurezza democratica						790.078.902	0,35	100,00	790.078.902	0,34
<b>Soccorso civile</b>						<b>5.889.616.566</b>	<b>2,64</b>	<b>100,00</b>	<b>5.889.616.566</b>	<b>2,51</b>
Interventi per pubbliche calamita'						987.598.576	0,44	100,00	987.598.576	0,42
Protezione civile						4.902.017.990	2,19	100,00	4.902.017.990	2,09
<b>Competitivita' e sviluppo delle imprese</b>						<b>34.271.523.904</b>	<b>15,34</b>	<b>100,00</b>	<b>34.271.523.904</b>	<b>14,59</b>
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						1.999.437.094	0,90	100,00	1.999.437.094	0,85
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						32.272.086.810	14,45	100,00	32.272.086.810	13,74
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>						<b>6.052.700.912</b>	<b>2,71</b>	<b>100,00</b>	<b>6.052.700.912</b>	<b>2,58</b>



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi 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)
Sostegno allo sviluppo del trasporto						6.052.700.912	2,71	100,00	6.052.700.912	2,58
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>						<b>626.200.000</b>	<b>0,28</b>	<b>100,00</b>	<b>626.200.000</b>	<b>0,27</b>
Opere pubbliche e infrastrutture						626.200.000	0,28	100,00	626.200.000	0,27
<b>Comunicazioni</b>						<b>486.341.723</b>	<b>0,22</b>	<b>100,00</b>	<b>486.341.723</b>	<b>0,21</b>
Servizi postali						315.561.720	0,14	100,00	315.561.720	0,13
Sostegno al pluralismo dell'informazione						170.780.003	0,08	100,00	170.780.003	0,07
<b>Ricerca e innovazione</b>						<b>665.119.242</b>	<b>0,30</b>	<b>100,00</b>	<b>665.119.242</b>	<b>0,28</b>
Ricerca di base e applicata						665.119.242	0,30	100,00	665.119.242	0,28
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>						<b>119.814.962</b>	<b>0,05</b>	<b>100,00</b>	<b>119.814.962</b>	<b>0,05</b>
Sostegno allo sviluppo sostenibile						119.814.962	0,05	100,00	119.814.962	0,05
<b>Casa e assetto urbanistico</b>						<b>662.264.797</b>	<b>0,30</b>	<b>100,00</b>	<b>662.264.797</b>	<b>0,28</b>
Politiche abitative e riqualificazione periferie						662.264.797	0,30	100,00	662.264.797	0,28
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>173</b>	<b>0,25</b>	<b>26.399.959</b>	<b>0,23</b>	<b>1,99</b>	<b>1.303.184.739</b>	<b>0,58</b>	<b>98,01</b>	<b>1.329.584.698</b>	<b>0,57</b>
Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio						423.439.626	0,19	100,00	423.439.626	0,18
Garanzia dei diritti dei cittadini	173	0,13	18.613.117	0,16	13,43	120.000.000	0,05	86,57	138.613.117	0,06

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi 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)
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						561.493.830	0,25	100,00	561.493.830	0,24
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti						168.124.010	0,08	100,00	168.124.010	0,07
Tutela della privacy						30.127.273	0,01	100,00	30.127.273	0,01
<b>Politiche previdenziali</b>						<b>10.860.361.815</b>	<b>4,86</b>	<b>100,00</b>	<b>10.860.361.815</b>	<b>4,62</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						10.860.361.815	4,86	100,00	10.860.361.815	4,62
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>						<b>1.215.252.181</b>	<b>0,54</b>	<b>100,00</b>	<b>1.215.252.181</b>	<b>0,52</b>
Rapporti con le confessioni religiose						1.215.252.181	0,54	100,00	1.215.252.181	0,52
<b>Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>						<b>2.354.650.304</b>	<b>1,05</b>	<b>100,00</b>	<b>2.354.650.304</b>	<b>1,00</b>
Organi costituzionali						1.742.711.671	0,78	100,00	1.742.711.671	0,74
Presidenza del Consiglio dei Ministri						611.938.633	0,27	100,00	611.938.633	0,26
<b>Giovani e sport</b>						<b>1.201.226.617</b>	<b>0,54</b>	<b>100,00</b>	<b>1.201.226.617</b>	<b>0,51</b>
Attività ricreative e sport						988.803.615	0,44	100,00	988.803.615	0,42
Incentivazione e sostegno alla gioventù <sup>1</sup>						212.423.002	0,10	100,00	212.423.002	0,09
<b>Giustizia</b>	<b>1.804</b>	<b>2,62</b>	<b>278.866.292</b>	<b>2,42</b>	<b>54,06</b>	<b>236.960.786</b>	<b>0,11</b>	<b>45,94</b>	<b>515.827.078</b>	<b>0,22</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi 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 tributaria	1.804	1,34	205.097.271	1,78	96,50	7.449.650	0,00	3,50	212.546.921	0,09
Giustizia amministrativa						197.011.136	0,09	100,00	197.011.136	0,08
Autogoverno della magistratura						32.500.000	0,01	100,00	32.500.000	0,01
<b>Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>						<b>6.860.767.975</b>	<b>3,07</b>	<b>100,00</b>	<b>6.860.767.975</b>	<b>2,92</b>
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali						6.860.767.975	3,07	100,00	6.860.767.975	2,92
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>2.704</b>	<b>3,27</b>	<b>361.427.179</b>	<b>3,14</b>	<b>49,90</b>	<b>362.804.238</b>	<b>0,16</b>	<b>50,10</b>	<b>724.231.417</b>	<b>0,31</b>
Indirizzo politico	274	0,20	25.147.399	0,22	100,00				25.147.399	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1.003	0,74	83.254.439	0,72	90,17	9.072.950	0,00	9,83	92.327.389	0,04
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attivita' formative e ad altre attivita' trasversali per le pubbliche amministrazioni	31	0,02	3.132.089	0,03	0,88	350.957.445	0,16	99,12	354.089.534	0,15
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.261	0,94	157.588.102	1,37	98,27	2.773.843	0,00	1,73	160.361.945	0,07
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	135	0,10	12.006.117	0,10	100,00				12.006.117	0,01
<b>Fondi da ripartire</b>						<b>2.104.787.275</b>	<b>0,94</b>	<b>100,00</b>	<b>2.104.787.275</b>	<b>0,90</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
Fondi da assegnare						469.098.712	0,21	100,00	469.098.712	0,20
Fondi di riserva e speciali						1.635.688.563	0,73	100,00	1.635.688.563	0,70
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>68.364</b>	<b>100,00</b>	<b>7.811.883.488</b>	<b>100,00</b>	<b>4,90</b>	<b>223.350.433.325</b>	<b>100,00</b>	<b>96,62</b>	<b>231.162.316.813</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica</b>	<b>5.939.934.715</b>	<b>7.135.080.531</b>	<b>13.075.015.246</b>	<b>6.787.335.426</b>	<b>5.977.463.628</b>	<b>12.764.799.054</b>	<b>(847.400.711)</b>	<b>1.157.616.903</b>	<b>310.216.192</b>	<b>2,43</b>
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	66.336.017	384.818.491	451.154.508	63.565.097	382.866.428	446.431.525	2.770.920	1.952.063	4.722.983	1,06
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.431.320.728	29.171.239	2.460.491.967	2.444.646.427	29.034.827	2.473.681.254	(13.325.698)	136.412	(13.189.286)	(0,53)
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	22.109.689	757.575.187	779.684.876	22.688.034	625.570.000	648.258.034	(578.345)	132.005.187	131.426.842	20,27
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	2.278.210.820	942.800.458	3.221.011.278	3.127.836.000	62.300.458	3.190.136.458	(849.625.180)	880.500.000	30.874.820	0,97
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	69.432.479	305.119.713	374.552.192	66.898.521	36.864.059	103.762.580	2.533.959	268.255.654	270.789.613	260,97
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	228.210.932	215.180.465	443.391.397	217.514.494	215.180.465	432.694.959	10.696.437		10.696.437	2,47
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	212.584.669		212.584.669	212.501.361		212.501.361	83.308		83.308	0,04
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato	492.696.754	4.172.270.510	4.664.967.264	492.652.866	4.300.645.927	4.793.298.793	43.888	(128.375.417)	(128.331.529)	(2,68)
Servizi finanziari e monetazione	139.032.627		139.032.627	139.032.627		139.032.627				
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici		328.144.468	328.144.468		325.001.464	325.001.464		3.143.004	3.143.004	0,97
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>		<b>119.463.108.737</b>	<b>119.463.108.737</b>		<b>109.395.489.514</b>	<b>109.395.489.514</b>		<b>10.067.619.223</b>	<b>10.067.619.223</b>	<b>9,20</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore		538.580.032	538.580.032		538.580.032	538.580.032				
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali		31.003.607.679	31.003.607.679		30.336.560.252	30.336.560.252		667.047.427	667.047.427	2,20
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria		84.619.460.815	84.619.460.815		77.168.889.019	77.168.889.019		7.450.571.796	7.450.571.796	9,65
Rapporti finanziari con Enti territoriali		3.301.460.211	3.301.460.211		1.351.460.211	1.351.460.211		1.950.000.000	1.950.000.000	144,29
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>		<b>20.684.980.178</b>	<b>20.684.980.178</b>		<b>20.679.788.592</b>	<b>20.679.788.592</b>		<b>5.191.586</b>	<b>5.191.586</b>	<b>0,03</b>
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE		20.558.000.000	20.558.000.000		20.558.000.000	20.558.000.000				
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale		126.980.178	126.980.178		121.788.592	121.788.592		5.191.586	5.191.586	4,26
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>1.367.110.240</b>	<b>793.685.843</b>	<b>2.160.796.083</b>	<b>1.378.409.710</b>	<b>793.685.843</b>	<b>2.172.095.553</b>	<b>(11.299.471)</b>		<b>(11.299.471)</b>	<b>(0,52)</b>
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.367.110.240	3.606.941	1.370.717.181	1.378.409.710	3.606.941	1.382.016.651	(11.299.471)		(11.299.471)	(0,82)
Sicurezza democratica		790.078.902	790.078.902		790.078.902	790.078.902				
<b>Soccorso civile</b>		<b>5.889.616.566</b>	<b>5.889.616.566</b>		<b>2.713.959.958</b>	<b>2.713.959.958</b>		<b>3.175.656.608</b>	<b>3.175.656.608</b>	<b>117,01</b>
Interventi per pubbliche calamita'		987.598.576	987.598.576		983.398.576	983.398.576		4.200.000	4.200.000	0,43
Protezione civile		4.902.017.990	4.902.017.990		1.730.561.382	1.730.561.382		3.171.456.608	3.171.456.608	183,26

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>Competitivita' e sviluppo delle imprese</b>		<b>34.271.523.904</b>	<b>34.271.523.904</b>		<b>18.140.081.639</b>	<b>18.140.081.639</b>		<b>16.131.442.265</b>	<b>16.131.442.265</b>	<b>88,93</b>
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno		1.999.437.094	1.999.437.094		314.094.829	314.094.829		1.685.342.265	1.685.342.265	536,57
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'		32.272.086.810	32.272.086.810		17.825.986.810	17.825.986.810		14.446.100.000	14.446.100.000	81,04
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>		<b>6.052.700.912</b>	<b>6.052.700.912</b>		<b>5.952.700.912</b>	<b>5.952.700.912</b>		<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>	<b>1,68</b>
Sostegno allo sviluppo del trasporto		6.052.700.912	6.052.700.912		5.952.700.912	5.952.700.912		100.000.000	100.000.000	1,68
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>		<b>626.200.000</b>	<b>626.200.000</b>		<b>626.200.000</b>	<b>626.200.000</b>				
Opere pubbliche e infrastrutture		626.200.000	626.200.000		626.200.000	626.200.000				
<b>Comunicazioni</b>		<b>486.341.723</b>	<b>486.341.723</b>		<b>506.257.446</b>	<b>506.257.446</b>		<b>(19.915.723)</b>	<b>(19.915.723)</b>	<b>(3,93)</b>
Servizi postali		315.561.720	315.561.720		315.561.720	315.561.720				
Sostegno al pluralismo dell'informazione		170.780.003	170.780.003		190.695.726	190.695.726		(19.915.723)	(19.915.723)	(10,44)
<b>Ricerca e innovazione</b>		<b>665.119.242</b>	<b>665.119.242</b>		<b>665.119.242</b>	<b>665.119.242</b>				
Ricerca di base e applicata		665.119.242	665.119.242		665.119.242	665.119.242				
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>		<b>119.814.962</b>	<b>119.814.962</b>		<b>117.814.962</b>	<b>117.814.962</b>		<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1,70</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Sostegno allo sviluppo sostenibile		119.814.962	119.814.962		117.814.962	117.814.962		2.000.000	2.000.000	1,70
<b>Casa e assetto urbanistico</b>		<b>662.264.797</b>	<b>662.264.797</b>		<b>162.264.797</b>	<b>162.264.797</b>		<b>500.000.000</b>	<b>500.000.000</b>	<b>308,14</b>
Politiche abitative e riqualificazione periferie		662.264.797	662.264.797		162.264.797	162.264.797		500.000.000	500.000.000	308,14
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>18.613.117</b>	<b>1.303.184.739</b>	<b>1.321.797.856</b>	<b>18.501.986</b>	<b>1.099.999.411</b>	<b>1.118.501.397</b>	<b>111.131</b>	<b>203.185.328</b>	<b>203.296.459</b>	<b>18,18</b>
Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio		423.439.626	423.439.626		220.439.626	220.439.626		203.000.000	203.000.000	92,09
Garanzia dei diritti dei cittadini	18.613.117	120.000.000	138.613.117	18.501.986	120.000.000	138.501.986	111.131		111.131	0,08
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali		561.493.830	561.493.830		561.308.502	561.308.502		185.328	185.328	0,03
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti		168.124.010	168.124.010		168.124.010	168.124.010				
Tutela della privacy		30.127.273	30.127.273		30.127.273	30.127.273				
<b>Politiche previdenziali</b>		<b>10.860.361.815</b>	<b>10.860.361.815</b>		<b>10.860.361.815</b>	<b>10.860.361.815</b>				
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati		10.860.361.815	10.860.361.815		10.860.361.815	10.860.361.815				
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>		<b>1.215.252.181</b>	<b>1.215.252.181</b>		<b>1.226.794.839</b>	<b>1.226.794.839</b>		<b>(11.542.658)</b>	<b>(11.542.658)</b>	<b>(0,94)</b>
Rapporti con le confessioni religiose		1.215.252.181	1.215.252.181		1.226.794.839	1.226.794.839		(11.542.658)	(11.542.658)	(0,94)



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>		<b>2.354.650.304</b>	<b>2.354.650.304</b>		<b>2.350.010.304</b>	<b>2.350.010.304</b>		<b>4.640.000</b>	<b>4.640.000</b>	<b>0,20</b>
Organi costituzionali		1.742.711.671	1.742.711.671		1.742.711.671	1.742.711.671				
Presidenza del Consiglio dei Ministri		611.938.633	611.938.633		607.298.633	607.298.633		4.640.000	4.640.000	0,76
<b>Giovani e sport</b>		<b>1.201.226.617</b>	<b>1.201.226.617</b>		<b>766.226.617</b>	<b>766.226.617</b>		<b>435.000.000</b>	<b>435.000.000</b>	<b>56,77</b>
Attività ricreative e sport		988.803.615	988.803.615		573.803.615	573.803.615		415.000.000	415.000.000	72,32
Incentivazione e sostegno alla gioventù <sup>1</sup>		212.423.002	212.423.002		192.423.002	192.423.002		20.000.000	20.000.000	10,39
<b>Giustizia</b>	<b>205.097.271</b>	<b>236.960.786</b>	<b>442.058.057</b>	<b>207.302.419</b>	<b>220.013.493</b>	<b>427.315.912</b>	<b>(2.205.148)</b>	<b>16.947.293</b>	<b>14.742.145</b>	<b>3,45</b>
Giustizia tributaria	205.097.271	7.449.650	212.546.921	207.302.419	7.449.650	214.752.069	(2.205.148)		(2.205.148)	(1,03)
Giustizia amministrativa		197.011.136	197.011.136		180.063.843	180.063.843		16.947.293	16.947.293	9,41
Autogoverno della magistratura		32.500.000	32.500.000		32.500.000	32.500.000				
<b>Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>		<b>6.860.767.975</b>	<b>6.860.767.975</b>		<b>6.910.767.975</b>	<b>6.910.767.975</b>		<b>(50.000.000)</b>	<b>(50.000.000)</b>	<b>(0,72)</b>
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali		6.860.767.975	6.860.767.975		6.910.767.975	6.910.767.975		(50.000.000)	(50.000.000)	(0,72)
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>281.128.146</b>	<b>362.804.238</b>	<b>643.932.384</b>	<b>306.367.112</b>	<b>312.804.238</b>	<b>619.171.350</b>	<b>(25.238.966)</b>	<b>50.000.000</b>	<b>24.761.034</b>	<b>4,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Indirizzo politico	25.147.399		25.147.399	25.159.577		25.159.577	(12.178)		(12.178)	(0,05)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	83.254.439	9.072.950	92.327.389	105.551.874	9.072.950	114.624.824	(22.297.436)		(22.297.436)	(19,45)
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	3.132.089	350.957.445	354.089.534	3.204.414	300.957.445	304.161.859	(72.325)	50.000.000	49.927.675	16,41
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	157.588.102	2.773.843	160.361.945	160.976.680	2.773.843	163.750.523	(3.388.577)		(3.388.577)	(2,07)
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	12.006.117		12.006.117	11.474.567		11.474.567	531.550		531.550	4,63
<b>Fondi da ripartire</b>		<b>2.104.787.275</b>	<b>2.104.787.275</b>		<b>2.369.753.712</b>	<b>2.369.753.712</b>		<b>(264.966.437)</b>	<b>(264.966.437)</b>	<b>(11,18)</b>
Fondi da assegnare		469.098.712	469.098.712		469.753.712	469.753.712		(655.000)	(655.000)	(0,14)
Fondi di riserva e speciali		1.635.688.563	1.635.688.563		1.900.000.000	1.900.000.000		(264.311.437)	(264.311.437)	(13,91)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.811.883.488</b>	<b>223.350.433.325</b>	<b>231.162.316.813</b>	<b>8.697.916.652</b>	<b>191.847.558.937</b>	<b>200.545.475.589</b>	<b>(886.033.164)</b>	<b>31.502.874.388</b>	<b>30.616.841.224</b>	<b>15,27</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>4.005.645.882</b>	<b>51,28</b>	<b>1,27</b>
Retribuzioni	3.912.016.561	50,08	1,24
Altri costi del personale	93.629.321	1,20	0,03
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>667.691.748</b>	<b>8,55</b>	<b>0,21</b>
Beni di consumo	79.601.828	1,02	0,03
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	487.891.252	6,25	0,15
Altri costi	100.198.668	1,28	0,03
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.933.986.228</b>	<b>37,56</b>	<b>0,93</b>
Costi straordinari	1.151.478	0,01	0,00
Esborso da contenzioso	8.383.703	0,11	0,00
Servizi finanziari	2.924.451.047	37,44	0,93
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>204.559.630</b>	<b>2,62</b>	<b>0,06</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>7.811.883.488</b>	<b>100,00</b>	<b>2,48</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>74.938.380.953</b>	<b>24,40</b>	<b>23,80</b>
Oneri finanziari	74.938.380.953	24,40	23,80
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>223.350.433.325</b>	<b>72,73</b>	<b>70,92</b>
Trasferimenti correnti	191.256.263.361	62,28	60,73
Contributi agli investimenti	23.329.452.445	7,60	7,41
Altri trasferimenti in c/capitale	8.764.717.519	2,85	2,78
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>8.814.664.487</b>	<b>112,84</b>	<b>2,80</b>
Fondi Speciali	259.468.240	3,32	0,08
Fondi di riserva	2.945.136.984	37,70	0,94
Altri fondi da ripartire	5.610.059.263	71,81	1,78
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>307.103.478.765</b>	<b>100,00</b>	<b>97,52</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>314.915.362.253</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>4.005.645.882</b>	<b>4.081.142.059</b>	<b>3.986.345.179</b>	(75.496.177)	<b>(1,85)</b>	19.300.703	<b>0,48</b>
Retribuzioni	3.912.016.561	3.987.498.390	3.894.006.210	(75.481.829)	(1,89)	18.010.352	0,46
Altri costi del personale	93.629.321	93.643.669	92.338.970	(14.348)	(0,02)	1.290.351	1,40
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>667.691.748</b>	<b>640.188.766</b>	<b>661.120.772</b>	27.502.982	<b>4,30</b>	6.570.976	<b>0,99</b>
Beni di consumo	79.601.828	67.957.771	88.760.159	11.644.057	17,13	(9.158.331)	(10,32)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	487.891.252	472.332.196	497.458.198	15.559.056	3,29	(9.566.946)	(1,92)
Altri costi	100.198.668	99.898.799	74.902.415	299.869	0,30	25.296.253	33,77
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.933.986.228</b>	<b>3.783.562.518</b>	<b>2.719.405.656</b>	(849.576.290)	<b>(22,45)</b>	214.580.572	<b>7,89</b>
Costi straordinari	1.151.478	1.151.478	2.181.460			(1.029.982)	(47,22)
Esborso da contenzioso	8.383.703	8.378.701	5.443.433	5.002	0,06	2.940.270	54,01
Servizi finanziari	2.924.451.047	3.774.032.339	2.711.780.763	(849.581.292)	(22,51)	212.670.284	7,84
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>204.559.630</b>	<b>193.023.309</b>	<b>188.859.979</b>	11.536.321	<b>5,98</b>	15.699.651	<b>8,31</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>7.811.883.488</b>	<b>8.697.916.652</b>	<b>7.555.731.586</b>	(886.033.164)	<b>(10,19)</b>	256.151.902	<b>3,39</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>74.938.380.953</b>	<b>76.674.250.953</b>	<b>68.293.936.788</b>	(1.735.870.000)	<b>(2,26)</b>	6.644.444.165	<b>9,73</b>
Oneri finanziari	74.938.380.953	76.674.250.953	68.293.936.788	(1.735.870.000)	(2,26)	6.644.444.165	9,73
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>223.350.433.325</b>	<b>191.847.558.937</b>	<b>169.667.741.785</b>	31.502.874.388	<b>16,42</b>	53.682.691.540	<b>31,64</b>
Trasferimenti correnti	191.256.263.361	166.871.901.574	157.509.072.711	24.384.361.787	14,61	33.747.190.650	21,43
Contributi agli investimenti	23.329.452.445	19.414.973.407	9.273.246.472	3.914.479.038	20,16	14.056.205.973	151,58
Altri trasferimenti in c/capitale	8.764.717.519	5.560.683.956	2.885.422.602	3.204.033.563	57,62	5.879.294.917	203,76
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>8.814.664.487</b>	<b>12.188.147.933</b>	<b>810.152.416</b>	(3.373.483.446)	<b>(27,68)</b>	8.004.512.071	<b>988,03</b>
Fondi Speciali	259.468.240	501.535.442		(242.067.202)	(48,27)	259.468.240	
Fondi di riserva	2.945.136.984	6.714.749.535		(3.769.612.551)	(56,14)	2.945.136.984	
Altri fondi da ripartire	5.610.059.263	4.971.862.956	810.152.416	638.196.307	12,84	4.799.906.847	592,47
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>307.103.478.765</b>	<b>280.709.957.823</b>	<b>238.771.830.989</b>	26.393.520.942	<b>9,40</b>	68.331.647.776	<b>28,62</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>314.915.362.253</b>	<b>289.407.874.475</b>	<b>246.327.562.575</b>	<b>25.507.487.778</b>	<b>8,81</b>	<b>68.587.799.678</b>	<b>27,84</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**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	274	0,40	20.906.481		20.906.481	
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.311	1,92	65.328.226	2.168.283	67.496.510	3,21
DIPARTIMENTO DEL TESORO	737	1,08	42.474.394	1.464.913	43.939.307	3,33
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.045	7,38	265.206.303	7.455.387	272.661.690	2,73
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.263	3,31	110.932.809	1.023.575	111.956.385	0,91
GUARDIA DI FINANZA	57.473	84,07	3.042.665.940	238.790.756	3.281.456.697	7,28
AVVOCATURA DELLO STATO	1.261	1,84	113.256.174	343.318	113.599.492	0,30
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>68.364</b>	<b>100,00</b>	<b>3.660.770.328</b>	<b>251.246.233</b>	<b>3.912.016.561</b>	<b>6,42</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	274	20.906.481	76.301	274	20.842.268	76.067	0,00	0,31	0,31
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.311	65.328.226	49.848	1.848	90.078.602	48.753	(29,07)	(27,48)	2,25
DIPARTIMENTO DEL TESORO	737	42.474.394	57.599	694	40.846.590	58.827	6,20	3,99	(2,09)
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	5.045	265.206.303	52.566	4.875	257.219.754	52.768	3,50	3,10	(0,38)
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.263	110.932.809	49.030	2.270	111.463.790	49.108	(0,32)	(0,48)	(0,16)
GUARDIA DI FINANZA	57.473	3.042.665.940	52.941	57.632	3.096.048.938	53.721	(0,28)	(1,72)	(1,45)
AVVOCATURA DELLO STATO	1.261	113.256.174	89.818	1.365	117.539.427	86.111	(7,62)	(3,64)	4,31
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>68.364</b>	<b>3.660.770.328</b>	<b>53.548</b>	<b>68.957</b>	<b>3.734.039.369</b>	<b>54.150</b>	<b>(0,86)</b>	<b>(1,96)</b>	<b>(1,11)</b>

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

### Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica</b>	<b>5.939.934.715</b>	<b>4.156.245.349</b>	<b>7.135.080.531</b>		<b>765.723.809</b>	<b>81.081.684.021</b>	<b>99.078.668.425</b>
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	66.336.017	456.245.349	384.818.491		21.748.223	10.000.000	939.148.080
Prevenzione e repressione delle frodi e delle violazioni agli obblighi fiscali	2.431.320.728		29.171.239		459.031.229	32.500.000	2.952.023.196
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	22.109.689		757.575.187		11.098.690	900.000.000	1.690.783.566
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	2.278.210.820		942.800.458		222.814.360	75.332.558.825	78.776.384.463
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	69.432.479		305.119.713		21.778.498	3.000.000.000	3.396.330.690
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	228.210.932		215.180.465		45.319.360		488.710.757
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	212.584.669				(26.530.769)		186.053.900
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato	492.696.754		4.172.270.510		16.904.938	1.806.625.196	6.488.497.398
Servizi finanziari e monetazione	139.032.627				(6.440.720)		132.591.907
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici			328.144.468				328.144.468
Oneri finanziari relativi alla gestione della tesoreria		3.700.000.000					3.700.000.000
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>		<b>1.155.215.949</b>	<b>119.463.108.737</b>		<b>300.000</b>	<b>13.074.436.943</b>	<b>133.693.061.629</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore		912.915.949	538.580.032		300.000	12.869.456.943	14.321.252.924
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali			31.003.607.679				31.003.607.679
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria			84.619.460.815				84.619.460.815
Rapporti finanziari con Enti territoriali		242.300.000	3.301.460.211			204.980.000	3.748.740.211
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>			<b>20.684.980.178</b>	<b>300.663.691</b>	<b>503.228.388</b>	<b>495.595.741</b>	<b>21.984.467.998</b>
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE			20.558.000.000	300.663.691	500.982.725		21.359.646.416
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale			126.980.178		2.245.663	495.595.741	624.821.582
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>				<b>1.174.611.680</b>			<b>1.174.611.680</b>
Missioni internazionali				1.174.611.680			1.174.611.680
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>1.367.110.240</b>		<b>793.685.843</b>		<b>316.665.120</b>	<b>17.500.000</b>	<b>2.494.961.203</b>
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza pubblica	1.367.110.240		3.606.941		315.644.022	17.500.000	1.703.861.203
Sicurezza democratica			790.078.902		1.021.098		791.100.000
<b>Soccorso civile</b>		<b>14.500.000</b>	<b>5.889.616.566</b>			<b>228.500.000</b>	<b>6.132.616.566</b>



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Interventi per pubbliche calamita'			987.598.576				987.598.576
Protezione civile		14.500.000	4.902.017.990			228.500.000	5.145.017.990
<b>Competitivita' e sviluppo delle imprese</b>			<b>34.271.523.904</b>	<b>3.560.000</b>	<b>200.000</b>	<b>80.030.000.000</b>	<b>114.305.283.904</b>
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno			1.999.437.094		200.000	80.030.000.000	82.029.637.094
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'			32.272.086.810	3.560.000			32.275.646.810
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>			<b>6.052.700.912</b>				<b>6.052.700.912</b>
Sostegno allo sviluppo del trasporto			6.052.700.912				6.052.700.912
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>			<b>626.200.000</b>				<b>626.200.000</b>
Opere pubbliche e infrastrutture			626.200.000				626.200.000
<b>Comunicazioni</b>			<b>486.341.723</b>				<b>486.341.723</b>
Servizi postali			315.561.720				315.561.720
Sostegno al pluralismo dell'informazione			170.780.003				170.780.003
<b>Ricerca e innovazione</b>			<b>665.119.242</b>				<b>665.119.242</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Ricerca di base e applicata			665.119.242				665.119.242
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>			<b>119.814.962</b>	<b>470.000.000</b>			<b>589.814.962</b>
Sostegno allo sviluppo sostenibile			119.814.962	470.000.000			589.814.962
<b>Casa e assetto urbanistico</b>			<b>662.264.797</b>				<b>662.264.797</b>
Politiche abitative e riqualificazione periferie			662.264.797				662.264.797
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>18.613.117</b>		<b>1.303.184.739</b>		<b>5.483.405</b>		<b>1.327.281.261</b>
Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio			423.439.626				423.439.626
Garanzia dei diritti dei cittadini	18.613.117		120.000.000		5.233.405		143.846.522
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali			561.493.830		250.000		561.743.830
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti			168.124.010				168.124.010
Tutela della privacy			30.127.273				30.127.273
<b>Politiche previdenziali</b>			<b>10.860.361.815</b>		<b>605.679.364</b>		<b>11.466.041.179</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati			10.860.361.815		605.679.364		11.466.041.179

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>			<b>1.215.252.181</b>				<b>1.215.252.181</b>
Rapporti con le confessioni religiose			1.215.252.181				1.215.252.181
<b>Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri</b>			<b>2.354.650.304</b>				<b>2.354.650.304</b>
Organi costituzionali			1.742.711.671				1.742.711.671
Presidenza del Consiglio dei Ministri			611.938.633				611.938.633
<b>Giovani e sport</b>			<b>1.201.226.617</b>				<b>1.201.226.617</b>
Attività ricreative e sport			988.803.615				988.803.615
Incentivazione e sostegno alla gioventù			212.423.002				212.423.002
<b>Giustizia</b>	<b>205.097.271</b>		<b>236.960.786</b>		<b>(13.685.932)</b>		<b>428.372.125</b>
Giustizia tributaria	205.097.271		7.449.650		(13.685.932)		198.860.989
Giustizia amministrativa			197.011.136				197.011.136
Autogoverno della magistratura			32.500.000				32.500.000
<b>Sviluppo e riequilibrio territoriale</b>			<b>6.860.767.975</b>				<b>6.860.767.975</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali			6.860.767.975				6.860.767.975
<b>Debito pubblico</b>		<b>69.604.130.000</b>		<b>1.015.000.000</b>	<b>225.043.000</b>	<b>261.758.632.457</b>	<b>332.602.805.457</b>
Oneri per il servizio del debito statale		69.604.130.000		1.015.000.000	225.043.000	2.300.000.000	73.144.173.000
Rimborsi del debito statale						259.458.632.457	259.458.632.457
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>281.128.146</b>	<b>8.289.655</b>	<b>362.804.238</b>	<b>22.426.194</b>	<b>413.108.985</b>	<b>10.330.798</b>	<b>1.098.088.016</b>
Indirizzo politico	25.147.399				(310.013)		24.837.386
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	83.254.439		9.072.950		118.582.767		210.910.156
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attivita' formative e ad altre attivita' trasversali per le pubbliche amministrazioni	3.132.089		350.957.445		261.704.531		615.794.065
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	157.588.102	15.000	2.773.843		(5.498.445)		154.878.500
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	12.006.117	8.274.655		22.426.194	38.630.145	10.330.798	91.667.909
<b>Fondi da ripartire</b>			<b>2.104.787.275</b>	<b>5.828.402.922</b>	<b>741.013.316</b>		<b>8.674.203.513</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Fondi da assegnare			469.098.712	3.508.714.606	741.013.316		4.718.826.634
Fondi di riserva e speciali			1.635.688.563	2.319.688.316			3.955.376.879
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.811.883.488</b>	<b>74.938.380.953</b>	<b>223.350.433.325</b>	<b>8.814.664.487</b>	<b>3.562.759.455</b>	<b>436.696.679.960</b>	<b>755.174.801.669</b>



**MINISTERO DELLO SVILUPPO  
ECONOMICO**





**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>511</b>	<b>21,44</b>	<b>107.661.469</b>	<b>33,01</b>	<b>0,88</b>	<b>12.133.637.391</b>	<b>94,06</b>	<b>99,12</b>	<b>12.241.298.860</b>	<b>92,56</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	101	2,13	9.076.746	2,78	0,29	3.158.586.177	24,49	99,71	3.167.662.923	23,95
Vigilanza sul sistema cooperativo, sulle società e sistema camerale	114	2,39	18.033.759	5,53	66,66	9.017.970	0,07	33,34	27.051.729	0,20
Incentivazione del sistema produttivo	142	2,99	12.008.287	3,68	0,13	8.917.421.822	69,13	99,87	8.929.430.109	67,52
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	114	2,39	39.414.219	12,09	44,78	48.611.422	0,38	55,22	88.025.641	0,67
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitività e lo sviluppo delle imprese, la comunicazione e l'energia	39	0,83	3.152.998	0,97	100,00				3.152.998	0,02
<b>Regolazione dei mercati</b>	<b>114</b>	<b>4,77</b>	<b>15.437.954</b>	<b>4,73</b>	<b>31,54</b>	<b>33.501.841</b>	<b>0,26</b>	<b>68,46</b>	<b>48.939.795</b>	<b>0,37</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	114	2,40	9.575.442	2,94	22,23	33.501.841	0,26	77,77	43.077.283	0,33
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>160</b>	<b>6,52</b>	<b>28.733.860</b>	<b>8,81</b>	<b>11,20</b>	<b>227.873.668</b>	<b>1,77</b>	<b>88,80</b>	<b>256.607.528</b>	<b>1,94</b>
Promozione dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	58	1,22	4.771.593	1,46	8,35	52.365.828	0,41	91,65	57.137.421	0,43
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	102	2,14	15.614.867	4,79	8,17	175.507.840	1,36	91,83	191.122.707	1,45
<b>Comunicazioni</b>	<b>950</b>	<b>38,31</b>	<b>98.254.626</b>	<b>30,13</b>	<b>16,36</b>	<b>502.400.283</b>	<b>3,89</b>	<b>83,64</b>	<b>600.654.909</b>	<b>4,54</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Analisi dei costi 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)
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	86	1,81	6.369.292	1,95	57,39	4.728.401	0,04	42,61	11.097.693	0,08
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	123	2,57	7.843.730	2,41	1,55	497.671.882	3,86	98,45	505.515.612	3,82
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	741	15,56	44.226.511	13,56	100,00				44.226.511	0,33
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>95</b>	<b>5,47</b>	<b>16.691.469</b>	<b>5,12</b>	<b>99,09</b>	<b>153.105</b>	<b>0,00</b>	<b>0,91</b>	<b>16.844.574</b>	<b>0,13</b>
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	95	1,99	9.598.130	2,94	98,43	153.105	0,00	1,57	9.751.235	0,07
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>453</b>	<b>23,49</b>	<b>59.345.017</b>	<b>18,20</b>	<b>97,08</b>	<b>1.782.809</b>	<b>0,01</b>	<b>2,92</b>	<b>61.127.826</b>	<b>0,46</b>
Indirizzo politico	169	3,55	12.289.768	3,77	90,97	1.220.532	0,01	9,03	13.510.300	0,10
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	284	5,97	19.526.302	5,99	97,20	562.277	0,00	2,80	20.088.579	0,15
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>2.284</b>	<b>100,00</b>	<b>211.501.644</b>	<b>100,00</b>	<b>2,47</b>	<b>12.899.349.097</b>	<b>100,00</b>	<b>98,39</b>	<b>13.110.850.741</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>81.686.010</b>	<b>12.133.637.391</b>	<b>12.215.323.401</b>	<b>84.883.048</b>	<b>3.951.314.838</b>	<b>4.036.197.886</b>	<b>(3.197.038)</b>	<b>8.182.322.553</b>	<b>8.179.125.515</b>	<b>202,64</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	9.076.746	3.158.586.177	3.167.662.923	9.132.949	3.050.351.712	3.059.484.661	(56.202)	108.234.465	108.178.262	3,54
Vigilanza sul sistema cooperativo, sulle società e sistema camerale	18.033.759	9.017.970	27.051.729	17.572.938	9.017.970	26.590.908	460.821		460.821	1,73
Incentivazione del sistema produttivo	12.008.287	8.917.421.822	8.929.430.109	15.663.509	813.333.734	828.997.243	(3.655.222)	8.104.088.088	8.100.432.866	977,14
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	39.414.219	48.611.422	88.025.641	39.879.502	78.611.422	118.490.924	(465.283)	(30.000.000)	(30.465.283)	(25,71)
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitività e lo sviluppo delle imprese, la comunicazione e l'energia	3.152.998		3.152.998	2.634.150		2.634.150	518.848		518.848	19,70
<b>Regolazione dei mercati</b>	<b>9.575.442</b>	<b>33.501.841</b>	<b>43.077.283</b>	<b>8.752.192</b>	<b>33.358.215</b>	<b>42.110.407</b>	<b>823.249</b>	<b>143.626</b>	<b>966.875</b>	<b>2,30</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	9.575.442	33.501.841	43.077.283	8.752.192	33.358.215	42.110.407	823.249	143.626	966.875	2,30
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>20.386.459</b>	<b>227.873.668</b>	<b>248.260.127</b>	<b>20.527.371</b>	<b>214.045.087</b>	<b>234.572.458</b>	<b>(140.912)</b>	<b>13.828.581</b>	<b>13.687.669</b>	<b>5,84</b>
Promozione dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	4.771.593	52.365.828	57.137.421	4.843.367	43.537.247	48.380.614	(71.775)	8.828.581	8.756.806	18,10
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	15.614.867	175.507.840	191.122.707	15.684.004	170.507.840	186.191.844	(69.137)	5.000.000	4.930.863	2,65

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>Comunicazioni</b>	<b>58.439.533</b>	<b>502.400.283</b>	<b>560.839.816</b>	<b>57.615.935</b>	<b>451.731.228</b>	<b>509.347.163</b>	<b>823.598</b>	<b>50.669.055</b>	<b>51.492.653</b>	<b>10,11</b>
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	6.369.292	4.728.401	11.097.693	7.029.769	4.728.401	11.758.170	(660.478)		(660.478)	(5,62)
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	7.843.730	497.671.882	505.515.612	7.444.656	447.002.827	454.447.483	399.074	50.669.055	51.068.129	11,24
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	44.226.511		44.226.511	43.141.510		43.141.510	1.085.001		1.085.001	2,51
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>9.598.130</b>	<b>153.105</b>	<b>9.751.235</b>	<b>9.033.121</b>	<b>173.105</b>	<b>9.206.226</b>	<b>565.009</b>	<b>(20.000)</b>	<b>545.009</b>	<b>5,92</b>
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	9.598.130	153.105	9.751.235	9.033.121	173.105	9.206.226	565.009	(20.000)	545.009	5,92
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>31.816.070</b>	<b>1.782.809</b>	<b>33.598.879</b>	<b>36.447.542</b>	<b>1.751.287</b>	<b>38.198.829</b>	<b>(4.631.472)</b>	<b>31.522</b>	<b>(4.599.950)</b>	<b>(12,04)</b>
Indirizzo politico	12.289.768	1.220.532	13.510.300	12.529.337	1.189.010	13.718.347	(239.570)	31.522	(208.048)	(1,52)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.526.302	562.277	20.088.579	23.918.204	562.277	24.480.481	(4.391.902)		(4.391.902)	(17,94)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>211.501.644</b>	<b>12.899.349.097</b>	<b>13.110.850.741</b>	<b>217.259.210</b>	<b>4.652.373.760</b>	<b>4.869.632.970</b>	<b>(5.757.566)</b>	<b>8.246.975.337</b>	<b>8.241.217.771</b>	<b>169,24</b>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>125.783.171</b>	<b>59,47</b>	<b>0,96</b>
Retribuzioni	122.443.236	57,89	0,93
Altri costi del personale	3.339.935	1,58	0,03
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>75.540.440</b>	<b>35,72</b>	<b>0,58</b>
Beni di consumo	1.257.565	0,59	0,01
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.225.466	29,89	0,48
Altri costi	11.057.409	5,23	0,08
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>4.279.586</b>	<b>2,02</b>	<b>0,03</b>
Esborso da contenzioso	4.279.586	2,02	0,03
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>5.898.447</b>	<b>2,79</b>	<b>0,04</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>211.501.644</b>	<b>100,00</b>	<b>1,61</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>22.531.145</b>	<b>0,17</b>	<b>0,17</b>
Oneri finanziari	22.531.145	0,17	0,17
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>12.899.349.097</b>	<b>99,83</b>	<b>98,22</b>
Trasferimenti correnti	645.955.637	5,00	4,92
Contributi agli investimenti	12.192.946.141	94,36	92,84
Altri trasferimenti in c/capitale	60.447.319	0,47	0,46
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>12.921.880.242</b>	<b>100,00</b>	<b>98,39</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>13.133.381.886</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>125.783.171</b>	<b>132.383.239</b>	<b>137.178.907</b>	(6.600.068)	<b>(4,99)</b>	(11.395.736)	<b>(8,31)</b>
Retribuzioni	122.443.236	128.924.617	134.469.730	(6.481.381)	(5,03)	(12.026.494)	(8,94)
Altri costi del personale	3.339.935	3.458.622	2.709.177	(118.687)	(3,43)	630.758	23,28
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>75.540.440</b>	<b>74.585.295</b>	<b>61.990.871</b>	955.145	<b>1,28</b>	13.549.569	<b>21,86</b>
Beni di consumo	1.257.565	1.151.009	547.225	106.556	9,26	710.340	129,81
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.225.466	62.691.914	53.374.526	533.552	0,85	9.850.940	18,46
Altri costi	11.057.409	10.742.372	8.069.120	315.037	2,93	2.988.289	37,03
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>4.279.586</b>	<b>4.316.329</b>	<b>1.769.346</b>	(36.743)	<b>(0,85)</b>	2.510.240	<b>141,87</b>
Costi straordinari			1.934			(1.934)	(100,00)
Esborso da contenzioso	4.279.586	4.316.329	1.767.412	(36.743)	(0,85)	2.512.174	142,14
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>5.898.447</b>	<b>5.974.347</b>	<b>5.272.402</b>	(75.900)	<b>(1,27)</b>	626.045	<b>11,87</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>211.501.644</b>	<b>217.259.210</b>	<b>206.211.525</b>	(5.757.566)	<b>(2,65)</b>	5.290.119	<b>2,57</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>22.531.145</b>	<b>22.530.618</b>	<b>33.943.429</b>	527	<b>0,00</b>	(11.412.284)	<b>(33,62)</b>
Oneri finanziari	22.531.145	22.530.618	33.943.429	527	0,00	(11.412.284)	(33,62)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>12.899.349.097</b>	<b>4.652.373.760</b>	<b>2.982.569.765</b>	8.246.975.337	<b>177,26</b>	9.916.779.332	<b>332,49</b>
Trasferimenti correnti	645.955.637	231.213.462	435.319.468	414.742.175	179,38	210.636.169	48,39
Contributi agli investimenti	12.192.946.141	4.360.712.979	2.547.250.297	7.832.233.162	179,61	9.645.695.844	378,67
Altri trasferimenti in c/capitale	60.447.319	60.447.319				60.447.319	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>12.921.880.242</b>	<b>4.674.904.378</b>	<b>3.016.513.193</b>	8.246.975.864	<b>176,41</b>	9.905.367.049	<b>328,37</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>13.133.381.886</b>	<b>4.892.163.588</b>	<b>3.222.724.718</b>	<b>8.241.218.298</b>	<b>168,46</b>	<b>9.910.657.167</b>	<b>307,52</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**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	169	7,40	10.698.604		10.698.604	
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI COOPERATIVI, SULLE SOCIETA' E SUL SISTEMA CAMERALE	114	5,00	6.168.793	70.256	6.239.049	1,13
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE, I SISTEMI INFORMATIVI E IL BILANCIO	284	12,45	13.091.994	131.980	13.223.974	1,00
DIREZIONE GENERALE PER L'APPROVVIGIONAMENTO, L'EFFICIENZA E LA COMPETITIVITA' ENERGETICA	58	2,54	3.749.411	25.508	3.774.920	0,68
DIREZIONE GENERALE PER LE INFRASTRUTTURE E LA SICUREZZA DEI SISTEMI ENERGETICI E GEOMINERARI	102	4,47	6.033.285	49.556	6.082.842	0,81
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, L'INNOVAZIONE E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	101	4,44	6.184.036	13.958	6.197.994	0,23
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	142	6,24	7.722.994	99.751	7.822.745	1,28
DIREZIONE GENERALE PER LA TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	114	4,99	6.098.806	117.992	6.216.798	1,90
SEGRETARIATO GENERALE	39	1,72	2.839.406	22.811	2.862.217	0,80

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**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
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, LA TUTELA DEL CONSUMATORE E LA NORMATIVA TECNICA	114	5,00	6.601.688	50.721	6.652.409	0,76
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	123	5,37	6.232.703	150.370	6.383.073	2,36
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	741	32,46	35.843.987	590.846	36.434.833	1,62
DIREZIONE GENERALE PER LE TECNOLOGIE DELLE COMUNICAZIONI E LA SICUREZZA INFORMATICA - ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	181	7,93	9.715.811	137.966	9.853.777	1,40
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.284</b>	<b>100,00</b>	<b>120.981.519</b>	<b>1.461.717</b>	<b>122.443.236</b>	<b>1,19</b>



## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	169	10.698.604	63.305	174	10.931.927	62.827	(2,87)	(2,13)	0,76
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI COOPERATIVI, SULLE SOCIETA' E SUL SISTEMA CAMERALE	114	6.168.793	54.051	109	5.628.737	51.413	4,25	9,59	5,13
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE, I SISTEMI INFORMATIVI E IL BILANCIO	284	13.091.994	46.034	383	17.575.972	45.864	(25,79)	(25,51)	0,37
DIREZIONE GENERALE PER L'APPROVVIGIONAMENTO, L'EFFICIENZA E LA COMPETITIVITA' ENERGETICA	58	3.749.411	64.645	59	3.793.237	64.292	(1,69)	(1,16)	0,55
DIREZIONE GENERALE PER LE INFRASTRUTTURE E LA SICUREZZA DEI SISTEMI ENERGETICI E GEOMINERARI	102	6.033.285	59.150	104	6.079.962	58.461	(1,92)	(0,77)	1,18
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, L'INNOVAZIONE E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	101	6.184.036	60.987	101	6.152.619	60.875	0,33	0,51	0,18
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	142	7.722.994	54.223	219	11.341.649	51.795	(34,95)	(31,91)	4,69
DIREZIONE GENERALE PER LA TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	114	6.098.806	53.517	115	6.180.595	53.693	(1,00)	(1,32)	(0,33)
SEGRETARIATO GENERALE	39	2.839.406	72.194	37	2.336.792	63.157	6,30	21,51	14,31
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, LA TUTELA DEL CONSUMATORE E LA NORMATIVA TECNICA	114	6.601.688	57.747	97	5.803.425	59.559	17,32	13,76	(3,04)

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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 I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	123	6.232.703	50.800	117	5.926.076	50.637	4,84	5,17	0,32
DIREZIONE GENERALE PER LE ATTIVITA' TERRITORIALI	741	35.843.987	48.340	740	35.687.353	48.245	0,24	0,44	0,20
DIREZIONE GENERALE PER LE TECNOLOGIE DELLE COMUNICAZIONI E LA SICUREZZA INFORMATICA - ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	181	9.715.811	53.619	185	9.971.456	53.833	(2,18)	(2,56)	(0,40)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.284</b>	<b>120.981.519</b>	<b>52.961</b>	<b>2.441</b>	<b>127.409.801</b>	<b>52.190</b>	<b>(6,43)</b>	<b>(5,05)</b>	<b>1,48</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Competitività e sviluppo delle imprese</b>	<b>81.686.010</b>	<b>22.530.618</b>	<b>12.133.637.391</b>		<b>21.464.916</b>	<b>1.224.921.106</b>	<b>13.484.240.040</b>
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	9.076.746	22.530.618	3.158.586.177		21.161.330	242.921.106	3.454.275.977
Vigilanza sul sistema cooperativo, sulle società e sistema camerale	18.033.759		9.017.970		190.151		27.241.880
Incentivazione del sistema produttivo	12.008.287		8.917.421.822		2.136.135	982.000.000	9.913.566.244
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	39.414.219		48.611.422		(3.098.972)		84.926.669
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitività e lo sviluppo delle imprese, la comunicazione e l'energia	3.152.998				1.076.272		4.229.270
<b>Regolazione dei mercati</b>	<b>9.575.442</b>		<b>33.501.841</b>		<b>2.611.227</b>		<b>45.688.510</b>
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	9.575.442		33.501.841		2.611.227		45.688.510
<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>20.386.459</b>		<b>227.873.668</b>		<b>122.546.599</b>		<b>370.806.727</b>
Promozione dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	4.771.593		52.365.828		122.473.394		179.610.815
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	15.614.867		175.507.840		73.205		191.195.912

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Comunicazioni</b>	<b>58.439.533</b>		<b>502.400.283</b>		<b>18.996.127</b>		<b>579.835.943</b>
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	6.369.292		4.728.401		90.349		11.188.042
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	7.843.730		497.671.882		21.697.160		527.212.772
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	44.226.511				(2.791.382)		41.435.129
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>9.598.130</b>		<b>153.105</b>		<b>4.307.250</b>		<b>14.058.485</b>
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	9.598.130		153.105		4.307.250		14.058.485
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>31.816.070</b>	<b>527</b>	<b>1.782.809</b>		<b>30.868.082</b>	<b>138.736</b>	<b>64.606.224</b>
Indirizzo politico	12.289.768		1.220.532		4.967.346		18.477.646
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	19.526.302	527	562.277		25.900.736	138.736	46.128.578
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>211.501.644</b>	<b>22.531.145</b>	<b>12.899.349.097</b>		<b>200.794.201</b>	<b>1.225.059.842</b>	<b>14.559.235.929</b>

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE  
POLITICHE SOCIALI**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Politiche per il lavoro</b>	<b>262</b>	<b>26,14</b>	<b>34.401.462</b>	<b>26,33</b>	<b>0,08</b>	<b>41.206.259.993</b>	<b>23,20</b>	<b>99,92</b>	<b>41.240.661.455</b>	<b>23,20</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	85	4,34	6.191.071	4,74	0,02	39.630.592.966	22,31	99,98	39.636.784.037	22,30
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	57	2,91	4.423.320	3,39	14,37	26.351.098	0,01	85,63	30.774.418	0,02
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	85	4,33	5.704.726	4,37	9,09	57.027.119	0,03	90,91	62.731.845	0,04
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro						336.480.868	0,19	100,00	336.480.868	0,19
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione						1.155.807.942	0,65	100,00	1.155.807.942	0,65
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	35	1,79	4.522.214	3,46	100,00				4.522.214	0,00
<b>Politiche previdenziali</b>	<b>84</b>	<b>8,12</b>	<b>10.614.766</b>	<b>8,12</b>	<b>0,01</b>	<b>92.526.287.502</b>	<b>52,08</b>	<b>99,99</b>	<b>92.536.902.268</b>	<b>52,05</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	84	4,29	6.658.920	5,10	0,01	92.526.287.502	52,08	99,99	92.532.946.422	52,05
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>122</b>	<b>12,13</b>	<b>26.319.112</b>	<b>20,14</b>	<b>0,06</b>	<b>43.896.151.501</b>	<b>24,71</b>	<b>99,94</b>	<b>43.922.470.613</b>	<b>24,71</b>
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	39	1,97	14.110.599	10,80	7,52	173.446.356	0,10	92,48	187.556.955	0,11

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Analisi dei costi 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	83	4,24	6.248.344	4,78	0,01	43.722.705.145	24,61	99,99	43.728.953.489	24,60
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>40</b>	<b>3,83</b>	<b>4.863.242</b>	<b>3,72</b>	<b>32,43</b>	<b>10.133.893</b>	<b>0,01</b>	<b>67,57</b>	<b>14.997.135</b>	<b>0,01</b>
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	40	2,04	3.028.973	2,32	23,01	10.133.893	0,01	76,99	13.162.866	0,01
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>456</b>	<b>49,78</b>	<b>54.461.120</b>	<b>41,68</b>	<b>89,57</b>	<b>6.339.297</b>	<b>0,00</b>	<b>10,43</b>	<b>60.800.417</b>	<b>0,03</b>
Indirizzo politico	113	5,77	8.828.522	6,76	63,84	5.000.000	0,00	36,16	13.828.522	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	343	17,51	20.954.037	16,04	93,99	1.339.297	0,00	6,01	22.293.334	0,01
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>964</b>	<b>100,00</b>	<b>80.670.726</b>	<b>100,00</b>	<b>0,07</b>	<b>177.645.172.186</b>	<b>100,00</b>	<b>99,95</b>	<b>177.725.842.912</b>	<b>100,00</b>

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



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>Politiche per il lavoro</b>	<b>20.841.331</b>	<b>41.206.259.993</b>	<b>41.227.101.324</b>	<b>21.219.482</b>	<b>11.467.144.346</b>	<b>11.488.363.828</b>	<b>(378.151)</b>	<b>29.739.115.647</b>	<b>29.738.737.496</b>	<b>258,86</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	6.191.071	39.630.592.966	39.636.784.037	6.165.295	9.897.543.459	9.903.708.754	25.776	29.733.049.507	29.733.075.283	300,22
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	4.423.320	26.351.098	30.774.418	4.460.776	26.351.098	30.811.874	(37.456)		(37.456)	(0,12)
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.704.726	57.027.119	62.731.845	5.823.520	56.479.421	62.302.941	(118.794)	547.698	428.904	0,69
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro		336.480.868	336.480.868		331.962.426	331.962.426		4.518.442	4.518.442	1,36
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione		1.155.807.942	1.155.807.942		1.154.807.942	1.154.807.942		1.000.000	1.000.000	0,09
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	4.522.214		4.522.214	4.769.891		4.769.891	(247.677)		(247.677)	(5,19)
<b>Politiche previdenziali</b>	<b>6.658.920</b>	<b>92.526.287.502</b>	<b>92.532.946.422</b>	<b>6.642.935</b>	<b>90.791.720.447</b>	<b>90.798.363.382</b>	<b>15.985</b>	<b>1.734.567.055</b>	<b>1.734.583.040</b>	<b>1,91</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	6.658.920	92.526.287.502	92.532.946.422	6.642.935	90.791.720.447	90.798.363.382	15.985	1.734.567.055	1.734.583.040	1,91
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>20.358.943</b>	<b>43.896.151.501</b>	<b>43.916.510.444</b>	<b>23.935.740</b>	<b>39.706.857.606</b>	<b>39.730.793.346</b>	<b>(3.576.797)</b>	<b>4.189.293.895</b>	<b>4.185.717.098</b>	<b>10,54</b>
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	14.110.599	173.446.356	187.556.955	17.715.757	65.833.829	83.549.586	(3.605.158)	107.612.527	104.007.369	124,49

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	6.248.344	43.722.705.145	43.728.953.489	6.219.983	39.641.023.777	39.647.243.760	28.360	4.081.681.368	4.081.709.728	10,30
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>3.028.973</b>	<b>10.133.893</b>	<b>13.162.866</b>	<b>3.015.163</b>	<b>10.000.000</b>	<b>13.015.163</b>	<b>13.810</b>	<b>133.893</b>	<b>147.703</b>	<b>1,13</b>
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	3.028.973	10.133.893	13.162.866	3.015.163	10.000.000	13.015.163	13.810	133.893	147.703	1,13
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>29.782.559</b>	<b>6.339.297</b>	<b>36.121.856</b>	<b>29.473.182</b>	<b>6.339.297</b>	<b>35.812.479</b>	<b>309.377</b>		<b>309.377</b>	<b>0,86</b>
Indirizzo politico	8.828.522	5.000.000	13.828.522	8.481.818	5.000.000	13.481.818	346.704		346.704	2,57
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	20.954.037	1.339.297	22.293.334	20.991.364	1.339.297	22.330.661	(37.327)		(37.327)	(0,17)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>80.670.726</b>	<b>177.645.172.186</b>	<b>177.725.842.912</b>	<b>84.286.502</b>	<b>141.982.061.696</b>	<b>142.066.348.198</b>	<b>(3.615.776)</b>	<b>35.663.110.490</b>	<b>35.659.494.714</b>	<b>25,10</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>49.872.084</b>	<b>61,82</b>	<b>0,03</b>
Retribuzioni	48.927.022	60,65	0,03
Altri costi del personale	945.062	1,17	0,00
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>23.980.284</b>	<b>29,73</b>	<b>0,01</b>
Beni di consumo	270.262	0,34	0,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.041.280	28,56	0,01
Altri costi	668.742	0,83	0,00
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>531.968</b>	<b>0,66</b>	<b>0,00</b>
Esborso da contenzioso	531.968	0,66	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>6.286.390</b>	<b>7,79</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>80.670.726</b>	<b>100,00</b>	<b>0,05</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>177.645.172.186</b>	<b>99,76</b>	<b>99,72</b>
Trasferimenti correnti	177.612.454.808	99,75	99,70
Contributi agli investimenti	27.717.378	0,02	0,02
Altri trasferimenti in c/capitale	5.000.000	0,00	0,00
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>419.758.592</b>	<b>520,34</b>	<b>0,24</b>
Altri fondi da ripartire	419.758.592	520,34	0,24
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>178.064.930.778</b>	<b>100,00</b>	<b>99,95</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>178.145.601.504</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>49.872.084</b>	<b>49.752.129</b>	<b>44.545.791</b>	119.955	<b>0,24</b>	5.326.292	<b>11,96</b>
Retribuzioni	48.927.022	48.840.067	43.800.157	86.955	0,18	5.126.865	11,71
Altri costi del personale	945.062	912.062	745.635	33.000	3,62	199.427	26,75
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>23.980.284</b>	<b>23.837.458</b>	<b>13.008.130</b>	142.826	<b>0,60</b>	10.972.154	<b>84,35</b>
Beni di consumo	270.262	269.796	73.529	466	0,17	196.733	267,56
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	23.041.280	22.934.920	12.715.152	106.360	0,46	10.326.128	81,21
Altri costi	668.742	632.742	219.449	36.000	5,69	449.293	204,74
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>531.968</b>	<b>530.192</b>	<b>528.235</b>	1.776	<b>0,33</b>	3.733	<b>0,71</b>
Costi straordinari			5.532			(5.532)	(100,00)
Esborso da contenzioso	531.968	530.192	522.704	1.776	0,33	9.264	1,77
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>6.286.390</b>	<b>10.166.723</b>	<b>1.200.854</b>	(3.880.333)	<b>(38,17)</b>	5.085.536	<b>423,49</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>80.670.726</b>	<b>84.286.502</b>	<b>59.283.011</b>	(3.615.776)	<b>(4,29)</b>	21.387.715	<b>36,08</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>			<b>5.494</b>			(5.494)	<b>(100,00)</b>
Oneri finanziari			5.494			(5.494)	(100,00)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>177.645.172.186</b>	<b>141.982.061.696</b>	<b>113.759.005.746</b>	35.663.110.490	<b>25,12</b>	63.886.166.440	<b>56,16</b>
Trasferimenti correnti	177.612.454.808	141.949.344.318	113.732.288.368	35.663.110.490	25,12	63.880.166.440	56,17
Contributi agli investimenti	27.717.378	27.717.378	26.717.378			1.000.000	3,74
Altri trasferimenti in c/capitale	5.000.000	5.000.000				5.000.000	
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>419.758.592</b>	<b>430.458.592</b>		(10.700.000)	<b>(2,49)</b>	419.758.592	
Altri fondi da ripartire	419.758.592	430.458.592		(10.700.000)	(2,49)	419.758.592	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>178.064.930.778</b>	<b>142.412.520.288</b>	<b>113.759.011.240</b>	35.652.410.490	<b>25,03</b>	64.305.919.538	<b>56,53</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>178.145.601.504</b>	<b>142.496.806.790</b>	<b>113.818.294.251</b>	<b>35.648.794.714</b>	<b>25,02</b>	<b>64.327.307.253</b>	<b>56,52</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**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	113	11,73	7.240.855		7.240.855	
SEGRETARIATO GENERALE	57	5,92	3.685.290	123.843	3.809.133	3,25
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	343	35,60	14.620.892	271.794	14.892.686	1,83
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	35	3,63	1.817.564	66.508	1.884.072	3,53
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	85	8,82	4.159.794	116.098	4.275.892	2,72
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	85	8,81	4.207.006	38.228	4.245.235	0,90
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	84	8,72	4.181.453	100.201	4.281.654	2,34
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA POVERTA' E PER LA PROGRAMMAZIONE SOCIALE	83	8,61	4.174.984	85.471	4.260.455	2,01
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	39	4,01	1.973.337	14.203	1.987.540	0,71

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

## 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
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	40	4,15	2.010.935	38.565	2.049.500	1,88
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>964</b>	<b>100,00</b>	<b>48.072.110</b>	<b>854.912</b>	<b>48.927.022</b>	<b>1,75</b>

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	113	7.240.855	64.078	113	7.082.961	62.681	0,00	2,23	2,23
SEGRETARIATO GENERALE	57	3.685.290	64.654	59	3.753.702	63.622	(3,39)	(1,82)	1,62
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE, L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA, IL BILANCIO - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI	343	14.620.892	42.627	343	14.590.691	42.538	0,00	0,21	0,21
DIREZIONE GENERALE DEI SISTEMI INFORMATIVI, DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DEL MONITORAGGIO DATI E DELLA COMUNICAZIONE	35	1.817.564	51.930	35	1.807.203	51.634	0,00	0,57	0,57
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI E DELLA FORMAZIONE	85	4.159.794	48.939	85	4.140.930	48.717	0,00	0,46	0,46
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	85	4.207.006	49.552	88	4.311.093	48.990	(3,52)	(2,41)	1,15
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	84	4.181.453	49.779	84	4.162.589	49.555	0,00	0,45	0,45
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA POVERTA' E PER LA PROGRAMMAZIONE SOCIALE	83	4.174.984	50.301	83	4.153.285	50.040	0,00	0,52	0,52
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	39	1.973.337	51.070	40	1.982.127	49.553	(3,40)	(0,44)	3,06
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	40	2.010.935	50.273	40	2.000.574	50.014	0,00	0,52	0,52

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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]
<b>TOTALE GENERALE</b>	964	48.072.110	49.891	970	47.985.155	49.469	(0,67)	0,18	0,85



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Politiche per il lavoro</b>	<b>20.841.331</b>		<b>41.206.259.993</b>		<b>35.849.884</b>		<b>41.262.951.208</b>
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	6.191.071		39.630.592.966		(1.495.821)		39.635.288.216
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	4.423.320		26.351.098		387.698		31.162.116
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	5.704.726		57.027.119		3.527.369		66.259.214
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro			336.480.868				336.480.868
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione			1.155.807.942				1.155.807.942
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro e servizi di comunicazione istituzionale	4.522.214				33.430.638		37.952.852
<b>Politiche previdenziali</b>	<b>6.658.920</b>		<b>92.526.287.502</b>	<b>7.500.000</b>	<b>29.989</b>	<b>42.000.000</b>	<b>92.582.476.411</b>
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	6.658.920		92.526.287.502	7.500.000	29.989	42.000.000	92.582.476.411
<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>20.358.943</b>		<b>43.896.151.501</b>	<b>412.258.592</b>	<b>8.689.997</b>		<b>44.337.459.033</b>
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilit� sociale delle imprese e delle organizzazioni	14.110.599		173.446.356		8.823.113		196.380.068
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	6.248.344		43.722.705.145	412.258.592	(133.116)		44.141.078.965

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>3.028.973</b>		<b>10.133.893</b>		<b>(690.445)</b>		<b>12.472.421</b>
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	3.028.973		10.133.893		(690.445)		12.472.421
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>29.782.559</b>		<b>6.339.297</b>		<b>9.341.875</b>	<b>88.775</b>	<b>45.552.506</b>
Indirizzo politico	8.828.522		5.000.000		1.970.386		15.798.908
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	20.954.037		1.339.297		7.371.489	88.775	29.753.598
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>80.670.726</b>		<b>177.645.172.186</b>	<b>419.758.592</b>	<b>53.221.300</b>	<b>42.088.775</b>	<b>178.240.911.579</b>

**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Giustizia</b>	<b>96.208</b>	<b>99,03</b>	<b>14.001.267.242</b>	<b>99,08</b>	<b>97,57</b>	<b>349.138.695</b>	<b>97,05</b>	<b>2,43</b>	<b>14.350.405.937</b>	<b>99,03</b>
Amministrazione penitenziaria	43.331	22,49	2.921.391.117	20,67	95,22	146.634.739	40,76	4,78	3.068.025.856	21,17
Giustizia civile e penale	48.139	24,98	5.056.217.761	35,78	99,61	20.000.000	5,56	0,39	5.076.217.761	35,03
Giustizia minorile e di comunita'	4.408	2,29	277.570.408	1,96	99,46	1.503.956	0,42	0,54	279.074.364	1,93
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	330	0,17	27.497.760	0,19	13,19	181.000.000	50,31	86,81	208.497.760	1,44
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>967</b>	<b>0,97</b>	<b>130.660.983</b>	<b>0,92</b>	<b>92,50</b>	<b>10.600.000</b>	<b>2,95</b>	<b>7,50</b>	<b>141.260.983</b>	<b>0,97</b>
Indirizzo politico	330	0,17	33.620.913	0,24	81,56	7.600.000	2,11	18,44	41.220.913	0,28
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	637	0,33	46.450.541	0,33	93,93	3.000.000	0,83	6,07	49.450.541	0,34
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>97.175</b>	<b>100,00</b>	<b>8.362.748.501</b>	<b>100,00</b>	<b>97,52</b>	<b>359.738.695</b>	<b>100,00</b>	<b>4,12</b>	<b>8.722.487.196</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Giustizia</b>	<b>8.282.677.046</b>	<b>349.138.695</b>	<b>8.631.815.741</b>	<b>8.318.420.099</b>	<b>345.840.225</b>	<b>8.664.260.324</b>	<b>(35.743.053)</b>	<b>3.298.470</b>	<b>(32.444.583)</b>	<b>(0,37)</b>
Amministrazione penitenziaria	2.921.391.117	146.634.739	3.068.025.856	2.915.360.202	143.336.269	3.058.696.471	6.030.915	3.298.470	9.329.385	0,31
Giustizia civile e penale	5.056.217.761	20.000.000	5.076.217.761	5.099.596.417	20.000.000	5.119.596.417	(43.378.656)		(43.378.656)	(0,85)
Giustizia minorile e di comunita'	277.570.408	1.503.956	279.074.364	275.987.126	1.503.956	277.491.082	1.583.282		1.583.282	0,57
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	27.497.760	181.000.000	208.497.760	27.476.354	181.000.000	208.476.354	21.406		21.406	0,01
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>80.071.454</b>	<b>10.600.000</b>	<b>90.671.454</b>	<b>82.763.424</b>	<b>10.600.000</b>	<b>93.363.424</b>	<b>(2.691.970)</b>		<b>(2.691.970)</b>	<b>(2,88)</b>
Indirizzo politico	33.620.913	7.600.000	41.220.913	33.994.000	7.600.000	41.594.000	(373.087)		(373.087)	(0,90)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	46.450.541	3.000.000	49.450.541	48.769.424	3.000.000	51.769.424	(2.318.883)		(2.318.883)	(4,48)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>8.362.748.501</b>	<b>359.738.695</b>	<b>8.722.487.196</b>	<b>8.401.183.524</b>	<b>356.440.225</b>	<b>8.757.623.749</b>	<b>(38.435.023)</b>	<b>3.298.470</b>	<b>(35.136.553)</b>	<b>(0,40)</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**
**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>6.172.354.177</b>	<b>73,81</b>	<b>70,63</b>
Retribuzioni	6.119.585.967	73,18	70,02
Altri costi del personale	52.768.210	0,63	0,60
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>2.016.813.328</b>	<b>24,12</b>	<b>23,08</b>
Beni di consumo	192.266.965	2,30	2,20
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.644.430.388	19,66	18,82
Altri costi	180.115.975	2,15	2,06
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>4.020.117</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>
Esborso da contenzioso	4.012.197	0,05	0,05
Servizi finanziari	7.920	0,00	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>169.560.879</b>	<b>2,03</b>	<b>1,94</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>8.362.748.501</b>	<b>100,00</b>	<b>95,69</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>962.084</b>	<b>0,26</b>	<b>0,01</b>
Oneri finanziari	962.084	0,26	0,01
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>359.738.695</b>	<b>95,52</b>	<b>4,12</b>
Trasferimenti correnti	352.138.695	93,50	4,03
Altri trasferimenti in c/capitale	7.600.000	2,02	0,09
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>15.900.135</b>	<b>0,19</b>	<b>0,18</b>
Fondi di riserva	14.812.045	0,18	0,17
Altri fondi da ripartire	1.088.090	0,01	0,01
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>376.600.914</b>	<b>100,00</b>	<b>4,31</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>8.739.349.415</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>6.172.354.177</b>	<b>6.246.097.525</b>	<b>5.845.948.182</b>	(73.743.348)	<b>(1,18)</b>	326.405.994	<b>5,58</b>
Retribuzioni	6.119.585.967	6.179.810.086	5.792.863.377	(60.224.119)	(0,97)	326.722.590	5,64
Altri costi del personale	52.768.210	66.287.439	53.084.805	(13.519.229)	(20,39)	(316.595)	(0,60)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>2.016.813.328</b>	<b>1.968.757.269</b>	<b>1.985.353.144</b>	48.056.059	<b>2,44</b>	31.460.184	<b>1,58</b>
Beni di consumo	192.266.965	181.395.914	167.658.476	10.871.051	5,99	24.608.489	14,68
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.644.430.388	1.606.038.385	1.603.708.238	38.392.003	2,39	40.722.150	2,54
Altri costi	180.115.975	181.322.970	213.986.431	(1.206.995)	(0,67)	(33.870.456)	(15,83)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>4.020.117</b>	<b>3.721.443</b>	<b>11.589.956</b>	298.674	<b>8,03</b>	(7.569.839)	<b>(65,31)</b>
Costi straordinari			806.772			(806.772)	(100,00)
Esborso da contenzioso	4.012.197	3.721.443	10.568.168	290.754	7,81	(6.555.971)	(62,04)
Servizi finanziari	7.920		215.016	7.920		(207.096)	(96,32)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>169.560.879</b>	<b>182.607.287</b>	<b>135.175.179</b>	(13.046.408)	<b>(7,14)</b>	34.385.700	<b>25,44</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>8.362.748.501</b>	<b>8.401.183.524</b>	<b>7.978.066.462</b>	(38.435.023)	<b>(0,46)</b>	384.682.039	<b>4,82</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>962.084</b>	<b>962.084</b>	<b>333.247</b>			628.837	<b>188,70</b>
Oneri finanziari	962.084	962.084	333.247			628.837	188,70
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>359.738.695</b>	<b>356.440.225</b>	<b>171.955.552</b>	3.298.470	<b>0,93</b>	187.783.143	<b>109,20</b>
Trasferimenti correnti	352.138.695	348.840.225	171.955.552	3.298.470	0,95	180.183.143	104,78
Altri trasferimenti in c/capitale	7.600.000	7.600.000				7.600.000	
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>15.900.135</b>	<b>15.900.135</b>	<b>1.219.805</b>			14.680.330	<b>1.203,50</b>
Fondi di riserva	14.812.045	14.812.045				14.812.045	
Altri fondi da ripartire	1.088.090	1.088.090	1.219.805			(131.715)	(10,80)
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>376.600.914</b>	<b>373.302.444</b>	<b>173.508.603</b>	3.298.470	<b>0,88</b>	203.092.311	<b>117,05</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>8.739.349.415</b>	<b>8.774.485.968</b>	<b>8.151.575.065</b>	(35.136.553)	<b>(0,40)</b>	<b>587.774.350</b>	<b>7,21</b>



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	330	0,34	27.993.713		27.993.713	
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	330	0,34	18.722.446	91.497	18.813.943	0,49
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	48.776	50,19	3.522.471.212	11.525.451	3.533.996.663	0,33
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	43.331	44,59	2.205.789.510	128.433.750	2.334.223.260	5,50
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	4.408	4,54	200.760.794	3.797.593	204.558.387	1,86
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>97.175</b>	<b>100,00</b>	<b>5.975.737.675</b>	<b>143.848.291</b>	<b>6.119.585.967</b>	<b>2,35</b>

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	330	27.993.713	84.829	335	28.176.188	84.108	(1,49)	(0,65)	0,86
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	330	18.722.446	56.735	329	18.674.003	56.760	0,30	0,26	(0,04)
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	48.776	3.522.471.212	72.217	50.494	3.581.067.764	70.921	(3,40)	(1,64)	1,83
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	43.331	2.205.789.510	50.906	43.331	2.205.712.984	50.904	0,00	0,00	0,00
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	4.408	200.760.794	45.545	4.409	200.861.038	45.557	(0,02)	(0,05)	(0,03)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>97.175</b>	<b>5.975.737.675</b>	<b>61.495</b>	<b>98.898</b>	<b>6.034.491.977</b>	<b>61.017</b>	<b>(1,74)</b>	<b>(0,97)</b>	<b>0,78</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Giustizia</b>	<b>8.282.677.046</b>	<b>942.084</b>	<b>349.138.695</b>	<b>14.910.688</b>	<b>330.119.542</b>		<b>8.977.788.055</b>
Amministrazione penitenziaria	2.921.391.117	937.886	146.634.739	30.000	76.143.055		3.145.136.797
Giustizia civile e penale	5.056.217.761		20.000.000	14.782.045	(767.103.028)		4.323.896.778
Giustizia minorile e di comunita'	277.570.408	4.198	1.503.956	98.643	9.858.748		289.035.953
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	27.497.760		181.000.000		1.011.220.767		1.219.718.527
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>80.071.454</b>	<b>20.000</b>	<b>10.600.000</b>	<b>989.447</b>	<b>50.230.434</b>	<b>50.000</b>	<b>141.961.335</b>
Indirizzo politico	33.620.913		7.600.000		398.069		41.618.982
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	46.450.541	20.000	3.000.000	989.447	49.832.365	50.000	100.342.353
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>8.362.748.501</b>	<b>962.084</b>	<b>359.738.695</b>	<b>15.900.135</b>	<b>380.349.976</b>	<b>50.000</b>	<b>9.119.749.390</b>



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



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

**Analisi dei costi per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>7.080</b>	<b>93,23</b>	<b>1.087.338.907</b>	<b>94,51</b>	<b>37,62</b>	<b>1.802.905.015</b>	<b>87,00</b>	<b>62,38</b>	<b>2.890.243.922</b>	<b>89,68</b>
Protocollo internazionale	90	0,72	9.997.093	0,87	100,00				9.997.093	0,31
Cooperazione allo sviluppo	88	0,70	10.928.529	0,95	0,87	1.244.396.407	60,05	99,13	1.255.324.936	38,95
Cooperazione economica e relazioni internazionali	107	0,85	14.325.545	1,25	36,80	24.606.092	1,19	63,20	38.931.637	1,21
Promozione della pace e sicurezza internazionale	115	0,91	15.738.264	1,37	3,95	382.407.717	18,45	96,05	398.145.981	12,35
Integrazione europea	116	0,92	11.161.541	0,97	41,76	15.563.712	0,75	58,24	26.725.253	0,83
Italiani nel mondo e politiche migratorie	95	0,75	9.708.761	0,84	14,46	57.419.870	2,77	85,54	67.128.631	2,08
Promozione della cultura e della lingua italiana all'estero	794	6,33	116.252.086	10,10	60,80	74.937.226	3,62	39,20	191.189.312	5,93
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	4.967	39,59	594.942.134	51,71	100,00	22.000	0,00	0,00	594.964.134	18,46
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	358	2,85	27.932.307	2,43	91,79	2.500.000	0,12	8,21	30.432.307	0,94
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	190	1,51	23.053.821	2,00	95,64	1.051.991	0,05	4,36	24.105.812	0,75
Comunicazione in ambito internazionale	51	0,41	5.152.727	0,45	100,00				5.152.727	0,16
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	111	0,88	12.359.504	1,07	100,00				12.359.504	0,38
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>339</b>	<b>5,29</b>	<b>46.541.574</b>	<b>4,05</b>	<b>95,70</b>	<b>2.092.000</b>	<b>0,10</b>	<b>4,30</b>	<b>48.633.574</b>	<b>1,51</b>
Indirizzo politico	166	1,32	14.352.880	1,25	87,77	2.000.000	0,10	12,23	16.352.880	0,51

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Analisi dei costi 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	173	1,38	15.245.215	1,33	99,40	92.000	0,00	0,60	15.337.215	0,48
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>99</b>	<b>1,48</b>	<b>16.652.756</b>	<b>1,45</b>	<b>5,86</b>	<b>267.298.347</b>	<b>12,90</b>	<b>94,14</b>	<b>283.951.103</b>	<b>8,81</b>
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	99	0,79	10.995.059	0,96	3,95	267.298.347	12,90	96,05	278.293.406	8,64
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>7.518</b>	<b>100,00</b>	<b>892.145.466</b>	<b>100,00</b>	<b>35,70</b>	<b>2.072.295.362</b>	<b>100,00</b>	<b>69,91</b>	<b>2.964.440.828</b>	<b>100,00</b>

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



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>851.552.311</b>	<b>1.802.905.015</b>	<b>2.654.457.326</b>	<b>859.084.791</b>	<b>1.726.403.160</b>	<b>2.585.487.951</b>	<b>(7.532.480)</b>	<b>76.501.855</b>	<b>68.969.375</b>	<b>2,67</b>
Protocollo internazionale	9.997.093		9.997.093	11.145.290		11.145.290	(1.148.197)		(1.148.197)	(10,30)
Cooperazione allo sviluppo	10.928.529	1.244.396.407	1.255.324.936	11.249.298	1.173.550.060	1.184.799.358	(320.769)	70.846.347	70.525.578	5,95
Cooperazione economica e relazioni internazionali	14.325.545	24.606.092	38.931.637	14.512.304	23.106.092	37.618.396	(186.759)	1.500.000	1.313.241	3,49
Promozione della pace e sicurezza internazionale	15.738.264	382.407.717	398.145.981	16.176.158	378.884.562	395.060.720	(437.893)	3.523.155	3.085.262	0,78
Integrazione europea	11.161.541	15.563.712	26.725.253	11.257.048	15.569.169	26.826.217	(95.507)	(5.457)	(100.964)	(0,38)
Italiani nel mondo e politiche migratorie	9.708.761	57.419.870	67.128.631	9.781.064	57.419.870	67.200.934	(72.304)		(72.304)	(0,11)
Promozione della cultura e della lingua italiana all'estero	116.252.086	74.937.226	191.189.312	115.829.282	74.299.416	190.128.698	422.804	637.810	1.060.614	0,56
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	594.942.134	22.000	594.964.134	598.629.264	22.000	598.651.264	(3.687.130)		(3.687.130)	(0,62)
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	27.932.307	2.500.000	30.432.307	31.342.659	2.500.000	33.842.659	(3.410.353)		(3.410.353)	(10,08)
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	23.053.821	1.051.991	24.105.812	24.037.700	1.051.991	25.089.691	(983.879)		(983.879)	(3,92)
Comunicazione in ambito internazionale	5.152.727		5.152.727	5.263.423		5.263.423	(110.696)		(110.696)	(2,10)
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	12.359.504		12.359.504	9.861.302		9.861.302	2.498.202		2.498.202	25,33

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>29.598.095</b>	<b>2.092.000</b>	<b>31.690.095</b>	<b>27.631.628</b>	<b>2.092.000</b>	<b>29.723.628</b>	<b>1.966.467</b>		<b>1.966.467</b>	<b>6,62</b>
Indirizzo politico	14.352.880	2.000.000	16.352.880	14.360.892	2.000.000	16.360.892	(8.012)		(8.012)	(0,05)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.245.215	92.000	15.337.215	13.270.737	92.000	13.362.737	1.974.479		1.974.479	14,78
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>10.995.059</b>	<b>267.298.347</b>	<b>278.293.406</b>	<b>11.723.861</b>	<b>269.458.966</b>	<b>281.182.827</b>	<b>(728.802)</b>	<b>(2.160.619)</b>	<b>(2.889.421)</b>	<b>(1,03)</b>
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	10.995.059	267.298.347	278.293.406	11.723.861	269.458.966	281.182.827	(728.802)	(2.160.619)	(2.889.421)	(1,03)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>892.145.466</b>	<b>2.072.295.362</b>	<b>2.964.440.828</b>	<b>898.440.281</b>	<b>1.997.954.126</b>	<b>2.896.394.407</b>	<b>(6.294.815)</b>	<b>74.341.236</b>	<b>68.046.421</b>	<b>2,35</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>724.141.754</b>	<b>81,17</b>	<b>24,43</b>
Retribuzioni	397.245.953	44,53	13,40
Altri costi del personale	326.895.801	36,64	11,03
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>139.850.454</b>	<b>15,68</b>	<b>4,72</b>
Beni di consumo	5.517.323	0,62	0,19
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	129.672.417	14,53	4,37
Altri costi	4.660.714	0,52	0,16
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.119.754</b>	<b>0,13</b>	<b>0,04</b>
Costi straordinari	1.033	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	1.118.721	0,13	0,04
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>27.033.504</b>	<b>3,03</b>	<b>0,91</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>892.145.466</b>	<b>100,00</b>	<b>30,09</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>2.072.295.362</b>	<b>100,00</b>	<b>69,91</b>
Trasferimenti correnti	1.935.095.362	93,38	65,28
Contributi agli investimenti	135.200.000	6,52	4,56
Altri trasferimenti in c/capitale	2.000.000	0,10	0,07
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>2.072.295.362</b>	<b>100,00</b>	<b>69,91</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.964.440.828</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>724.141.754</b>	<b>730.034.849</b>	<b>710.450.493</b>	(5.893.095)	<b>(0,81)</b>	13.691.261	<b>1,93</b>
Retribuzioni	397.245.953	404.499.056	393.014.193	(7.253.103)	(1,79)	4.231.760	1,08
Altri costi del personale	326.895.801	325.535.793	317.436.300	1.360.008	0,42	9.459.501	2,98
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>139.850.454</b>	<b>140.212.598</b>	<b>160.944.179</b>	(362.144)	<b>(0,26)</b>	(21.093.725)	<b>(13,11)</b>
Beni di consumo	5.517.323	5.609.635	8.651.365	(92.312)	(1,65)	(3.134.042)	(36,23)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	129.672.417	129.806.676	141.926.753	(134.259)	(0,10)	(12.254.336)	(8,63)
Altri costi	4.660.714	4.796.287	10.366.061	(135.573)	(2,83)	(5.705.347)	(55,04)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.119.754</b>	<b>1.119.754</b>	<b>1.076.663</b>			43.091	<b>4,00</b>
Costi straordinari	1.033	1.033				1.033	
Esborso da contenzioso	1.118.721	1.118.721	1.076.663			42.058	3,91
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>27.033.504</b>	<b>27.073.080</b>	<b>27.503.443</b>	(39.576)	<b>(0,15)</b>	(469.939)	<b>(1,71)</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>892.145.466</b>	<b>898.440.281</b>	<b>899.974.778</b>	(6.294.815)	<b>(0,70)</b>	(7.829.312)	<b>(0,87)</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>			<b>19.483</b>			(19.483)	<b>(100,00)</b>
Oneri finanziari			19.483			(19.483)	(100,00)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>2.072.295.362</b>	<b>1.997.954.126</b>	<b>1.799.389.727</b>	74.341.236	<b>3,72</b>	272.905.635	<b>15,17</b>
Trasferimenti correnti	1.935.095.362	1.867.254.126	1.792.164.727	67.841.236	3,63	142.930.635	7,98
Contributi agli investimenti	135.200.000	128.700.000	7.225.000	6.500.000	5,05	127.975.000	1.771,28
Altri trasferimenti in c/capitale	2.000.000	2.000.000				2.000.000	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>2.072.295.362</b>	<b>1.997.954.126</b>	<b>1.799.409.209</b>	74.341.236	<b>3,72</b>	272.886.153	<b>15,17</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.964.440.828</b>	<b>2.896.394.407</b>	<b>2.699.383.987</b>	<b>68.046.421</b>	<b>2,35</b>	<b>265.056.840</b>	<b>9,82</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	166	2,21	10.655.272		10.655.272	
SEGRETERIA GENERALE	190	2,53	13.702.714	160.923	13.863.637	1,16
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	90	1,20	5.963.829	326.633	6.290.462	5,19
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	111	1,48	7.129.984		7.129.984	
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	358	4,76	21.712.655	61.856	21.774.512	0,28
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	5.139	68,36	237.064.110		237.064.110	
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	51	0,68	3.156.732	5.388	3.162.120	0,17
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	88	1,17	7.898.401	15.210	7.913.612	0,19
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	893	11,88	49.154.074		49.154.074	

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**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 ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	95	1,26	7.253.227	9.557	7.262.784	0,13
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	115	1,52	12.306.546	13.283	12.319.829	0,11
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	107	1,42	11.216.896	11.707	11.228.603	0,10
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	116	1,54	9.423.069	3.885	9.426.954	0,04
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.518</b>	<b>100,00</b>	<b>396.637.510</b>	<b>608.442</b>	<b>397.245.953</b>	<b>0,15</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Variazione %		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona [G=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	166	10.655.272	64.188	164	10.663.831	65.023	1,22	(0,08)	(1,28)
SEGRETERIA GENERALE	190	13.702.714	72.120	204	14.714.623	72.294	(6,65)	(6,88)	(0,24)
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	90	5.963.829	66.302	100	6.542.955	65.626	(9,78)	(8,85)	1,03
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	111	7.129.984	64.234	114	7.490.991	65.710	(2,63)	(4,82)	(2,25)
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	358	21.712.655	60.694	422	24.957.580	59.130	(15,24)	(13,00)	2,64
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	5.139	237.064.110	46.127	5.139	237.399.400	46.192	0,00	(0,14)	(0,14)
SERVIZIO PER LA STAMPA E LA COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	51	3.156.732	61.523	53	3.333.870	62.714	(3,48)	(5,31)	(1,90)
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	88	7.898.401	90.021	90	8.219.170	90.990	(2,87)	(3,90)	(1,07)
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	893	49.154.074	55.043	893	49.585.073	55.525	0,00	(0,87)	(0,87)
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	95	7.253.227	76.616	93	7.339.240	78.917	1,80	(1,17)	(2,92)

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	115	12.306.546	107.424	117	12.711.034	108.456	(2,25)	(3,18)	(0,95)
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	107	11.216.896	105.185	108	11.335.713	105.302	(0,94)	(1,05)	(0,11)
DIREZIONE GENERALE PER L'UNIONE EUROPEA	116	9.423.069	81.500	115	9.518.495	82.440	0,14	(1,00)	(1,14)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>7.518</b>	<b>396.637.510</b>	<b>52.761</b>	<b>7.613</b>	<b>403.811.975</b>	<b>53.045</b>	<b>(1,25)</b>	<b>(1,78)</b>	<b>(0,54)</b>



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>L'Italia in Europa e nel mondo</b>	<b>851.552.311</b>		<b>1.802.905.015</b>		<b>54.817.921</b>		<b>2.709.275.248</b>
Protocollo internazionale	9.997.093				(2.053.121)		7.943.972
Cooperazione allo sviluppo	10.928.529		1.244.396.407		(1.295.111)		1.254.029.825
Cooperazione economica e relazioni internazionali	14.325.545		24.606.092		(814.348)		38.117.289
Promozione della pace e sicurezza internazionale	15.738.264		382.407.717		(2.017.345)		396.128.636
Integrazione europea	11.161.541		15.563.712		(3.454.149)		23.271.104
Italiani nel mondo e politiche migratorie	9.708.761		57.419.870		(1.523.593)		65.605.038
Promozione della cultura e della lingua italiana all'estero	116.252.086		74.937.226		(23.067.592)		168.121.720
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	594.942.134		22.000		(474.149.273)		120.814.861
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	27.932.307		2.500.000		576.590.654		607.022.961
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	23.053.821		1.051.991		(4.277.119)		19.828.693
Comunicazione in ambito internazionale	5.152.727				(705.804)		4.446.923
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	12.359.504				(8.415.278)		3.944.226

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>29.598.095</b>		<b>2.092.000</b>		<b>68.197.357</b>		<b>99.887.452</b>
Indirizzo politico	14.352.880		2.000.000		(2.646.883)		13.705.997
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.245.215		92.000		70.844.240		86.181.455
<b>Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo</b>	<b>10.995.059</b>		<b>267.298.347</b>		<b>414.481.411</b>		<b>692.774.817</b>
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	10.995.059		267.298.347		414.481.411		692.774.817
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>892.145.466</b>		<b>2.072.295.362</b>		<b>537.496.689</b>		<b>3.501.937.517</b>

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



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**
**Analisi dei costi per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Istruzione scolastica</b>	<b>1.081.069</b>	<b>99,17</b>	<b>45.753.959.297</b>	<b>98,96</b>	<b>95,13</b>	<b>2.340.579.356</b>	<b>17,35</b>	<b>4,87</b>	<b>48.094.538.653</b>	<b>80,53</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	64	0,01	4.563.200	0,01	1,64	274.267.139	2,03	98,36	278.830.339	0,47
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	219	0,02	42.292.751	0,09	4,25	953.514.487	7,07	95,75	995.807.238	1,67
Istituzioni scolastiche non statali						698.171.294	5,18	100,00	698.171.294	1,17
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	15	0,00	1.142.246	0,00	2,28	48.976.436	0,36	97,72	50.118.682	0,08
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	2.509	0,23	154.877.724	0,33	36,90	264.850.000	1,96	63,10	419.727.724	0,70
Istruzione del primo ciclo	709.044	65,04	29.121.381.866	62,99	100,00	500.000	0,00	0,00	29.121.881.866	48,76
Istruzione del secondo ciclo	369.141	33,86	16.424.014.417	35,52	99,39	100.300.000	0,74	0,61	16.524.314.417	27,67
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	76	0,01	5.687.093	0,01	100,00				5.687.093	0,01
<b>Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>8.537</b>	<b>0,78</b>	<b>444.552.441</b>	<b>0,96</b>	<b>5,04</b>	<b>8.382.116.878</b>	<b>62,14</b>	<b>94,96</b>	<b>8.826.669.319</b>	<b>14,78</b>
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	53	0,00	7.267.464	0,02	1,83	389.791.738	2,89	98,17	397.059.202	0,66
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	8.445	0,77	433.795.837	0,94	98,29	7.560.000	0,06	1,71	441.355.837	0,74
Sistema universitario e formazione post-universitaria	39	0,00	3.489.139	0,01	0,04	7.984.765.140	59,20	99,96	7.988.254.279	13,38
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>74</b>	<b>0,01</b>	<b>9.474.828</b>	<b>0,02</b>	<b>0,34</b>	<b>2.749.403.616</b>	<b>20,38</b>	<b>99,66</b>	<b>2.758.878.444</b>	<b>4,62</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	74	0,01	9.474.828	0,02	0,34	2.749.403.616	20,38	99,66	2.758.878.444	4,62
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>406</b>	<b>0,04</b>	<b>26.307.187</b>	<b>0,06</b>	<b>61,96</b>	<b>16.150.000</b>	<b>0,12</b>	<b>38,04</b>	<b>42.457.187</b>	<b>0,07</b>
Indirizzo politico	179	0,02	11.113.346	0,02	100,00				11.113.346	0,02
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	227	0,02	15.193.840	0,03	48,47	16.150.000	0,12	51,53	31.343.840	0,05
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>1.090.087</b>	<b>100,00</b>	<b>46.234.293.753</b>	<b>100,00</b>	<b>77,42</b>	<b>13.488.249.850</b>	<b>100,00</b>	<b>22,58</b>	<b>59.722.543.603</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Istruzione scolastica</b>	<b>45.753.959.297</b>	<b>2.340.579.356</b>	<b>48.094.538.653</b>	<b>45.703.560.620</b>	<b>2.042.816.757</b>	<b>47.746.377.377</b>	<b>50.398.677</b>	<b>297.762.599</b>	<b>348.161.276</b>	<b>0,73</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	4.563.200	274.267.139	278.830.339	4.562.279	259.244.700	263.806.979	921	15.022.439	15.023.360	5,69
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	42.292.751	953.514.487	995.807.238	44.725.953	820.543.532	865.269.485	(2.433.202)	132.970.955	130.537.753	15,09
Istituzioni scolastiche non statali		698.171.294	698.171.294		549.023.089	549.023.089		149.148.205	149.148.205	27,17
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	1.142.246	48.976.436	50.118.682	1.273.877	48.355.436	49.629.313	(131.631)	621.000	489.369	0,99
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	154.877.724	264.850.000	419.727.724	168.907.361	264.850.000	433.757.361	(14.029.637)		(14.029.637)	(3,23)
Istruzione del primo ciclo	29.121.381.866	500.000	29.121.881.866	29.047.062.583	500.000	29.047.562.583	74.319.282		74.319.282	0,26
Istruzione del secondo ciclo	16.424.014.417	100.300.000	16.524.314.417	16.431.316.406	100.300.000	16.531.616.406	(7.301.989)		(7.301.989)	(0,04)
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	5.687.093		5.687.093	5.712.160		5.712.160	(25.067)		(25.067)	(0,44)
<b>Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>444.552.441</b>	<b>8.382.116.878</b>	<b>8.826.669.319</b>	<b>329.588.633</b>	<b>8.159.451.033</b>	<b>8.489.039.666</b>	<b>114.963.808</b>	<b>222.665.845</b>	<b>337.629.653</b>	<b>3,98</b>
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	7.267.464	389.791.738	397.059.202	7.256.459	347.125.893	354.382.352	11.006	42.665.845	42.676.851	12,04
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	433.795.837	7.560.000	441.355.837	318.871.317	7.560.000	326.431.317	114.924.520		114.924.520	35,21
Sistema universitario e formazione post-universitaria	3.489.139	7.984.765.140	7.988.254.279	3.460.857	7.804.765.140	7.808.225.997	28.282	180.000.000	180.028.282	2,31

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>9.474.828</b>	<b>2.749.403.616</b>	<b>2.758.878.444</b>	<b>9.458.292</b>	<b>2.724.834.156</b>	<b>2.734.292.448</b>	<b>16.537</b>	<b>24.569.460</b>	<b>24.585.997</b>	<b>0,90</b>
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	9.474.828	2.749.403.616	2.758.878.444	9.458.292	2.724.834.156	2.734.292.448	16.537	24.569.460	24.585.997	0,90
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>26.307.187</b>	<b>16.150.000</b>	<b>42.457.187</b>	<b>29.061.554</b>	<b>16.150.000</b>	<b>45.211.554</b>	<b>(2.754.367)</b>		<b>(2.754.367)</b>	<b>(6,09)</b>
Indirizzo politico	11.113.346		11.113.346	11.103.765		11.103.765	9.582		9.582	0,09
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.193.840	16.150.000	31.343.840	17.957.789	16.150.000	34.107.789	(2.763.948)		(2.763.948)	(8,10)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>46.234.293.753</b>	<b>13.488.249.850</b>	<b>59.722.543.603</b>	<b>46.071.669.098</b>	<b>12.943.251.946</b>	<b>59.014.921.044</b>	<b>162.624.655</b>	<b>544.997.904</b>	<b>707.622.559</b>	<b>1,20</b>



**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>44.902.390.224</b>	<b>97,12</b>	<b>75,04</b>
Retribuzioni	43.883.737.327	94,92	73,34
Altri costi del personale	1.018.652.897	2,20	1,70
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>1.310.833.929</b>	<b>2,84</b>	<b>2,19</b>
Beni di consumo	281.091.070	0,61	0,47
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	958.189.631	2,07	1,60
Altri costi	71.553.228	0,15	0,12
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>5.834.670</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
Costi straordinari	120.292	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	5.184.000	0,01	0,01
Servizi finanziari	530.378	0,00	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>15.234.930</b>	<b>0,03</b>	<b>0,03</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>46.234.293.753</b>	<b>100,00</b>	<b>77,26</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>4.112.818</b>	<b>0,03</b>	<b>0,01</b>
Oneri finanziari	4.112.818	0,03	0,01
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>13.488.249.850</b>	<b>99,15</b>	<b>22,54</b>
Trasferimenti correnti	9.883.870.362	72,65	16,52
Contributi agli investimenti	3.604.379.488	26,49	6,02
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>112.000.000</b>	<b>0,24</b>	<b>0,19</b>
Fondi di riserva	112.000.000	0,24	0,19
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>13.604.362.668</b>	<b>100,00</b>	<b>22,74</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>59.838.656.421</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>44.902.390.224</b>	<b>44.806.434.009</b>	<b>45.502.098.314</b>	95.956.215	<b>0,21</b>	(599.708.090)	<b>(1,32)</b>
Retribuzioni	43.883.737.327	43.787.584.278	43.993.185.202	96.153.049	0,22	(109.447.875)	(0,25)
Altri costi del personale	1.018.652.897	1.018.849.731	1.508.913.112	(196.834)	(0,02)	(490.260.215)	(32,49)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>1.310.833.929</b>	<b>1.239.797.090</b>	<b>1.348.113.439</b>	71.036.839	<b>5,73</b>	(37.279.510)	<b>(2,77)</b>
Beni di consumo	281.091.070	303.975.884	154.298.987	(22.884.814)	(7,53)	126.792.083	82,17
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	958.189.631	866.345.656	1.093.933.341	91.843.975	10,60	(135.743.710)	(12,41)
Altri costi	71.553.228	69.475.550	99.881.111	2.077.678	2,99	(28.327.883)	(28,36)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>5.834.670</b>	<b>5.834.670</b>	<b>42.096.522</b>			(36.261.852)	<b>(86,14)</b>
Costi straordinari	120.292	120.292	5.230.336			(5.110.044)	(97,70)
Esborso da contenzioso	5.184.000	5.184.000	36.436.472			(31.252.472)	(85,77)
Servizi finanziari	530.378	530.378	429.714			100.664	23,43
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>15.234.930</b>	<b>19.603.329</b>	<b>12.712.552</b>	(4.368.399)	<b>(22,28)</b>	2.522.378	<b>19,84</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>46.234.293.753</b>	<b>46.071.669.098</b>	<b>46.905.020.828</b>	162.624.655	<b>0,35</b>	(670.727.075)	<b>(1,43)</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>4.112.818</b>	<b>4.112.818</b>	<b>4.927.327</b>			(814.509)	<b>(16,53)</b>
Oneri finanziari	4.112.818	4.112.818	4.927.327			(814.509)	(16,53)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>13.488.249.850</b>	<b>12.943.251.946</b>	<b>11.153.728.997</b>	544.997.904	<b>4,21</b>	2.334.520.853	<b>20,93</b>
Trasferimenti correnti	9.883.870.362	9.501.078.086	8.553.222.684	382.792.276	4,03	1.330.647.678	15,56
Contributi agli investimenti	3.604.379.488	3.442.173.860	2.600.506.313	162.205.628	4,71	1.003.873.175	38,60
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>112.000.000</b>			112.000.000		112.000.000	
Fondi di riserva	112.000.000			112.000.000		112.000.000	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>13.604.362.668</b>	<b>12.947.364.764</b>	<b>11.158.656.324</b>	656.997.904	<b>5,07</b>	2.445.706.344	<b>21,92</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>59.838.656.421</b>	<b>59.019.033.862</b>	<b>58.063.677.152</b>	<b>819.622.559</b>	<b>1,39</b>	<b>1.774.979.269</b>	<b>3,06</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	179	0,02	7.627.388		7.627.388	
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	311	0,03	19.705.012	23.463	19.728.474	0,12
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	8.612	0,79	426.534.853	31.911	426.566.764	0,01
DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	1.080.986	99,17	43.429.740.976	73.724	43.429.814.700	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.090.087</b>	<b>100,00</b>	<b>43.883.608.229</b>	<b>129.097</b>	<b>43.883.737.327</b>	<b>0,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	179	7.627.388	42.611	179	7.600.998	42.464	0,00	0,35	0,35
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	311	19.705.012	63.434	311	19.559.519	62.965	0,00	0,74	0,74
DIPARTIMENTO PER LA FORMAZIONE SUPERIORE E PER LA RICERCA	8.612	426.534.853	49.530	8.612	311.520.075	36.174	0,00	36,92	36,92
DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	1.080.986	43.429.740.976	40.176	1.081.344	43.448.774.590	40.180	(0,03)	(0,04)	(0,01)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.090.087</b>	<b>43.883.608.229</b>	<b>40.257</b>	<b>1.090.446</b>	<b>43.787.455.181</b>	<b>40.156</b>	<b>(0,03)</b>	<b>0,22</b>	<b>0,25</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Istruzione scolastica</b>	<b>45.753.959.297</b>		<b>2.340.579.356</b>		<b>1.866.747.497</b>		<b>49.961.286.150</b>
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	4.563.200		274.267.139		1.356.584.731		1.635.415.070
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	42.292.751		953.514.487		128.969.517		1.124.776.755
Istituzioni scolastiche non statali			698.171.294				698.171.294
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	1.142.246		48.976.436		(95.028)		50.023.654
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	154.877.724		264.850.000		(13.012.866)		406.714.858
Istruzione del primo ciclo	29.121.381.866		500.000		39.526.001		29.161.407.867
Istruzione del secondo ciclo	16.424.014.417		100.300.000		(106.330.767)		16.417.983.650
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	5.687.093				461.105.909		466.793.002
<b>Istruzione universitaria e formazione post-universitaria</b>	<b>444.552.441</b>	<b>4.112.818</b>	<b>8.382.116.878</b>		<b>94.328.681</b>	<b>19.313.578</b>	<b>8.944.424.395</b>
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	7.267.464		389.791.738		2.841.115	1.000.000	400.900.317
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	433.795.837		7.560.000		91.020.527		532.376.364
Sistema universitario e formazione post-universitaria	3.489.139	4.112.818	7.984.765.140		467.039	18.313.578	8.011.147.714

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>9.474.828</b>		<b>2.749.403.616</b>		<b>(4.182.255)</b>		<b>2.754.696.189</b>
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	9.474.828		2.749.403.616		(4.182.255)		2.754.696.189
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>26.307.187</b>		<b>16.150.000</b>	<b>112.000.000</b>	<b>86.056.038</b>		<b>240.513.225</b>
Indirizzo politico	11.113.346			112.000.000	4.141.697		127.255.043
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.193.840		16.150.000		81.914.341		113.258.182
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>46.234.293.753</b>	<b>4.112.818</b>	<b>13.488.249.850</b>	<b>112.000.000</b>	<b>2.042.949.961</b>	<b>19.313.578</b>	<b>61.900.919.959</b>

**MINISTERO DELL'INTERNO**





**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>8.275</b>	<b>8,11</b>	<b>923.042.871</b>	<b>7,17</b>	<b>92,16</b>	<b>78.485.923</b>	<b>0,42</b>	<b>7,84</b>	<b>1.001.528.794</b>	<b>3,19</b>
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	8.275	4,12	523.040.493	4,06	86,95	78.485.923	0,42	13,05	601.526.416	1,91
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>779</b>	<b>0,76</b>	<b>107.375.810</b>	<b>0,83</b>	<b>0,65</b>	<b>16.484.645.459</b>	<b>88,92</b>	<b>99,35</b>	<b>16.592.021.269</b>	<b>52,82</b>
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	411	0,20	28.284.145	0,22	96,08	1.155.406	0,01	3,92	29.439.551	0,09
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	299	0,15	32.357.757	0,25	92,10	2.775.476	0,01	7,90	35.133.233	0,11
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	70	0,03	5.098.438	0,04	0,03	16.480.714.577	88,90	99,97	16.485.813.015	52,48
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>103.570</b>	<b>51,54</b>	<b>6.982.460.201</b>	<b>54,23</b>	<b>98,02</b>	<b>140.877.505</b>	<b>0,76</b>	<b>1,98</b>	<b>7.123.337.706</b>	<b>22,68</b>
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	102.125	50,82	6.683.811.396	51,91	99,78	15.061.980	0,08	0,22	6.698.873.376	21,32
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.445	0,72	298.648.805	2,32	70,36	125.815.525	0,68	29,64	424.464.330	1,35
<b>Soccorso civile</b>	<b>37.875</b>	<b>38,29</b>	<b>4.660.404.481</b>	<b>36,19</b>	<b>99,57</b>	<b>20.343.624</b>	<b>0,11</b>	<b>0,43</b>	<b>4.680.748.105</b>	<b>14,90</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	53	0,03	5.974.833	0,05	86,44	937.657	0,01	13,56	6.912.490	0,02
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	37.822	18,82	2.246.976.658	17,45	99,14	19.405.967	0,10	0,86	2.266.382.625	7,21
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>352</b>	<b>0,34</b>	<b>75.192.151</b>	<b>0,58</b>	<b>3,99</b>	<b>1.810.929.936</b>	<b>9,77</b>	<b>96,01</b>	<b>1.886.122.087</b>	<b>6,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Analisi dei costi 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	352	0,18	55.770.798	0,43	2,99	1.810.929.936	9,77	97,01	1.866.700.734	5,94
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.143</b>	<b>0,95</b>	<b>127.579.626</b>	<b>0,99</b>	<b>97,88</b>	<b>2.757.681</b>	<b>0,01</b>	<b>2,12</b>	<b>130.337.307</b>	<b>0,41</b>
Indirizzo politico	354	0,18	27.719.163	0,22	92,53	2.238.333	0,01	7,47	29.957.496	0,10
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	789	0,39	58.948.542	0,46	99,13	519.348	0,00	0,87	59.467.890	0,19
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>151.993</b>	<b>100,00</b>	<b>9.966.631.027</b>	<b>100,00</b>	<b>40,99</b>	<b>18.538.040.128</b>	<b>100,00</b>	<b>65,04</b>	<b>28.504.671.155</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO DELL'INTERNO**
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>523.040.493</b>	<b>78.485.923</b>	<b>601.526.416</b>	<b>520.189.375</b>	<b>56.616.934</b>	<b>576.806.309</b>	<b>2.851.118</b>	<b>21.868.989</b>	<b>24.720.107</b>	<b>4,29</b>
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	523.040.493	78.485.923	601.526.416	520.189.375	56.616.934	576.806.309	2.851.118	21.868.989	24.720.107	4,29
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>65.740.340</b>	<b>16.484.645.459</b>	<b>16.550.385.799</b>	<b>70.761.845</b>	<b>11.862.373.369</b>	<b>11.933.135.214</b>	<b>(5.021.505)</b>	<b>4.622.272.090</b>	<b>4.617.250.585</b>	<b>38,69</b>
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	28.284.145	1.155.406	29.439.551	28.456.511	1.155.406	29.611.917	(172.366)		(172.366)	(0,58)
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	32.357.757	2.775.476	35.133.233	37.204.204	2.084.570	39.288.774	(4.846.447)	690.906	(4.155.541)	(10,58)
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	5.098.438	16.480.714.577	16.485.813.015	5.101.129	11.859.133.393	11.864.234.522	(2.691)	4.621.581.184	4.621.578.493	38,95
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>6.982.460.201</b>	<b>140.877.505</b>	<b>7.123.337.706</b>	<b>6.972.191.672</b>	<b>140.865.784</b>	<b>7.113.057.456</b>	<b>10.268.529</b>	<b>11.721</b>	<b>10.280.250</b>	<b>0,14</b>
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.683.811.396	15.061.980	6.698.873.376	6.672.957.391	15.050.259	6.688.007.650	10.854.005	11.721	10.865.726	0,16
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	298.648.805	125.815.525	424.464.330	299.234.281	125.815.525	425.049.806	(585.476)		(585.476)	(0,14)
<b>Soccorso civile</b>	<b>2.252.951.491</b>	<b>20.343.624</b>	<b>2.273.295.115</b>	<b>2.243.280.230</b>	<b>20.422.144</b>	<b>2.263.702.374</b>	<b>9.671.260</b>	<b>(78.520)</b>	<b>9.592.740</b>	<b>0,42</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	5.974.833	937.657	6.912.490	6.096.870	1.037.657	7.134.527	(122.037)	(100.000)	(222.037)	(3,11)
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	2.246.976.658	19.405.967	2.266.382.625	2.237.183.360	19.384.487	2.256.567.847	9.793.297	21.480	9.814.777	0,43

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>55.770.798</b>	<b>1.810.929.936</b>	<b>1.866.700.734</b>	<b>55.785.154</b>	<b>1.846.687.275</b>	<b>1.902.472.429</b>	<b>(14.357)</b>	<b>(35.757.339)</b>	<b>(35.771.696)</b>	<b>(1,88)</b>
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	55.770.798	1.810.929.936	1.866.700.734	55.785.154	1.846.687.275	1.902.472.429	(14.357)	(35.757.339)	(35.771.696)	(1,88)
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>86.667.705</b>	<b>2.757.681</b>	<b>89.425.386</b>	<b>86.319.990</b>	<b>2.757.681</b>	<b>89.077.671</b>	<b>347.715</b>		<b>347.715</b>	<b>0,39</b>
Indirizzo politico	27.719.163	2.238.333	29.957.496	28.020.910	2.238.333	30.259.243	(301.747)		(301.747)	(1,00)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	58.948.542	519.348	59.467.890	58.299.081	519.348	58.818.429	649.461		649.461	1,10
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>9.966.631.027</b>	<b>18.538.040.128</b>	<b>28.504.671.155</b>	<b>9.948.528.266</b>	<b>13.929.723.187</b>	<b>23.878.251.453</b>	<b>18.102.760</b>	<b>4.608.316.941</b>	<b>4.626.419.701</b>	<b>19,38</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO DELL'INTERNO**
**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>8.594.463.152</b>	<b>86,23</b>	<b>30,13</b>
Retribuzioni	8.444.146.622	84,72	29,60
Altri costi del personale	150.316.530	1,51	0,53
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>1.134.488.168</b>	<b>11,38</b>	<b>3,98</b>
Beni di consumo	223.091.698	2,24	0,78
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	865.025.469	8,68	3,03
Altri costi	46.371.001	0,47	0,16
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>29.237.990</b>	<b>0,29</b>	<b>0,10</b>
Costi straordinari	69.761	0,00	0,00
Esborso da contenzioso	29.168.229	0,29	0,10
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>208.441.717</b>	<b>2,09</b>	<b>0,73</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>9.966.631.027</b>	<b>100,00</b>	<b>34,94</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>22.612.840</b>	<b>0,12</b>	<b>0,08</b>
Oneri finanziari	22.612.840	0,12	0,08
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>18.538.040.128</b>	<b>99,88</b>	<b>64,98</b>
Trasferimenti correnti	16.889.088.858	90,99	59,20
Contributi agli investimenti	1.646.712.937	8,87	5,77
Altri trasferimenti in c/capitale	2.238.333	0,01	0,01
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>18.560.652.968</b>	<b>100,00</b>	<b>65,06</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>28.527.283.995</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELL'INTERNO**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>8.594.463.152</b>	<b>8.597.210.142</b>	<b>8.721.020.717</b>	(2.746.991)	<b>(0,03)</b>	(126.557.566)	<b>(1,45)</b>
Retribuzioni	8.444.146.622	8.448.727.730	8.571.291.497	(4.581.109)	(0,05)	(127.144.876)	(1,48)
Altri costi del personale	150.316.530	148.482.412	149.729.220	1.834.118	1,24	587.310	0,39
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>1.134.488.168</b>	<b>1.100.492.013</b>	<b>1.133.360.217</b>	33.996.155	<b>3,09</b>	1.127.951	<b>0,10</b>
Beni di consumo	223.091.698	217.148.674	165.710.484	5.943.024	2,74	57.381.214	34,63
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	865.025.469	842.487.750	917.324.488	22.537.719	2,68	(52.299.019)	(5,70)
Altri costi	46.371.001	40.855.589	50.325.245	5.515.412	13,50	(3.954.244)	(7,86)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>29.237.990</b>	<b>29.617.728</b>	<b>39.429.157</b>	(379.738)	<b>(1,28)</b>	(10.191.167)	<b>(25,85)</b>
Costi straordinari	69.761	52.906	3.740.709	16.855	31,86	(3.670.948)	(98,14)
Esborso da contenzioso	29.168.229	29.564.822	35.604.794	(396.593)	(1,34)	(6.436.565)	(18,08)
Servizi finanziari			83.654			(83.654)	(100,00)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>208.441.717</b>	<b>221.208.383</b>	<b>195.859.484</b>	(12.766.666)	<b>(5,77)</b>	12.582.233	<b>6,42</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>9.966.631.027</b>	<b>9.948.528.266</b>	<b>10.089.669.575</b>	18.102.760	<b>0,18</b>	(123.038.548)	<b>(1,22)</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>22.612.840</b>	<b>22.610.018</b>	<b>23.562.478</b>	2.822	<b>0,01</b>	(949.638)	<b>(4,03)</b>
Oneri finanziari	22.612.840	22.610.018	23.562.478	2.822	0,01	(949.638)	(4,03)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>18.538.040.128</b>	<b>13.929.723.187</b>	<b>13.667.020.024</b>	4.608.316.941	<b>33,08</b>	4.871.020.104	<b>35,64</b>
Trasferimenti correnti	16.889.088.858	12.228.398.686	12.648.156.685	4.660.690.172	38,11	4.240.932.173	33,53
Contributi agli investimenti	1.646.712.937	1.699.086.168	1.018.863.339	(52.373.231)	(3,08)	627.849.598	61,62
Altri trasferimenti in c/capitale	2.238.333	2.238.333				2.238.333	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>18.560.652.968</b>	<b>13.952.333.205</b>	<b>13.690.582.502</b>	4.608.319.763	<b>33,03</b>	4.870.070.466	<b>35,57</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>28.527.283.995</b>	<b>23.900.861.471</b>	<b>23.780.252.076</b>	<b>4.626.422.523</b>	<b>19,36</b>	<b>4.747.031.918</b>	<b>19,96</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	354	0,23	23.877.217		23.877.217	
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	779	0,51	43.340.370	476.228	43.816.598	1,09
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	37.875	24,92	1.856.395.079	76.752.194	1.933.147.274	3,97
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	352	0,23	20.136.697	867.982	21.004.679	4,13
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	103.570	68,14	5.453.538.696	510.998.627	5.964.537.324	8,57
DIPARTIMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE, PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	9.064	5,96	443.400.438	14.363.093	457.763.531	3,14
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>151.993</b>	<b>100,00</b>	<b>7.840.688.498</b>	<b>603.458.124</b>	<b>8.444.146.622</b>	<b>7,15</b>

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELL'INTERNO

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	354	23.877.217	67.450	361	24.448.230	67.724	(1,94)	(2,34)	(0,40)
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	779	43.340.370	55.604	787	43.407.627	55.156	(0,96)	(0,15)	0,81
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	37.875	1.856.395.079	49.014	37.875	1.856.373.381	49.014	0,00	0,00	0,00
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	352	20.136.697	57.207	354	20.289.938	57.316	(0,56)	(0,76)	(0,19)
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	103.570	5.453.538.696	52.656	103.570	5.453.457.478	52.655	0,00	0,00	0,00
DIPARTIMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE, PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	9.064	443.400.438	48.921	9.216	446.833.333	48.485	(1,65)	(0,77)	0,90
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>151.993</b>	<b>7.840.688.498</b>	<b>51.586</b>	<b>152.162</b>	<b>7.844.809.986</b>	<b>51.555</b>	<b>(0,11)</b>	<b>(0,05)</b>	<b>0,06</b>



## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELL'INTERNO

### Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio</b>	<b>523.040.493</b>		<b>78.485.923</b>		<b>115.826.191</b>		<b>717.352.607</b>
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	523.040.493		78.485.923		115.826.191		717.352.607
<b>Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali</b>	<b>65.740.340</b>	<b>22.612.840</b>	<b>16.484.645.459</b>		<b>51.107.895</b>	<b>218.392.770</b>	<b>16.842.499.304</b>
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	28.284.145	31.884	1.155.406		6.775.121		36.246.556
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	32.357.757		2.775.476		37.335.118		72.468.351
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	5.098.438	22.580.956	16.480.714.577		6.997.656	218.392.770	16.733.784.397
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>6.982.460.201</b>		<b>140.877.505</b>		<b>1.670.911.762</b>	<b>28.939.457</b>	<b>8.823.188.925</b>
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	6.683.811.396		15.061.980		951.917.455	28.939.457	7.679.730.288
Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica					461.692.661		461.692.661
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	298.648.805		125.815.525		257.301.646		681.765.976
<b>Soccorso civile</b>	<b>2.252.951.491</b>		<b>20.343.624</b>		<b>358.974.553</b>	<b>42.545.000</b>	<b>2.674.814.668</b>
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	5.974.833		937.657		2.202.693		9.115.183

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELL'INTERNO**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	2.246.976.658		19.405.967		356.771.860	42.545.000	2.665.699.485
<b>Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti</b>	<b>55.770.798</b>		<b>1.810.929.936</b>		<b>65.746.578</b>	<b>100.000</b>	<b>1.932.547.312</b>
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	55.770.798		1.810.929.936		65.746.578	100.000	1.932.547.312
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>86.667.705</b>		<b>2.757.681</b>		<b>110.195.265</b>		<b>199.620.651</b>
Indirizzo politico	27.719.163		2.238.333		2.308.687		32.266.183
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	58.948.542		519.348		107.886.578		167.354.468
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>9.966.631.027</b>	<b>22.612.840</b>	<b>18.538.040.128</b>		<b>2.372.762.244</b>	<b>289.977.227</b>	<b>31.190.023.467</b>

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



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**
**Analisi dei costi per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>689</b>	<b>49,59</b>	<b>124.891.143</b>	<b>71,38</b>	<b>11,64</b>	<b>948.064.593</b>	<b>90,29</b>	<b>88,36</b>	<b>1.072.955.736</b>	<b>87,59</b>
Promozione e valutazione dello sviluppo sostenibile, valutazioni e autorizzazioni ambientali	70	5,04	31.188.031	17,83	30,14	72.275.437	6,88	69,86	103.463.468	8,45
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	341	24,54	27.976.712	15,99	100,00				27.976.712	2,28
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	57	4,08	4.433.801	2,53	1,82	239.716.822	22,83	98,18	244.150.623	19,93
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino	104	7,45	44.996.047	25,72	14,90	256.891.469	24,46	85,10	301.887.516	24,64
Promozione dell'economia circolare e gestione dei rifiuti	35	2,54	6.146.980	3,51	13,46	39.519.880	3,76	86,54	45.666.860	3,73
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici ed energie rinnovabili	29	2,07	6.313.124	3,61	2,17	284.276.786	27,07	97,83	290.589.910	23,72
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	54	3,87	3.836.449	2,19	6,48	55.384.199	5,27	93,52	59.220.648	4,83
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>371</b>	<b>50,41</b>	<b>50.072.071</b>	<b>28,62</b>	<b>32,93</b>	<b>101.991.752</b>	<b>9,71</b>	<b>67,07</b>	<b>152.063.823</b>	<b>12,41</b>
Indirizzo politico	102	7,36	8.340.169	4,77	100,00				8.340.169	0,68
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	269	19,37	18.326.993	10,47	15,23	101.991.752	9,71	84,77	120.318.745	9,82
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>1.060</b>	<b>100,00</b>	<b>151.558.305</b>	<b>100,00</b>	<b>14,28</b>	<b>1.050.056.345</b>	<b>100,00</b>	<b>87,39</b>	<b>1.201.614.650</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>124.891.143</b>	<b>948.064.593</b>	<b>1.072.955.736</b>	<b>123.896.886</b>	<b>493.018.600</b>	<b>616.915.486</b>	<b>994.257</b>	<b>455.045.993</b>	<b>456.040.250</b>	<b>73,92</b>
Promozione e valutazione dello sviluppo sostenibile, valutazioni e autorizzazioni ambientali	31.188.031	72.275.437	103.463.468	30.666.281	4.275.437	34.941.718	521.749	68.000.000	68.521.749	196,10
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	27.976.712		27.976.712	28.163.212		28.163.212	(186.500)		(186.500)	(0,66)
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	4.433.801	239.716.822	244.150.623	4.316.174	236.349.644	240.665.818	117.627	3.367.178	3.484.805	1,45
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	44.996.047	256.891.469	301.887.516	43.946.825	86.703.653	130.650.478	1.049.222	170.187.816	171.237.038	131,06
Promozione dell'economia circolare e gestione dei rifiuti	6.146.980	39.519.880	45.666.860	6.090.445	11.997.230	18.087.675	56.535	27.522.650	27.579.185	152,48
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici ed energie rinnovabili	6.313.124	284.276.786	290.589.910	6.974.893	98.730.104	105.704.997	(661.770)	185.546.682	184.884.912	174,91
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	3.836.449	55.384.199	59.220.648	3.739.056	54.962.532	58.701.588	97.393	421.667	519.060	0,88
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>26.667.162</b>	<b>101.991.752</b>	<b>128.658.914</b>	<b>28.057.754</b>	<b>99.464.752</b>	<b>127.522.506</b>	<b>(1.390.592)</b>	<b>2.527.000</b>	<b>1.136.408</b>	<b>0,89</b>
Indirizzo politico	8.340.169		8.340.169	8.667.237		8.667.237	(327.068)		(327.068)	(3,77)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	18.326.993	101.991.752	120.318.745	19.390.516	99.464.752	118.855.268	(1.063.524)	2.527.000	1.463.476	1,23
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>151.558.305</b>	<b>1.050.056.345</b>	<b>1.201.614.650</b>	<b>151.954.640</b>	<b>592.483.352</b>	<b>744.437.992</b>	<b>(396.335)</b>	<b>457.572.993</b>	<b>457.176.658</b>	<b>61,41</b>

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>62.079.000</b>	<b>40,96</b>	<b>5,16</b>
Retribuzioni	61.257.264	40,42	5,09
Altri costi del personale	821.736	0,54	0,07
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>87.987.205</b>	<b>58,06</b>	<b>7,31</b>
Beni di consumo	462.321	0,31	0,04
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	86.829.761	57,29	7,22
Altri costi	695.123	0,46	0,06
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.045.727</b>	<b>0,69</b>	<b>0,09</b>
Esborso da contenzioso	1.045.727	0,69	0,09
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>446.373</b>	<b>0,29</b>	<b>0,04</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>151.558.305</b>	<b>100,00</b>	<b>12,60</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.233.572</b>	<b>0,12</b>	<b>0,10</b>
Oneri finanziari	1.233.572	0,12	0,10
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>1.050.056.345</b>	<b>99,88</b>	<b>87,30</b>
Trasferimenti correnti	244.752.495	23,28	20,35
Contributi agli investimenti	804.846.145	76,56	66,91
Altri trasferimenti in c/capitale	457.705	0,04	0,04
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>1.051.289.917</b>	<b>100,00</b>	<b>87,40</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.202.848.222</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>62.079.000</b>	<b>61.431.022</b>	<b>54.126.908</b>	647.978	<b>1,05</b>	7.952.092	<b>14,69</b>
Retribuzioni	61.257.264	60.617.486	53.019.201	639.778	1,06	8.238.064	15,54
Altri costi del personale	821.736	813.536	1.107.708	8.200	1,01	(285.972)	(25,82)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>87.987.205</b>	<b>87.501.353</b>	<b>79.532.269</b>	485.852	<b>0,56</b>	8.454.936	<b>10,63</b>
Beni di consumo	462.321	478.600	702.112	(16.279)	(3,40)	(239.791)	(34,15)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	86.829.761	86.297.545	77.379.055	532.216	0,62	9.450.706	12,21
Altri costi	695.123	725.208	1.451.102	(30.085)	(4,15)	(755.979)	(52,10)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.045.727</b>	<b>2.540.000</b>	<b>2.994.033</b>	(1.494.273)	<b>(58,83)</b>	(1.948.306)	<b>(65,07)</b>
Costi straordinari			287.472			(287.472)	(100,00)
Esborso da contenzioso	1.045.727	2.540.000	2.704.648	(1.494.273)	(58,83)	(1.658.921)	(61,34)
Servizi finanziari			1.913			(1.913)	(100,00)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>446.373</b>	<b>482.265</b>	<b>438.900</b>	(35.892)	<b>(7,44)</b>	7.473	<b>1,70</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>151.558.305</b>	<b>151.954.640</b>	<b>137.092.110</b>	(396.335)	<b>(0,26)</b>	14.466.195	<b>10,55</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.233.572</b>	<b>1.233.572</b>	<b>1.586.678</b>			(353.106)	<b>(22,25)</b>
Oneri finanziari	1.233.572	1.233.572	1.586.678			(353.106)	(22,25)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>1.050.056.345</b>	<b>592.483.352</b>	<b>281.833.877</b>	457.572.993	<b>77,23</b>	768.222.468	<b>272,58</b>
Trasferimenti correnti	244.752.495	197.037.679	169.117.825	47.714.816	24,22	75.634.670	44,72
Contributi agli investimenti	804.846.145	394.987.968	112.716.052	409.858.177	103,76	692.130.094	614,05
Altri trasferimenti in c/capitale	457.705	457.705				457.705	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>1.051.289.917</b>	<b>593.716.924</b>	<b>283.420.554</b>	457.572.993	<b>77,07</b>	767.869.363	<b>270,93</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.202.848.222</b>	<b>745.671.564</b>	<b>420.512.664</b>	<b>457.176.658</b>	<b>61,31</b>	<b>782.335.558</b>	<b>186,04</b>



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	102	9,65	6.100.627	7.597	6.108.223	0,12
DIPARTIMENTO PER IL PERSONALE, LA NATURA, IL TERRITORIO E IL MEDITERRANEO (DIPENT)	770	72,64	41.981.307	1.959.922	43.941.229	4,46
DIPARTIMENTO PER LA TRANSIZIONE ECOLOGICA E GLI INVESTIMENTI VERDI (DITEI)	188	17,71	11.088.338	119.474	11.207.812	1,07
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.060</b>	<b>100,00</b>	<b>59.170.272</b>	<b>2.086.992</b>	<b>61.257.264</b>	<b>3,41</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	102	6.100.627	59.617	96	6.432.542	67.006	6,59	(5,16)	(11,03)
DIPARTIMENTO PER IL PERSONALE, LA NATURA, IL TERRITORIO E IL MEDITERRANEO (DIPENT)	770	41.981.307	54.497	773	41.579.722	53.790	(0,34)	0,97	1,31
DIPARTIMENTO PER LA TRANSIZIONE ECOLOGICA E GLI INVESTIMENTI VERDI (DITEI)	188	11.088.338	59.059	182	10.523.404	57.821	3,16	5,37	2,14
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.060</b>	<b>59.170.272</b>	<b>55.799</b>	<b>1.051</b>	<b>58.535.668</b>	<b>55.695</b>	<b>0,90</b>	<b>1,08</b>	<b>0,19</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>124.891.143</b>	<b>1.233.572</b>	<b>948.064.593</b>		<b>275.947.803</b>	<b>11.046.246</b>	<b>1.361.183.358</b>
Promozione e valutazione dello sviluppo sostenibile, valutazioni e autorizzazioni ambientali	31.188.031		72.275.437		(1.763.834)		101.699.634
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	27.976.712				(6.612.328)		21.364.384
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	4.433.801	567.023	239.716.822		231.029.900	1.024.370	476.771.916
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	44.996.047		256.891.469		18.018.421		319.905.937
Promozione dell'economia circolare e gestione dei rifiuti	6.146.980		39.519.880		(2.201.630)	5.000.000	48.465.230
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici ed energie rinnovabili	6.313.124		284.276.786		23.640.278		314.230.188
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	3.836.449	666.549	55.384.199		13.836.996	5.021.876	78.746.069
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>26.667.162</b>		<b>101.991.752</b>		<b>4.910.319</b>		<b>133.569.233</b>
Indirizzo politico	8.340.169				1.361.876		9.702.045
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	18.326.993		101.991.752		3.548.443		123.867.188
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>151.558.305</b>	<b>1.233.572</b>	<b>1.050.056.345</b>		<b>280.858.122</b>	<b>11.046.246</b>	<b>1.494.752.591</b>



**MINISTERO DELLE  
INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

**Analisi dei costi per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>2.059</b>	<b>11,81</b>	<b>224.634.106</b>	<b>11,50</b>	<b>3,53</b>	<b>6.137.203.561</b>	<b>41,40</b>	<b>96,47</b>	<b>6.361.837.667</b>	<b>37,92</b>
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	281	0,81	17.665.531	0,90	0,39	4.552.887.088	30,71	99,61	4.570.552.619	27,24
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	115	0,33	10.017.091	0,51	5,39	175.744.254	1,19	94,61	185.761.345	1,11
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	64	0,18	7.123.522	0,36	100,00				7.123.522	0,04
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.599	4,59	101.696.483	5,21	6,73	1.408.572.219	9,50	93,27	1.510.268.702	9,00
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>3.386</b>	<b>19,87</b>	<b>440.448.474</b>	<b>22,56</b>	<b>4,99</b>	<b>8.383.604.110</b>	<b>56,56</b>	<b>95,01</b>	<b>8.824.052.584</b>	<b>52,60</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	3.018	8,66	267.200.827	13,68	95,31	13.153.319	0,09	4,69	280.354.146	1,67
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	47	0,13	2.972.909	0,15	1,44	203.991.723	1,38	98,56	206.964.632	1,23
Autotrasporto ed intermodalita'	76	0,22	12.024.565	0,62	2,91	401.723.372	2,71	97,09	413.747.937	2,47
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	54	0,15	4.202.879	0,22	0,36	1.151.507.752	7,77	99,64	1.155.710.631	6,89
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	126	0,36	7.616.408	0,39	1,39	539.057.005	3,64	98,61	546.673.413	3,26
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	65	0,19	4.676.662	0,24	0,08	6.074.170.939	40,98	99,92	6.078.847.601	36,23
<b>Casa e assetto urbanistico</b>	<b>58</b>	<b>0,32</b>	<b>6.838.120</b>	<b>0,35</b>	<b>2,22</b>	<b>301.468.246</b>	<b>2,03</b>	<b>97,78</b>	<b>308.306.366</b>	<b>1,84</b>
Politiche abitative, urbane e territoriali	58	0,17	3.681.489	0,19	1,21	301.468.246	2,03	98,79	305.149.735	1,82

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>10.922</b>	<b>64,13</b>	<b>1.204.899.350</b>	<b>61,71</b>	<b>100,00</b>	<b>41.317</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.204.940.667</b>	<b>7,18</b>
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	10.922	31,33	741.683.377	37,98	99,99	41.317	0,00	0,01	741.724.694	4,42
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>583</b>	<b>3,86</b>	<b>75.828.413</b>	<b>3,88</b>	<b>98,41</b>	<b>1.224.000</b>	<b>0,01</b>	<b>1,59</b>	<b>77.052.413</b>	<b>0,46</b>
Indirizzo politico	171	0,49	18.253.472	0,93	100,00				18.253.472	0,11
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	412	1,18	27.778.297	1,42	95,78	1.224.000	0,01	4,22	29.002.297	0,17
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>17.009</b>	<b>100,00</b>	<b>1.226.593.513</b>	<b>100,00</b>	<b>11,64</b>	<b>14.823.541.234</b>	<b>100,00</b>	<b>92,36</b>	<b>16.050.134.747</b>	<b>100,00</b>

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



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>136.502.627</b>	<b>6.137.203.561</b>	<b>6.273.706.188</b>	<b>137.180.215</b>	<b>6.075.084.791</b>	<b>6.212.265.006</b>	<b>(677.588)</b>	<b>62.118.770</b>	<b>61.441.182</b>	<b>0,99</b>
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	17.665.531	4.552.887.088	4.570.552.619	17.006.545	4.541.490.005	4.558.496.550	658.986	11.397.083	12.056.069	0,26
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	10.017.091	175.744.254	185.761.345	10.408.700	174.800.000	185.208.700	(391.609)	944.254	552.645	0,30
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	7.123.522		7.123.522	7.102.057		7.102.057	21.465		21.465	0,30
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	101.696.483	1.408.572.219	1.510.268.702	102.662.914	1.358.794.786	1.461.457.700	(966.431)	49.777.433	48.811.002	3,34
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>298.694.251</b>	<b>8.383.604.110</b>	<b>8.682.298.361</b>	<b>292.676.479</b>	<b>7.259.971.295</b>	<b>7.552.647.774</b>	<b>6.017.772</b>	<b>1.123.632.815</b>	<b>1.129.650.587</b>	<b>14,96</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	267.200.827	13.153.319	280.354.146	259.869.641	2.798.647	262.668.288	7.331.186	10.354.672	17.685.858	6,73
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	2.972.909	203.991.723	206.964.632	3.184.217	73.991.723	77.175.940	(211.307)	130.000.000	129.788.693	168,17
Autotrasporto ed intermodalita'	12.024.565	401.723.372	413.747.937	12.075.667	331.718.380	343.794.047	(51.102)	70.004.992	69.953.890	20,35
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	4.202.879	1.151.507.752	1.155.710.631	4.528.072	868.778.756	873.306.828	(325.193)	282.728.996	282.403.803	32,34
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	7.616.408	539.057.005	546.673.413	8.141.642	492.954.661	501.096.303	(525.234)	46.102.344	45.577.110	9,10
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	4.676.662	6.074.170.939	6.078.847.601	4.877.240	5.489.729.128	5.494.606.368	(200.578)	584.441.811	584.241.233	10,63
<b>Casa e assetto urbanistico</b>	<b>3.681.489</b>	<b>301.468.246</b>	<b>305.149.735</b>	<b>5.310.961</b>	<b>142.094.207</b>	<b>147.405.168</b>	<b>(1.629.472)</b>	<b>159.374.039</b>	<b>157.744.567</b>	<b>107,01</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.681.489	301.468.246	305.149.735	5.310.961	142.094.207	147.405.168	(1.629.472)	159.374.039	157.744.567	107,01
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>741.683.377</b>	<b>41.317</b>	<b>741.724.694</b>	<b>724.483.381</b>	<b>41.317</b>	<b>724.524.698</b>	<b>17.199.996</b>		<b>17.199.996</b>	<b>2,37</b>
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	741.683.377	41.317	741.724.694	724.483.381	41.317	724.524.698	17.199.996		17.199.996	2,37
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>46.031.769</b>	<b>1.224.000</b>	<b>47.255.769</b>	<b>44.809.922</b>	<b>1.224.000</b>	<b>46.033.922</b>	<b>1.221.847</b>		<b>1.221.847</b>	<b>2,65</b>
Indirizzo politico	18.253.472		18.253.472	17.267.401		17.267.401	986.071		986.071	5,71
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	27.778.297	1.224.000	29.002.297	27.542.520	1.224.000	28.766.520	235.777		235.777	0,82
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.226.593.513</b>	<b>14.823.541.234</b>	<b>16.050.134.747</b>	<b>1.204.460.958</b>	<b>13.478.415.610</b>	<b>14.682.876.568</b>	<b>22.132.555</b>	<b>1.345.125.624</b>	<b>1.367.258.179</b>	<b>9,31</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>906.530.285</b>	<b>73,91</b>	<b>5,65</b>
Retribuzioni	872.395.026	71,12	5,44
Altri costi del personale	34.135.259	2,78	0,21
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>271.362.582</b>	<b>22,12</b>	<b>1,69</b>
Beni di consumo	41.708.930	3,40	0,26
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	219.226.860	17,87	1,37
Altri costi	10.426.792	0,85	0,06
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.007.601</b>	<b>0,08</b>	<b>0,01</b>
Costi straordinari	208.900	0,02	0,00
Esborso da contenzioso	798.701	0,07	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>47.693.045</b>	<b>3,89</b>	<b>0,30</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>1.226.593.513</b>	<b>100,00</b>	<b>7,64</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>208.900</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Oneri finanziari	208.900	0,00	0,00
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>14.823.541.234</b>	<b>100,00</b>	<b>92,36</b>
Trasferimenti correnti	7.002.505.142	47,24	43,63
Contributi agli investimenti	6.675.783.137	45,03	41,59
Altri trasferimenti in c/capitale	1.145.252.955	7,73	7,14
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>14.823.750.134</b>	<b>100,00</b>	<b>92,36</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>16.050.343.647</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>906.530.285</b>	<b>898.062.724</b>	<b>894.831.977</b>	8.467.561	<b>0,94</b>	11.698.307	<b>1,31</b>
Retribuzioni	872.395.026	864.066.880	870.203.292	8.328.146	0,96	2.191.734	0,25
Altri costi del personale	34.135.259	33.995.844	24.628.686	139.415	0,41	9.506.573	38,60
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>271.362.582</b>	<b>259.262.076</b>	<b>238.024.298</b>	12.100.506	<b>4,67</b>	33.338.284	<b>14,01</b>
Beni di consumo	41.708.930	33.675.576	39.312.314	8.033.354	23,86	2.396.616	6,10
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	219.226.860	214.788.238	191.621.848	4.438.622	2,07	27.605.012	14,41
Altri costi	10.426.792	10.798.262	7.090.136	(371.470)	(3,44)	3.336.656	47,06
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>1.007.601</b>	<b>999.984</b>	<b>13.720.665</b>	7.617	<b>0,76</b>	(12.713.064)	<b>(92,66)</b>
Costi straordinari	208.900	208.900	8.005.927			(7.797.027)	(97,39)
Esborso da contenzioso	798.701	791.084	5.526.266	7.617	0,96	(4.727.565)	(85,55)
Servizi finanziari			188.471			(188.471)	(100,00)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>47.693.045</b>	<b>46.136.174</b>	<b>47.816.822</b>	1.556.871	<b>3,37</b>	(123.777)	<b>(0,26)</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>1.226.593.513</b>	<b>1.204.460.958</b>	<b>1.194.393.762</b>	22.132.555	<b>1,84</b>	32.199.750	<b>2,70</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>208.900</b>	<b>208.900</b>	<b>23.532</b>			185.368	<b>787,74</b>
Oneri finanziari	208.900	208.900	23.532			185.368	787,74
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>14.823.541.234</b>	<b>13.478.415.610</b>	<b>6.747.193.218</b>	1.345.125.624	<b>9,98</b>	8.076.348.016	<b>119,70</b>
Trasferimenti correnti	7.002.505.142	5.710.070.955	5.405.495.166	1.292.434.187	22,63	1.597.009.976	29,54
Contributi agli investimenti	6.675.783.137	6.663.613.027	1.060.033.591	12.170.110	0,18	5.615.749.546	529,77
Altri trasferimenti in c/capitale	1.145.252.955	1.104.731.628	281.664.460	40.521.327	3,67	863.588.495	306,60
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>14.823.750.134</b>	<b>13.478.624.510</b>	<b>6.747.216.750</b>	1.345.125.624	<b>9,98</b>	8.076.533.384	<b>119,70</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>16.050.343.647</b>	<b>14.683.085.468</b>	<b>7.941.610.512</b>	<b>1.367.258.179</b>	<b>9,31</b>	<b>8.108.733.135</b>	<b>102,10</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	171	1,01	10.738.617	21.118	10.759.735	0,20
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	2.053	12,07	90.693.655	1.372.580	92.066.234	1,49
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	3.798	22,33	154.355.617	1.884.148	156.239.765	1,21
CAPITANERIE DI PORTO	10.922	64,22	601.164.207	7.699.456	608.863.663	1,26
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	64	0,38	4.420.338	45.291	4.465.629	1,01
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>17.009</b>	<b>100,00</b>	<b>861.372.433</b>	<b>11.022.592</b>	<b>872.395.026</b>	<b>1,26</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	171	10.738.617	62.799	189	11.646.169	61.620	(9,52)	(7,79)	1,91
DIPARTIMENTO PER LE INFRASTRUTTURE, I SISTEMI INFORMATIVI E STATISTICI	2.053	90.693.655	44.169	2.097	92.273.227	43.995	(2,10)	(1,71)	0,40
DIPARTIMENTO PER I TRASPORTI, LA NAVIGAZIONE, GLI AFFARI GENERALI ED IL PERSONALE	3.798	154.355.617	40.644	3.780	155.290.670	41.083	0,47	(0,60)	(1,07)
CAPITANERIE DI PORTO	10.922	601.164.207	55.039	10.954	588.795.934	53.754	(0,28)	2,10	2,39
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	64	4.420.338	69.068	64	4.396.219	68.691	0,00	0,55	0,55
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>17.009</b>	<b>861.372.433</b>	<b>50.644</b>	<b>17.084</b>	<b>852.402.218</b>	<b>49.895</b>	<b>(0,44)</b>	<b>1,05</b>	<b>1,50</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Infrastrutture pubbliche e logistica</b>	<b>136.502.627</b>		<b>6.137.203.561</b>		<b>318.048.152</b>		<b>6.591.754.340</b>
Sistemi stradali, autostradali ed intermodali	17.665.531		4.552.887.088		92.678.316		4.663.230.935
Sistemi idrici, idraulici ed elettrici	10.017.091		175.744.254		6.985.686		192.747.031
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	7.123.522				15.672		7.139.194
Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	101.696.483		1.408.572.219		218.368.478		1.728.637.180
<b>Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>	<b>298.694.251</b>		<b>8.383.604.110</b>		<b>655.958.929</b>	<b>887.000</b>	<b>9.339.144.289</b>
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	267.200.827		13.153.319		(2.206.765)	867.000	279.014.381
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	2.972.909		203.991.723		9.002.757		215.967.389
Autotrasporto ed intermodalita'	12.024.565		401.723.372		7.185.619	20.000	420.953.556
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	4.202.879		1.151.507.752		43.141		1.155.753.772
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	7.616.408		539.057.005		48.121.286		594.794.699
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	4.676.662		6.074.170.939		593.812.891		6.672.660.492
<b>Casa e assetto urbanistico</b>	<b>3.681.489</b>		<b>301.468.246</b>		<b>23.790.184</b>		<b>328.939.919</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Politiche abitative, urbane e territoriali	3.681.489		301.468.246		23.790.184		328.939.919
<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>741.683.377</b>		<b>41.317</b>		<b>85.089.811</b>	<b>5.039.134</b>	<b>831.853.639</b>
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	741.683.377		41.317		85.089.811	5.039.134	831.853.639
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>46.031.769</b>	<b>208.900</b>	<b>1.224.000</b>		<b>29.414.477</b>		<b>76.879.146</b>
Indirizzo politico	18.253.472				(1.250.770)		17.002.702
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	27.778.297	208.900	1.224.000		30.665.247		59.876.444
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.226.593.513</b>	<b>208.900</b>	<b>14.823.541.234</b>		<b>1.112.301.553</b>	<b>5.926.134</b>	<b>17.168.571.333</b>



**MINISTERO DELLA DIFESA**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
 (in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>285.128</b>	<b>96,91</b>	<b>31.265.963.867</b>	<b>96,85</b>	<b>99,82</b>	<b>54.953.991</b>	<b>15,54</b>	<b>0,18</b>	<b>31.320.917.858</b>	<b>95,96</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	95.102	16,64	6.169.037.208	19,11	100,00				6.169.037.208	18,90
Approntamento e impiego delle forze terrestri	100.229	17,53	5.709.877.776	17,69	100,00				5.709.877.776	17,49
Approntamento e impiego delle forze marittime	36.566	6,40	2.370.796.055	7,34	100,00	81.894	0,02	0,00	2.370.877.949	7,26
Approntamento e impiego delle forze aeree	42.095	7,36	3.672.810.566	11,38	100,00				3.672.810.566	11,25
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.135	1,95	1.080.415.137	3,35	95,17	54.872.097	15,52	4,83	1.135.287.234	3,48
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>8.437</b>	<b>2,70</b>	<b>851.826.290</b>	<b>2,64</b>	<b>100,00</b>	<b>27.477</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>851.853.767</b>	<b>2,61</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	8.437	1,48	485.916.581	1,51	99,99	27.477	0,01	0,01	485.944.058	1,49
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.105</b>	<b>0,39</b>	<b>166.646.108</b>	<b>0,52</b>	<b>35,82</b>	<b>298.637.990</b>	<b>84,45</b>	<b>64,18</b>	<b>465.284.098</b>	<b>1,43</b>
Indirizzo politico	284	0,05	24.424.311	0,08	100,00				24.424.311	0,07
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	684	0,12	60.736.615	0,19	25,00	182.205.742	51,53	75,00	242.942.357	0,74
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	137	0,02	9.762.640	0,03	7,74	116.432.248	32,93	92,26	126.194.888	0,39
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>294.670</b>	<b>100,00</b>	<b>19.583.776.889</b>	<b>100,00</b>	<b>98,92</b>	<b>353.619.458</b>	<b>100,00</b>	<b>1,77</b>	<b>19.937.396.347</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>19.002.936.742</b>	<b>54.953.991</b>	<b>19.057.890.733</b>	<b>18.752.492.770</b>	<b>54.249.991</b>	<b>18.806.742.761</b>	<b>250.443.971</b>	<b>704.000</b>	<b>251.147.971</b>	<b>1,34</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.169.037.208		6.169.037.208	6.124.834.089		6.124.834.089	44.203.119		44.203.119	0,72
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.709.877.776		5.709.877.776	5.643.659.773		5.643.659.773	66.218.003		66.218.003	1,17
Approntamento e impiego delle forze marittime	2.370.796.055	81.894	2.370.877.949	2.365.695.684	81.894	2.365.777.578	5.100.371		5.100.371	0,22
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.672.810.566		3.672.810.566	3.566.605.159		3.566.605.159	106.205.407		106.205.407	2,98
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	1.080.415.137	54.872.097	1.135.287.234	1.051.698.065	54.168.097	1.105.866.162	28.717.072	704.000	29.421.072	2,66
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>485.916.581</b>	<b>27.477</b>	<b>485.944.058</b>	<b>485.597.387</b>	<b>27.477</b>	<b>485.624.864</b>	<b>319.194</b>		<b>319.194</b>	<b>0,07</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	485.916.581	27.477	485.944.058	485.597.387	27.477	485.624.864	319.194		319.194	0,07
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>94.923.566</b>	<b>298.637.990</b>	<b>393.561.556</b>	<b>93.267.432</b>	<b>287.485.849</b>	<b>380.753.281</b>	<b>1.656.134</b>	<b>11.152.141</b>	<b>12.808.275</b>	<b>3,36</b>
Indirizzo politico	24.424.311		24.424.311	23.440.045		23.440.045	984.265		984.265	4,20
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	60.736.615	182.205.742	242.942.357	58.612.827	182.205.742	240.818.569	2.123.789		2.123.789	0,88
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	9.762.640	116.432.248	126.194.888	11.214.559	105.280.107	116.494.666	(1.451.920)	11.152.141	9.700.221	8,33
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>19.583.776.889</b>	<b>353.619.458</b>	<b>19.937.396.347</b>	<b>19.331.357.589</b>	<b>341.763.317</b>	<b>19.673.120.906</b>	<b>252.419.300</b>	<b>11.856.141</b>	<b>264.275.441</b>	<b>1,34</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO DELLA DIFESA**
**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>16.064.061.898</b>	<b>82,03</b>	<b>79,26</b>
Retribuzioni	15.453.755.376	78,91	76,25
Altri costi del personale	610.306.522	3,12	3,01
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>2.340.084.088</b>	<b>11,95</b>	<b>11,55</b>
Beni di consumo	514.680.470	2,63	2,54
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.739.418.906	8,88	8,58
Altri costi	85.984.712	0,44	0,42
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>35.635.389</b>	<b>0,18</b>	<b>0,18</b>
Costi straordinari	7.790.146	0,04	0,04
Esborso da contenzioso	27.845.243	0,14	0,14
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.143.995.514</b>	<b>5,84</b>	<b>5,64</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>19.583.776.889</b>	<b>100,00</b>	<b>96,62</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>333.000</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>
Oneri finanziari	333.000	0,05	0,00
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>353.619.458</b>	<b>51,67</b>	<b>1,74</b>
Trasferimenti correnti	300.703.841	43,93	1,48
Contributi agli investimenti	52.915.617	7,73	0,26
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>330.491.580</b>	<b>1,69</b>	<b>1,63</b>
Altri fondi da ripartire	330.491.580	1,69	1,63
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>684.444.038</b>	<b>100,00</b>	<b>3,38</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>20.268.220.927</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELLA DIFESA**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>16.064.061.898</b>	<b>16.044.717.519</b>	<b>16.174.357.994</b>	19.344.379	<b>0,12</b>	(110.296.096)	<b>(0,68)</b>
Retribuzioni	15.453.755.376	15.424.803.470	15.233.938.188	28.951.906	0,19	219.817.188	1,44
Altri costi del personale	610.306.522	619.914.049	940.419.806	(9.607.527)	(1,55)	(330.113.284)	(35,10)
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>2.340.084.088</b>	<b>2.098.993.901</b>	<b>2.163.460.930</b>	241.090.187	<b>11,49</b>	176.623.158	<b>8,16</b>
Beni di consumo	514.680.470	417.862.112	499.741.893	96.818.358	23,17	14.938.577	2,99
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.739.418.906	1.601.075.653	1.573.247.006	138.343.253	8,64	166.171.900	10,56
Altri costi	85.984.712	80.056.136	90.472.031	5.928.576	7,41	(4.487.319)	(4,96)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>35.635.389</b>	<b>27.750.690</b>	<b>36.276.838</b>	7.884.699	<b>28,41</b>	(641.449)	<b>(1,77)</b>
Costi straordinari	7.790.146	92.146	13.162.078	7.698.000	8.354,13	(5.371.932)	(40,81)
Esborso da contenzioso	27.845.243	27.658.544	23.114.760	186.699	0,68	4.730.483	20,47
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.143.995.514</b>	<b>1.159.895.479</b>	<b>1.130.389.053</b>	(15.899.965)	<b>(1,37)</b>	13.606.461	<b>1,20</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>19.583.776.889</b>	<b>19.331.357.589</b>	<b>19.504.484.816</b>	252.419.300	<b>1,31</b>	79.292.073	<b>0,41</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>333.000</b>	<b>333.000</b>	<b>392.211</b>			(59.211)	<b>(15,10)</b>
Oneri finanziari	333.000	333.000	392.211			(59.211)	(15,10)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>353.619.458</b>	<b>341.763.317</b>	<b>393.426.222</b>	11.856.141	<b>3,47</b>	(39.806.764)	<b>(10,12)</b>
Trasferimenti correnti	300.703.841	288.847.700	338.578.386	11.856.141	4,10	(37.874.545)	(11,19)
Contributi agli investimenti	52.915.617	52.915.617	54.847.836			(1.932.219)	(3,52)
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>330.491.580</b>	<b>330.850.000</b>	<b>288.132.492</b>	(358.420)	<b>(0,11)</b>	42.359.088	<b>14,70</b>
Altri fondi da ripartire	330.491.580	330.850.000	288.132.492	(358.420)	(0,11)	42.359.088	14,70
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>684.444.038</b>	<b>672.946.317</b>	<b>681.950.926</b>	11.497.721	<b>1,71</b>	2.493.112	<b>0,37</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>20.268.220.927</b>	<b>20.004.303.906</b>	<b>20.186.435.741</b>	<b>263.917.021</b>	<b>1,32</b>	<b>81.785.185</b>	<b>0,41</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	284	0,10	21.377.549	162.258	21.539.807	0,75
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	684	0,23	51.814.815	1.681.593	53.496.408	3,14
SEGRETARIATO GENERALE	11.272	3,83	728.815.785	28.558.294	757.374.079	3,77
ESERCITO ITALIANO	100.229	34,01	4.522.810.864	103.206.172	4.626.017.035	2,23
MARINA MILITARE	36.566	12,41	1.780.094.443	40.989.933	1.821.084.376	2,25
AERONAUTICA MILITARE	42.095	14,29	2.311.498.563	54.358.162	2.365.856.725	2,30
ARMA DEI CARABINIERI	103.539	35,14	5.454.370.553	354.016.393	5.808.386.946	6,09
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>294.670</b>	<b>100,00</b>	<b>14.870.782.570</b>	<b>582.972.805</b>	<b>15.453.755.376</b>	<b>3,77</b>

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLA DIFESA

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	284	21.377.549	75.273	284	21.347.348	75.167	0,00	0,14	0,14
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	684	51.814.815	75.753	684	51.789.244	75.715	0,00	0,05	0,05
SEGRETARIATO GENERALE	11.272	728.815.785	64.656	11.272	728.554.139	64.633	0,00	0,04	0,04
ESERCITO ITALIANO	100.229	4.522.810.864	45.125	100.229	4.522.954.540	45.126	0,00	(0,00)	(0,00)
MARINA MILITARE	36.566	1.780.094.443	48.681	36.538	1.778.455.882	48.674	0,08	0,09	0,02
AERONAUTICA MILITARE	42.095	2.311.498.563	54.911	42.095	2.311.479.954	54.911	0,00	0,00	0,00
ARMA DEI CARABINIERI	103.539	5.454.370.553	52.679	103.539	5.454.372.080	52.679	0,00	(0,00)	(0,00)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>294.670</b>	<b>14.870.782.570</b>	<b>50.466</b>	<b>294.642</b>	<b>14.868.953.187</b>	<b>50.464</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>



## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLA DIFESA

### Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Difesa e sicurezza del territorio</b>	<b>19.002.936.742</b>	<b>333.000</b>	<b>54.953.991</b>		<b>2.780.531.956</b>	<b>403.919.745</b>	<b>22.242.675.434</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.169.037.208	75.000			684.494.126	82.500.000	6.936.106.334
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.709.877.776				(274.420.382)	150.000.000	5.585.457.394
Approntamento e impiego delle forze marittime	2.370.796.055		81.894		(242.403.666)	56.000.000	2.184.474.283
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.672.810.566				(831.167.228)	55.000.000	2.896.643.338
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	1.080.415.137	258.000	54.872.097		3.444.029.106	60.419.745	4.639.994.085
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>485.916.581</b>		<b>27.477</b>		<b>7.483.598</b>		<b>493.427.656</b>
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	485.916.581		27.477		7.483.598		493.427.656
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>94.923.566</b>		<b>298.637.990</b>	<b>330.491.580</b>	<b>320.710.997</b>		<b>1.044.764.133</b>
Indirizzo politico	24.424.311				1.778.818		26.203.129
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	60.736.615		182.205.742		302.972.819		545.915.176
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	9.762.640		116.432.248	330.491.580	15.959.360		472.645.828
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>19.583.776.889</b>	<b>333.000</b>	<b>353.619.458</b>	<b>330.491.580</b>	<b>3.108.726.551</b>	<b>403.919.745</b>	<b>23.780.867.223</b>



**MINISTERO DELLE POLITICHE  
AGRICOLE ALIMENTARI E  
FORESTALI**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**

**Analisi dei costi per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>1.236</b>	<b>84,03</b>	<b>178.578.490</b>	<b>86,13</b>	<b>8,14</b>	<b>2.016.241.178</b>	<b>99,61</b>	<b>91,86</b>	<b>2.194.819.668</b>	<b>98,36</b>
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	139	4,81	11.921.548	5,75	1,21	977.347.274	48,29	98,79	989.268.822	44,33
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	829	28,66	59.947.762	28,91	100,00				59.947.762	2,69
Politiche competitive, della qualità agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	268	9,28	45.790.314	22,09	4,22	1.038.893.904	51,33	95,78	1.084.684.218	48,61
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>203</b>	<b>13,17</b>	<b>23.563.279</b>	<b>11,37</b>	<b>87,53</b>	<b>3.356.441</b>	<b>0,17</b>	<b>12,47</b>	<b>26.919.720</b>	<b>1,21</b>
Indirizzo politico	90	3,10	6.800.385	3,28	71,86	2.663.118	0,13	28,14	9.463.503	0,42
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	113	3,91	8.166.778	3,94	92,17	693.323	0,03	7,83	8.860.101	0,40
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>40</b>	<b>2,80</b>	<b>5.189.510</b>	<b>2,50</b>	<b>53,47</b>	<b>4.516.402</b>	<b>0,22</b>	<b>46,53</b>	<b>9.705.912</b>	<b>0,43</b>
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	40	1,38	2.972.415	1,43	39,69	4.516.402	0,22	60,31	7.488.817	0,34
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>1.479</b>	<b>100,00</b>	<b>135.599.202</b>	<b>100,00</b>	<b>9,29</b>	<b>2.024.114.021</b>	<b>100,00</b>	<b>93,72</b>	<b>2.159.713.223</b>	<b>100,00</b>

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

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>117.659.624</b>	<b>2.016.241.178</b>	<b>2.133.900.802</b>	<b>115.418.543</b>	<b>901.386.191</b>	<b>1.016.804.734</b>	<b>2.241.081</b>	<b>1.114.854.987</b>	<b>1.117.096.068</b>	<b>109,86</b>
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	11.921.548	977.347.274	989.268.822	12.546.631	464.161.139	476.707.770	(625.083)	513.186.135	512.561.052	107,52
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	59.947.762		59.947.762	57.574.155		57.574.155	2.373.607		2.373.607	4,12
Politiche competitive, della qualità' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	45.790.314	1.038.893.904	1.084.684.218	45.297.757	437.225.052	482.522.809	492.557	601.668.852	602.161.409	124,79
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>14.967.163</b>	<b>3.356.441</b>	<b>18.323.604</b>	<b>15.273.447</b>	<b>3.356.441</b>	<b>18.629.888</b>	<b>(306.284)</b>		<b>(306.284)</b>	<b>(1,64)</b>
Indirizzo politico	6.800.385	2.663.118	9.463.503	7.072.898	2.663.118	9.736.016	(272.513)		(272.513)	(2,80)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	8.166.778	693.323	8.860.101	8.200.549	693.323	8.893.872	(33.771)		(33.771)	(0,38)
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>2.972.415</b>	<b>4.516.402</b>	<b>7.488.817</b>	<b>3.008.705</b>	<b>3.516.402</b>	<b>6.525.107</b>	<b>(36.290)</b>	<b>1.000.000</b>	<b>963.710</b>	<b>14,77</b>
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	2.972.415	4.516.402	7.488.817	3.008.705	3.516.402	6.525.107	(36.290)	1.000.000	963.710	14,77
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>135.599.202</b>	<b>2.024.114.021</b>	<b>2.159.713.223</b>	<b>133.700.695</b>	<b>908.259.034</b>	<b>1.041.959.729</b>	<b>1.898.507</b>	<b>1.115.854.987</b>	<b>1.117.753.494</b>	<b>107,27</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>86.143.535</b>	<b>63,53</b>	<b>3,99</b>
Retribuzioni	84.127.423	62,04	3,90
Altri costi del personale	2.016.112	1,49	0,09
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>43.988.286</b>	<b>32,44</b>	<b>2,04</b>
Beni di consumo	1.436.465	1,06	0,07
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	37.501.160	27,66	1,74
Altri costi	5.050.661	3,72	0,23
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>559.160</b>	<b>0,41</b>	<b>0,03</b>
Esborso da contenzioso	559.160	0,41	0,03
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>4.908.221</b>	<b>3,62</b>	<b>0,23</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>135.599.202</b>	<b>100,00</b>	<b>6,28</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>2.024.114.021</b>	<b>100,00</b>	<b>93,72</b>
Trasferimenti correnti	1.223.025.686	60,42	56,63
Contributi agli investimenti	798.425.217	39,45	36,97
Altri trasferimenti in c/capitale	2.663.118	0,13	0,12
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>2.024.114.021</b>	<b>100,00</b>	<b>93,72</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.159.713.223</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>86.143.535</b>	<b>84.229.642</b>	<b>83.690.737</b>	1.913.893	<b>2,27</b>	2.452.798	<b>2,93</b>
Retribuzioni	84.127.423	81.928.033	81.805.311	2.199.390	2,68	2.322.111	2,84
Altri costi del personale	2.016.112	2.301.609	1.885.425	(285.497)	(12,40)	130.687	6,93
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>43.988.286</b>	<b>44.017.261</b>	<b>39.930.158</b>	(28.975)	<b>(0,07)</b>	4.058.128	<b>10,16</b>
Beni di consumo	1.436.465	1.350.337	1.356.436	86.128	6,38	80.029	5,90
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	37.501.160	37.598.749	35.396.462	(97.589)	(0,26)	2.104.698	5,95
Altri costi	5.050.661	5.068.175	3.177.260	(17.514)	(0,35)	1.873.401	58,96
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>559.160</b>	<b>559.160</b>	<b>754.505</b>			(195.345)	<b>(25,89)</b>
Costi straordinari			2.819			(2.819)	(100,00)
Esborso da contenzioso	559.160	559.160	751.488			(192.328)	(25,59)
Servizi finanziari			198			(198)	(100,00)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>4.908.221</b>	<b>4.894.632</b>	<b>4.916.531</b>	13.589	<b>0,28</b>	(8.310)	<b>(0,17)</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>135.599.202</b>	<b>133.700.695</b>	<b>129.291.930</b>	1.898.507	<b>1,42</b>	6.307.272	<b>4,88</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>2.024.114.021</b>	<b>908.259.034</b>	<b>563.601.955</b>	1.115.854.987	<b>122,86</b>	1.460.512.066	<b>259,14</b>
Trasferimenti correnti	1.223.025.686	472.183.303	430.818.119	750.842.383	159,02	792.207.567	183,88
Contributi agli investimenti	798.425.217	433.412.613	132.783.835	365.012.604	84,22	665.641.382	501,30
Altri trasferimenti in c/capitale	2.663.118	2.663.118				2.663.118	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>2.024.114.021</b>	<b>908.259.034</b>	<b>563.601.955</b>	1.115.854.987	<b>122,86</b>	1.460.512.066	<b>259,14</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.159.713.223</b>	<b>1.041.959.729</b>	<b>692.893.884</b>	<b>1.117.753.494</b>	<b>107,27</b>	<b>1.466.819.338</b>	<b>211,69</b>



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	90	6,06	5.206.657		5.206.657	
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	179	12,11	10.792.395	706.709	11.499.104	6,15
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, DELLA PESCA E DELL'IPPICA	381	25,79	19.877.320	1.281.134	21.158.454	6,05
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	829	56,04	43.248.696	3.014.512	46.263.208	6,52
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.479</b>	<b>100,00</b>	<b>79.125.068</b>	<b>5.002.354</b>	<b>84.127.423</b>	<b>5,95</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	90	5.206.657	58.123	96	5.412.125	56.376	(6,69)	(3,80)	3,10
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	179	10.792.395	60.256	191	11.239.022	58.960	(6,04)	(3,97)	2,20
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, DELLA PESCA E DELL'IPPICA	381	19.877.320	52.110	382	19.217.834	50.278	(0,20)	3,43	3,64
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	829	43.248.696	52.184	829	41.019.246	49.494	0,00	5,44	5,44
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.479</b>	<b>79.125.068</b>	<b>53.502</b>	<b>1.498</b>	<b>76.888.227</b>	<b>51.340</b>	<b>(1,25)</b>	<b>2,91</b>	<b>4,21</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>117.659.624</b>		<b>2.016.241.178</b>		<b>67.597.065</b>	<b>10.000.000</b>	<b>2.211.497.867</b>
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	11.921.548		977.347.274		58.316.339	10.000.000	1.057.585.161
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	59.947.762				(4.985.678)		54.962.084
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	45.790.314		1.038.893.904		14.266.404		1.098.950.622
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>14.967.163</b>		<b>3.356.441</b>		<b>10.087.470</b>	<b>50.000</b>	<b>28.461.074</b>
Indirizzo politico	6.800.385		2.663.118		423.749		9.887.252
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	8.166.778		693.323		9.663.721	50.000	18.573.822
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>2.972.415</b>		<b>4.516.402</b>		<b>(214.503)</b>		<b>7.274.314</b>
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	2.972.415		4.516.402		(214.503)		7.274.314
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>135.599.202</b>		<b>2.024.114.021</b>		<b>77.470.032</b>	<b>10.050.000</b>	<b>2.247.233.255</b>



**MINISTERO PER I BENI E LE  
ATTIVITA' CULTURALI E PER IL  
TURISMO**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**
**Analisi dei costi per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici</b>	<b>13.561</b>	<b>84,83</b>	<b>1.444.458.452</b>	<b>86,78</b>	<b>49,53</b>	<b>1.471.681.791</b>	<b>90,87</b>	<b>50,47</b>	<b>2.916.140.243</b>	<b>88,80</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	54	0,18	4.342.156	0,26	1,10	389.392.384	24,04	98,90	393.734.540	11,99
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	257	0,84	19.746.589	1,19	100,00				19.746.589	0,60
Tutela dei beni archeologici	1.071	3,50	65.861.923	3,96	98,00	1.341.169	0,08	2,00	67.203.092	2,05
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	2.043	6,68	135.568.134	8,14	98,71	1.777.600	0,11	1,29	137.345.734	4,18
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	1.218	3,98	83.000.175	4,99	90,79	8.417.187	0,52	9,21	91.417.362	2,78
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	1.842	6,02	111.280.886	6,69	84,18	20.920.421	1,29	15,82	132.201.307	4,03
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	6.430	21,02	400.628.324	24,07	99,59	1.654.400	0,10	0,41	402.282.724	12,25
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	65	0,21	10.448.450	0,63	1,98	517.451.640	31,95	98,02	527.900.090	16,07
Tutela del patrimonio culturale	44	0,15	3.994.530	0,24	1,38	285.342.208	17,62	98,62	289.336.738	8,81
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	28	0,09	6.986.801	0,42	39,77	10.579.782	0,65	60,23	17.566.583	0,53
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	70	0,23	4.672.320	0,28	1,95	234.805.000	14,50	98,05	239.477.320	7,29
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	421	1,38	27.849.508	1,67	100,00				27.849.508	0,85
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	17	0,06	1.149.081	0,07	100,00				1.149.081	0,03

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**  
**Analisi dei costi per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>432</b>	<b>2,72</b>	<b>55.213.395</b>	<b>3,32</b>	<b>48,54</b>	<b>58.536.768</b>	<b>3,61</b>	<b>51,46</b>	<b>113.750.163</b>	<b>3,46</b>
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	432	1,41	34.356.921	2,06	36,99	58.536.768	3,61	63,01	92.893.689	2,83
<b>Turismo</b>	<b>23</b>	<b>0,15</b>	<b>2.414.825</b>	<b>0,15</b>	<b>2,72</b>	<b>86.393.991</b>	<b>5,33</b>	<b>97,28</b>	<b>88.808.816</b>	<b>2,70</b>
Sviluppo e competitivita' del turismo	23	0,08	2.262.259	0,14	2,55	86.393.991	5,33	97,45	88.656.250	2,70
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>1.932</b>	<b>12,30</b>	<b>162.355.228</b>	<b>9,75</b>	<b>98,17</b>	<b>3.018.400</b>	<b>0,19</b>	<b>1,83</b>	<b>165.373.628</b>	<b>5,04</b>
Indirizzo politico	150	0,49	10.404.979	0,63	95,90	444.400	0,03	4,10	10.849.379	0,33
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1.782	5,83	75.660.576	4,55	96,71	2.574.000	0,16	3,29	78.234.576	2,38
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>15.948</b>	<b>100,00</b>	<b>998.213.612</b>	<b>100,00</b>	<b>50,68</b>	<b>1.619.630.950</b>	<b>100,00</b>	<b>61,87</b>	<b>2.617.844.562</b>	<b>100,00</b>

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



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici</b>	<b>875.528.877</b>	<b>1.471.681.791</b>	<b>2.347.210.668</b>	<b>880.201.634</b>	<b>932.715.766</b>	<b>1.812.917.400</b>	<b>(4.672.757)</b>	<b>538.966.025</b>	<b>534.293.268</b>	<b>29,47</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	4.342.156	389.392.384	393.734.540	4.929.406	397.392.384	402.321.790	(587.250)	(8.000.000)	(8.587.250)	(2,13)
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	19.746.589		19.746.589	20.228.816		20.228.816	(482.227)		(482.227)	(2,38)
Tutela dei beni archeologici	65.861.923	1.341.169	67.203.092	69.771.331	1.341.169	71.112.500	(3.909.408)		(3.909.408)	(5,50)
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	135.568.134	1.777.600	137.345.734	134.448.190	1.777.600	136.225.790	1.119.945		1.119.945	0,82
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	83.000.175	8.417.187	91.417.362	84.319.673	7.840.672	92.160.345	(1.319.499)	576.515	(742.984)	(0,81)
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	111.280.886	20.920.421	132.201.307	115.013.004	20.770.421	135.783.425	(3.732.118)	150.000	(3.582.118)	(2,64)
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	400.628.324	1.654.400	402.282.724	398.138.306	1.654.400	399.792.706	2.490.019		2.490.019	0,62
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	10.448.450	517.451.640	527.900.090	10.480.892	1.419.000	11.899.892	(32.442)	516.032.640	516.000.198	4336,18
Tutela del patrimonio culturale	3.994.530	285.342.208	289.336.738	3.959.166	255.635.338	259.594.504	35.365	29.706.870	29.742.235	11,46
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	6.986.801	10.579.782	17.566.583	6.047.072	10.079.782	16.126.854	939.729	500.000	1.439.729	8,93
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	4.672.320	234.805.000	239.477.320	5.148.808	234.805.000	239.953.808	(476.489)		(476.489)	(0,20)
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	27.849.508		27.849.508	26.578.250		26.578.250	1.271.258		1.271.258	4,78

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			Differenza costi propri g = a - d	Differenza costi dislocati h = b - e	Differenza costi totali i = c - f	Differenza % costi totali l = (c-f) / f
	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi	Costi propri	Costi dislocati	Totale costi				
	a	b	c = a + b	d	e	f = d + e				
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	1.149.081		1.149.081	1.138.720		1.138.720	10.361		10.361	0,91
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>34.356.921</b>	<b>58.536.768</b>	<b>92.893.689</b>	<b>34.416.668</b>	<b>57.859.257</b>	<b>92.275.925</b>	<b>(59.747)</b>	<b>677.511</b>	<b>617.764</b>	<b>0,67</b>
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	34.356.921	58.536.768	92.893.689	34.416.668	57.859.257	92.275.925	(59.747)	677.511	617.764	0,67
<b>Turismo</b>	<b>2.262.259</b>	<b>86.393.991</b>	<b>88.656.250</b>	<b>1.661.308</b>	<b>41.393.991</b>	<b>43.055.300</b>	<b>600.950</b>	<b>45.000.000</b>	<b>45.600.950</b>	<b>105,91</b>
Sviluppo e competitivita' del turismo	2.262.259	86.393.991	88.656.250	1.661.308	41.393.991	43.055.300	600.950	45.000.000	45.600.950	105,91
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>86.065.555</b>	<b>3.018.400</b>	<b>89.083.955</b>	<b>84.411.504</b>	<b>3.573.400</b>	<b>87.984.904</b>	<b>1.654.051</b>	<b>(555.000)</b>	<b>1.099.051</b>	<b>1,25</b>
Indirizzo politico	10.404.979	444.400	10.849.379	8.902.321	999.400	9.901.721	1.502.658	(555.000)	947.658	9,57
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	75.660.576	2.574.000	78.234.576	75.509.183	2.574.000	78.083.183	151.393		151.393	0,19
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>998.213.612</b>	<b>1.619.630.950</b>	<b>2.617.844.562</b>	<b>1.000.691.115</b>	<b>1.035.542.414</b>	<b>2.036.233.529</b>	<b>(2.477.503)</b>	<b>584.088.536</b>	<b>581.611.033</b>	<b>28,56</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>697.701.900</b>	<b>69,90</b>	<b>26,58</b>
Retribuzioni	682.250.969	68,35	25,99
Altri costi del personale	15.450.931	1,55	0,59
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>260.576.057</b>	<b>26,10</b>	<b>9,93</b>
Beni di consumo	9.885.596	0,99	0,38
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	243.114.935	24,36	9,26
Altri costi	7.575.526	0,76	0,29
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.083.392</b>	<b>0,21</b>	<b>0,08</b>
Costi straordinari	983.513	0,10	0,04
Esborso da contenzioso	1.029.277	0,10	0,04
Servizi finanziari	70.602	0,01	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>37.852.263</b>	<b>3,79</b>	<b>1,44</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>998.213.612</b>	<b>100,00</b>	<b>38,03</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>6.053.456</b>	<b>0,37</b>	<b>0,23</b>
Oneri finanziari	6.053.456	0,37	0,23
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>1.619.630.950</b>	<b>99,57</b>	<b>61,70</b>
Trasferimenti correnti	1.166.669.754	71,73	44,45
Contributi agli investimenti	452.961.196	27,85	17,26
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>899.525</b>	<b>0,09</b>	<b>0,03</b>
Fondi di riserva	899.525	0,09	0,03
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>1.626.583.931</b>	<b>100,00</b>	<b>61,97</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.624.797.543</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>697.701.900</b>	<b>697.134.277</b>	<b>648.691.807</b>	567.623	<b>0,08</b>	49.010.093	<b>7,56</b>
Retribuzioni	682.250.969	679.896.841	634.866.582	2.354.128	0,35	47.384.387	7,46
Altri costi del personale	15.450.931	17.237.436	13.825.225	(1.786.505)	(10,36)	1.625.706	11,76
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>260.576.057</b>	<b>260.666.363</b>	<b>241.178.813</b>	(90.306)	<b>(0,03)</b>	19.397.244	<b>8,04</b>
Beni di consumo	9.885.596	8.009.421	6.949.854	1.876.175	23,42	2.935.742	42,24
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	243.114.935	242.850.038	228.350.430	264.897	0,11	14.764.505	6,47
Altri costi	7.575.526	9.806.904	5.878.530	(2.231.378)	(22,75)	1.696.996	28,87
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.083.392</b>	<b>2.873.052</b>	<b>2.692.248</b>	(789.660)	<b>(27,49)</b>	(608.856)	<b>(22,62)</b>
Costi straordinari	983.513	1.296.510	1.160.757	(312.997)	(24,14)	(177.244)	(15,27)
Esborso da contenzioso	1.029.277	1.517.490	1.457.919	(488.213)	(32,17)	(428.642)	(29,40)
Servizi finanziari	70.602	59.052	73.572	11.550	19,56	(2.970)	(4,04)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>37.852.263</b>	<b>40.017.423</b>	<b>32.187.286</b>	(2.165.160)	<b>(5,41)</b>	5.664.977	<b>17,60</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>998.213.612</b>	<b>1.000.691.115</b>	<b>924.750.154</b>	(2.477.503)	<b>(0,25)</b>	73.463.457	<b>7,94</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>6.053.456</b>	<b>6.053.456</b>	<b>7.790.876</b>			(1.737.420)	<b>(22,30)</b>
Oneri finanziari	6.053.456	6.053.456	7.790.876			(1.737.420)	(22,30)
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>1.619.630.950</b>	<b>1.035.542.414</b>	<b>652.882.295</b>	584.088.536	<b>56,40</b>	966.748.655	<b>148,07</b>
Trasferimenti correnti	1.166.669.754	693.157.035	424.140.132	473.512.719	68,31	742.529.622	175,07
Contributi agli investimenti	452.961.196	341.830.379	228.742.163	111.130.817	32,51	224.219.033	98,02
Altri trasferimenti in c/capitale		555.000		(555.000)	(100,00)		
<b>FONDI DA ASSEGNARE</b>	<b>899.525</b>	<b>905.788</b>		(6.263)	<b>(0,69)</b>	899.525	
Fondi di riserva	899.525	905.788		(6.263)	(0,69)	899.525	
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>1.626.583.931</b>	<b>1.042.501.658</b>	<b>660.673.171</b>	584.082.273	<b>56,03</b>	965.910.760	<b>146,20</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.624.797.543</b>	<b>2.043.192.773</b>	<b>1.585.423.326</b>	<b>581.604.770</b>	<b>28,47</b>	<b>1.039.374.217</b>	<b>65,56</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL 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	2,55	24.077.602	1.693.930	25.771.532	6,57
SEGRETARIATO GENERALE	486	3,05	23.045.548	226.880	23.272.428	0,97
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	2.043	12,81	86.603.049	359.581	86.962.630	0,41
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E DIRITTO D'AUTORE	1.218	7,64	51.473.007	122.445	51.595.453	0,24
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	54	0,34	2.637.329	20.367	2.657.697	0,77
DIREZIONE GENERALE CINEMA E AUDIOVISIVO	70	0,44	3.289.085	26.497	3.315.582	0,80
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	44	0,28	2.175.392	24.541	2.199.932	1,12
DIREZIONE GENERALE TURISMO	23	0,14	1.364.429	11.704	1.376.134	0,85
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE, RICERCA E ISTITUTI CULTURALI	432	2,71	19.885.891	103.484	19.989.375	0,52

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL 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 CREATIVITA' CONTEMPORANEA	28	0,18	1.661.773	15.229	1.677.002	0,91
DIREZIONE GENERALE MUSEI	6.430	40,32	263.978.787	419.924	264.398.711	0,16
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	1.782	11,17	69.369.025	115.272	69.484.297	0,17
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	2.912	18,26	127.848.522	654.248	128.502.771	0,51
DIREZIONE GENERALE SICUREZZA DEL PATRIMONIO CULTURALE	17	0,11	1.035.647	11.777	1.047.424	1,12
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>15.948</b>	<b>100,00</b>	<b>678.445.088</b>	<b>3.805.881</b>	<b>682.250.969</b>	<b>0,56</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	24.077.602	59.159	399	23.103.458	57.903	2,01	4,22	2,17
SEGRETARIATO GENERALE	486	23.045.548	47.438	484	22.804.774	47.101	0,34	1,06	0,72
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	2.043	86.603.049	42.382	2.046	86.716.745	42.379	(0,14)	(0,13)	0,01
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E DIRITTO D'AUTORE	1.218	51.473.007	42.249	1.217	51.326.771	42.163	0,08	0,28	0,20
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	54	2.637.329	48.939	57	2.694.446	47.672	(4,65)	(2,12)	2,66
DIREZIONE GENERALE CINEMA E AUDIOVISIVO	70	3.289.085	46.707	68	3.143.364	45.962	2,97	4,64	1,62
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	44	2.175.392	48.984	49	2.404.498	48.664	(10,12)	(9,53)	0,66
DIREZIONE GENERALE TURISMO	23	1.364.429	59.323	24	1.397.585	58.233	(4,17)	(2,37)	1,87
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE, RICERCA E ISTITUTI CULTURALI	432	19.885.891	46.043	440	20.166.725	45.810	(1,89)	(1,39)	0,51
DIREZIONE GENERALE CREATIVITA' CONTEMPORANEA	28	1.661.773	58.472	31	1.896.905	61.349	(8,09)	(12,40)	(4,69)

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**

**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	6.430	263.978.787	41.056	6.153	253.061.433	41.126	4,49	4,31	(0,17)
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	1.782	69.369.025	38.928	1.782	69.284.972	38.880	0,00	0,12	0,12
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	2.912	127.848.522	43.896	3.111	136.643.799	43.922	(6,38)	(6,44)	(0,06)
DIREZIONE GENERALE SICUREZZA DEL PATRIMONIO CULTURALE	17	1.035.647	60.920	17	1.025.286	60.311	0,00	1,01	1,01
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>15.948</b>	<b>678.445.088</b>	<b>42.542</b>	<b>15.880</b>	<b>675.670.761</b>	<b>42.550</b>	<b>0,43</b>	<b>0,41</b>	<b>(0,02)</b>



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici</b>	<b>875.528.877</b>	<b>6.053.456</b>	<b>1.471.681.791</b>	<b>899.525</b>	<b>525.092.390</b>	<b>43.569.943</b>	<b>2.922.825.982</b>
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	4.342.156		389.392.384		1.695.580		395.430.120
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	19.746.589				(12.069.991)		7.676.598
Tutela dei beni archeologici	65.861.923		1.341.169		(4.034.933)	774	63.168.933
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	135.568.134		1.777.600		(8.794.452)		128.551.282
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	83.000.175		8.417.187		2.055.504		93.472.866
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	111.280.886	152.191	20.920.421		(2.325.123)	177.010	130.205.385
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	400.628.324		1.654.400		22.095.957		424.378.681
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	10.448.450		517.451.640		3.823.450		531.723.540
Tutela del patrimonio culturale	3.994.530	5.901.265	285.342.208		518.079.266	43.392.043	856.709.312
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	6.986.801		10.579.782	899.525	10.513.531	116	28.979.755
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	4.672.320		234.805.000		2.090.117		241.567.437
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	27.849.508				(8.309.600)		19.539.908

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	1.149.081				273.084		1.422.165
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>34.356.921</b>		<b>58.536.768</b>		<b>(3.055.693)</b>		<b>89.837.996</b>
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	34.356.921		58.536.768		(3.055.693)		89.837.996
<b>Turismo</b>	<b>2.262.259</b>		<b>86.393.991</b>		<b>(323.163)</b>	<b>50.000.000</b>	<b>138.333.087</b>
Sviluppo e competitivita' del turismo	2.262.259		86.393.991		(323.163)	50.000.000	138.333.087
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>86.065.555</b>		<b>3.018.400</b>		<b>39.842.755</b>		<b>128.926.710</b>
Indirizzo politico	10.404.979		444.400		(544.921)		10.304.458
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	75.660.576		2.574.000		40.387.676		118.622.252
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>998.213.612</b>	<b>6.053.456</b>	<b>1.619.630.950</b>	<b>899.525</b>	<b>561.556.289</b>	<b>93.569.943</b>	<b>3.279.923.775</b>

**MINISTERO DELLA SALUTE**



**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**MINISTERO DELLA SALUTE**
**Analisi dei costi per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Tutela della salute</b>	<b>2.403</b>	<b>81,66</b>	<b>362.222.231</b>	<b>85,75</b>	<b>11,79</b>	<b>2.710.293.265</b>	<b>89,21</b>	<b>88,21</b>	<b>3.072.515.496</b>	<b>88,79</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	572	10,38	52.548.782	12,44	36,77	90.372.418	2,97	63,23	142.921.200	4,13
Sanita' pubblica veterinaria	323	5,87	30.122.374	7,13	96,66	1.041.568	0,03	3,34	31.163.942	0,90
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	124	2,25	20.831.273	4,93	1,11	1.853.027.418	60,99	98,89	1.873.858.691	54,15
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	70	1,28	13.872.096	3,28	100,00				13.872.096	0,40
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	936	16,99	72.595.291	17,19	100,00				72.595.291	2,10
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	47	0,86	9.396.276	2,22	32,39	19.613.611	0,65	67,61	29.009.887	0,84
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	84	1,52	6.873.465	1,63	1,15	591.661.073	19,48	98,85	598.534.538	17,30
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	85	1,54	11.993.145	2,84	80,38	2.927.177	0,10	19,62	14.920.322	0,43
Attivita' consultiva per la tutela della salute	30	0,55	3.392.999	0,80	100,00				3.392.999	0,10
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	41	0,75	7.203.174	1,71	4,56	150.650.000	4,96	95,44	157.853.174	4,56
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	63	1,14	5.791.079	1,37	85,27	1.000.000	0,03	14,73	6.791.079	0,20

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Analisi dei costi 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)
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	27	0,48	2.904.494	0,69	100,00				2.904.494	0,08
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>51</b>	<b>1,87</b>	<b>8.232.707</b>	<b>1,95</b>	<b>2,54</b>	<b>315.708.209</b>	<b>10,39</b>	<b>97,46</b>	<b>323.940.916</b>	<b>9,36</b>
Ricerca per il settore della sanità pubblica	44	0,80	4.386.895	1,04	1,42	304.954.175	10,04	98,58	309.341.070	8,94
Ricerca per il settore zooprofilattico	7	0,13	813.631	0,19	7,03	10.754.034	0,35	92,97	11.567.665	0,33
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>377</b>	<b>16,47</b>	<b>51.978.264</b>	<b>12,30</b>	<b>81,21</b>	<b>12.025.282</b>	<b>0,40</b>	<b>18,79</b>	<b>64.003.546</b>	<b>1,85</b>
Indirizzo politico	145	2,63	10.545.898	2,50	65,72	5.500.000	0,18	34,28	16.045.898	0,46
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	231	4,20	17.891.373	4,24	73,28	6.525.282	0,21	26,72	24.416.655	0,71
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>2.830</b>	<b>100,00</b>	<b>271.162.246</b>	<b>100,00</b>	<b>12,21</b>	<b>3.038.026.756</b>	<b>100,00</b>	<b>91,81</b>	<b>3.309.189.002</b>	<b>100,00</b>

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

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLA SALUTE

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
<b>Tutela della salute</b>	<b>237.524.448</b>	<b>2.710.293.265</b>	<b>2.947.817.713</b>	<b>232.628.606</b>	<b>1.237.565.715</b>	<b>1.470.194.321</b>	<b>4.895.842</b>	<b>1.472.727.550</b>	<b>1.477.623.392</b>	<b>100,51</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.548.782	90.372.418	142.921.200	49.585.086	94.412.418	143.997.504	2.963.696	(4.040.000)	(1.076.304)	(0,75)
Sanita' pubblica veterinaria	30.122.374	1.041.568	31.163.942	30.833.214	1.041.568	31.874.782	(710.839)		(710.839)	(2,23)
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	20.831.273	1.853.027.418	1.873.858.691	21.172.604	381.085.848	402.258.452	(341.332)	1.471.941.570	1.471.600.238	365,83
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	13.872.096		13.872.096	14.020.660		14.020.660	(148.564)		(148.564)	(1,06)
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	72.595.291		72.595.291	71.411.528		71.411.528	1.183.763		1.183.763	1,66
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	9.396.276	19.613.611	29.009.887	7.131.807	19.613.611	26.745.418	2.264.469		2.264.469	8,47
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	6.873.465	591.661.073	598.534.538	6.685.018	588.835.093	595.520.111	188.447	2.825.980	3.014.427	0,51
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	11.993.145	2.927.177	14.920.322	12.001.072	927.177	12.928.249	(7.927)	2.000.000	1.992.073	15,41
Attivita' consultiva per la tutela della salute	3.392.999		3.392.999	3.615.108		3.615.108	(222.109)		(222.109)	(6,14)
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	7.203.174	150.650.000	157.853.174	7.176.957	150.650.000	157.826.957	26.217		26.217	0,02
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	5.791.079	1.000.000	6.791.079	5.969.932	1.000.000	6.969.932	(178.854)		(178.854)	(2,57)

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**  
**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi totali per Missione e Programma**

(in Euro)

Missione/Programma	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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				
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	2.904.494		2.904.494	3.025.619		3.025.619	(121.125)		(121.125)	(4,00)
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>5.200.526</b>	<b>315.708.209</b>	<b>320.908.735</b>	<b>5.494.046</b>	<b>293.967.084</b>	<b>299.461.130</b>	<b>(293.520)</b>	<b>21.741.125</b>	<b>21.447.605</b>	<b>7,16</b>
Ricerca per il settore della sanità pubblica	4.386.895	304.954.175	309.341.070	4.662.561	283.213.050	287.875.611	(275.666)	21.741.125	21.465.459	7,46
Ricerca per il settore zooprofilattico	813.631	10.754.034	11.567.665	831.485	10.754.034	11.585.519	(17.854)		(17.854)	(0,15)
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>28.437.272</b>	<b>12.025.282</b>	<b>40.462.554</b>	<b>33.204.628</b>	<b>11.725.282</b>	<b>44.929.910</b>	<b>(4.767.356)</b>	<b>300.000</b>	<b>(4.467.356)</b>	<b>(9,94)</b>
Indirizzo politico	10.545.898	5.500.000	16.045.898	10.124.878	5.500.000	15.624.878	421.021		421.021	2,69
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	17.891.373	6.525.282	24.416.655	23.079.750	6.225.282	29.305.032	(5.188.377)	300.000	(4.888.377)	(16,68)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>271.162.246</b>	<b>3.038.026.756</b>	<b>3.309.189.002</b>	<b>271.327.281</b>	<b>1.543.258.081</b>	<b>1.814.585.362</b>	<b>(165.034)</b>	<b>1.494.768.675</b>	<b>1.494.603.641</b>	<b>82,37</b>



## RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2020

### MINISTERO DELLA SALUTE

#### Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2020	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>200.697.377</b>	<b>74,01</b>	<b>6,06</b>
Retribuzioni	198.482.267	73,20	6,00
Altri costi del personale	2.215.110	0,82	0,07
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>68.748.344</b>	<b>25,35</b>	<b>2,08</b>
Beni di consumo	6.060.217	2,23	0,18
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	61.613.592	22,72	1,86
Altri costi	1.074.535	0,40	0,03
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>46.003</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>
Esborso da contenzioso	46.003	0,02	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.670.522</b>	<b>0,62</b>	<b>0,05</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>271.162.246</b>	<b>100,00</b>	<b>8,19</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>3.038.026.756</b>	<b>100,00</b>	<b>91,81</b>
Trasferimenti correnti	1.219.663.768	40,15	36,86
Contributi agli investimenti	1.812.816.183	59,67	54,78
Altri trasferimenti in c/capitale	5.546.805	0,18	0,17
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>3.038.026.756</b>	<b>100,00</b>	<b>91,81</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.309.189.002</b>		<b>100,00</b>

**BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2020**  
**MINISTERO DELLA SALUTE**  
**Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2020 ed il Consuntivo 2019**

(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2020 (A)	Budget a LB 2020 (B)	Consuntivo 2019 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>200.697.377</b>	<b>205.137.868</b>	<b>191.385.029</b>	(4.440.490)	<b>(2,16)</b>	9.312.348	<b>4,87</b>
Retribuzioni	198.482.267	202.924.341	189.522.486	(4.442.073)	(2,19)	8.959.781	4,73
Altri costi del personale	2.215.110	2.213.527	1.862.543	1.583	0,07	352.567	18,93
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>68.748.344</b>	<b>64.309.975</b>	<b>72.976.722</b>	4.438.369	<b>6,90</b>	(4.228.378)	<b>(5,79)</b>
Beni di consumo	6.060.217	3.619.613	3.958.505	2.440.604	67,43	2.101.712	53,09
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	61.613.592	59.623.623	68.068.938	1.989.969	3,34	(6.455.346)	(9,48)
Altri costi	1.074.535	1.066.739	949.279	7.796	0,73	125.256	13,19
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>46.003</b>	<b>46.003</b>	<b>192.119</b>			(146.116)	<b>(76,05)</b>
Costi straordinari			131.210			(131.210)	(100,00)
Esborso da contenzioso	46.003	46.003	58.780			(12.777)	(21,74)
Servizi finanziari			2.130			(2.130)	(100,00)
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1.670.522</b>	<b>1.833.435</b>	<b>1.670.254</b>	(162.913)	<b>(8,89)</b>	268	<b>0,02</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>271.162.246</b>	<b>271.327.281</b>	<b>266.224.124</b>	(165.034)	<b>(0,06)</b>	4.938.122	<b>1,85</b>
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>3.038.026.756</b>	<b>1.543.258.081</b>	<b>1.173.872.926</b>	1.494.768.675	<b>96,86</b>	1.864.153.830	<b>158,80</b>
Trasferimenti correnti	1.219.663.768	1.197.453.754	1.063.793.124	22.210.014	1,85	155.870.644	14,65
Contributi agli investimenti	1.812.816.183	340.257.522	110.032.997	1.472.558.661	432,78	1.702.783.186	1.547,52
Altri trasferimenti in c/capitale	5.546.805	5.546.805	46.805			5.500.000	11.750,88
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>3.038.026.756</b>	<b>1.543.258.081</b>	<b>1.173.872.926</b>	1.494.768.675	<b>96,86</b>	1.864.153.830	<b>158,80</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.309.189.002</b>	<b>1.814.585.362</b>	<b>1.440.097.051</b>	<b>1.494.603.641</b>	<b>82,37</b>	<b>1.869.091.952</b>	<b>129,79</b>

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020**
**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	145	5,13	8.538.913		8.538.913	
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	44	1,56	3.489.209	10.958	3.500.167	0,31
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	70	2,49	5.692.806	5.215	5.698.022	0,09
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	330	11,67	28.025.445	6.364	28.031.809	0,02
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.167	41,25	70.350.235	5.777.260	76.127.495	7,59
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	572	20,21	36.471.220	148.906	36.620.126	0,41
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	84	2,95	5.891.735	8.345	5.900.079	0,14
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	47	1,68	3.561.646	17.403	3.579.048	0,49
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	124	4,39	10.013.480	73.474	10.086.954	0,73

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020

## 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 DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	41	1,46	3.115.819	16.342	3.132.161	0,52
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	63	2,23	4.456.888	19.376	4.476.264	0,43
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	85	3,00	7.765.777		7.765.777	
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	30	1,06	2.797.528	6.611	2.804.139	0,24
SEGRETARIATO GENERALE	27	0,94	2.204.247	17.066	2.221.313	0,77
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.830</b>	<b>100,00</b>	<b>192.374.949</b>	<b>6.107.319</b>	<b>198.482.267</b>	<b>3,08</b>

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLA SALUTE

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	145	8.538.913	58.857	141	8.287.698	58.778	2,89	3,03	0,13
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	44	3.489.209	79.138	45	3.556.084	78.866	(2,22)	(1,88)	0,34
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	70	5.692.806	80.887	72	5.793.608	80.411	(2,32)	(1,74)	0,59
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	330	28.025.445	84.861	337	27.900.144	82.728	(2,08)	0,45	2,58
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.167	70.350.235	60.259	1.241	73.794.072	59.480	(5,90)	(4,67)	1,31
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	572	36.471.220	63.764	590	36.928.380	62.644	(2,97)	(1,24)	1,79
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	84	5.891.735	70.560	82	5.701.796	69.670	2,03	3,33	1,28
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	47	3.561.646	75.109	49	3.663.152	74.560	(3,48)	(2,77)	0,74
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	124	10.013.480	80.643	107	8.509.758	79.219	15,59	17,67	1,80
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	41	3.115.819	75.334	42	3.093.272	73.649	(1,52)	0,73	2,29

## BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLA SALUTE

### Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2020 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

CdR	Budget Rivisto 2020			Budget a Legge di Bilancio 2020			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	63	4.456.888	70.744	65	4.649.839	71.536	(3,08)	(4,15)	(1,11)
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	85	7.765.777	91.362	86	7.831.068	91.059	(1,16)	(0,83)	0,33
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	30	2.797.528	92.972	34	3.007.142	88.186	(11,76)	(6,97)	5,43
SEGRETARIATO GENERALE	27	2.204.247	82.494	27	2.331.595	84.909	(2,69)	(5,46)	(2,84)
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.830</b>	<b>192.374.949</b>	<b>67.965</b>	<b>2.918</b>	<b>195.047.606</b>	<b>66.831</b>	<b>(3,02)</b>	<b>(1,37)</b>	<b>1,70</b>

## BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020 MINISTERO DELLA SALUTE

### Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
<b>Tutela della salute</b>	<b>237.524.448</b>		<b>2.710.293.265</b>		<b>(44.515.894)</b>		<b>2.903.301.819</b>
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	52.548.782		90.372.418		10.110.729		153.031.929
Sanita' pubblica veterinaria	30.122.374		1.041.568		8.255.789		39.419.731
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	20.831.273		1.853.027.418		(7.041.848)		1.866.816.843
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	13.872.096				(1.630.703)		12.241.393
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	72.595.291				(60.549.286)		12.046.005
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	9.396.276		19.613.611		(3.192.693)		25.817.194
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	6.873.465		591.661.073		(2.203.614)		596.330.924
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	11.993.145		2.927.177		(1.101.984)		13.818.338
Attivita' consultiva per la tutela della salute	3.392.999				(388.776)		3.004.223
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	7.203.174		150.650.000		13.812.436		171.665.610
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	5.791.079		1.000.000		(498.224)		6.292.855

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2020  
MINISTERO DELLA SALUTE**

**Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	2.904.494				(87.720)		2.816.774
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>5.200.526</b>		<b>315.708.209</b>		<b>(832.088)</b>		<b>320.076.647</b>
Ricerca per il settore della sanità pubblica	4.386.895		304.954.175		(718.671)		308.622.399
Ricerca per il settore zooprofilattico	813.631		10.754.034		(113.417)		11.454.248
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>28.437.272</b>		<b>12.025.282</b>		<b>19.258.313</b>		<b>59.720.866</b>
Indirizzo politico	10.545.898		5.500.000		(1.456.361)		14.589.537
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	17.891.373		6.525.282		20.714.674		45.131.329
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>271.162.246</b>		<b>3.038.026.756</b>		<b>(26.089.669)</b>		<b>3.283.099.332</b>



## 5. 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 sottosectore "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 sottosecttori: "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 determinazione 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 Dlgs n. 91/2011 (amm.ni pubbliche non territoriali), al Dlgs n. 118/2011 (amm.ni pubbliche territoriali) e al Dlgs 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)

È 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 contenute 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 stanziare 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".







