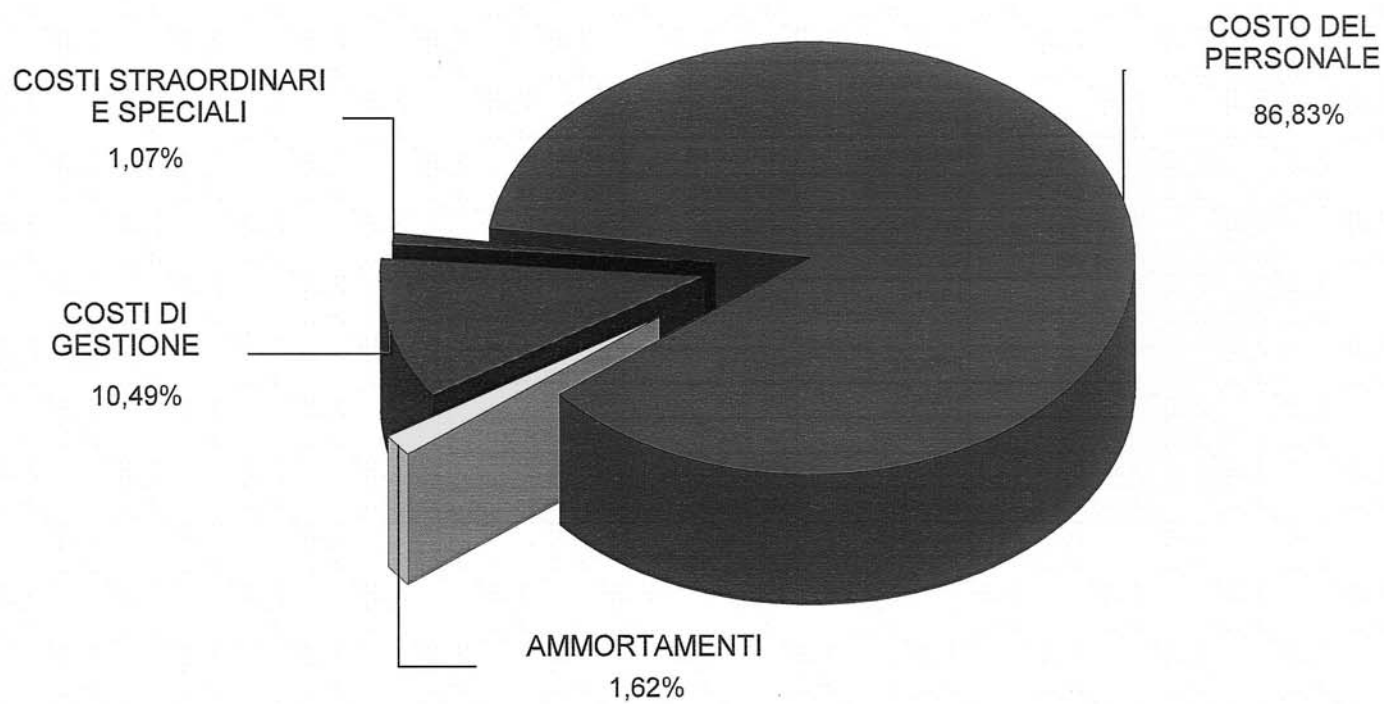


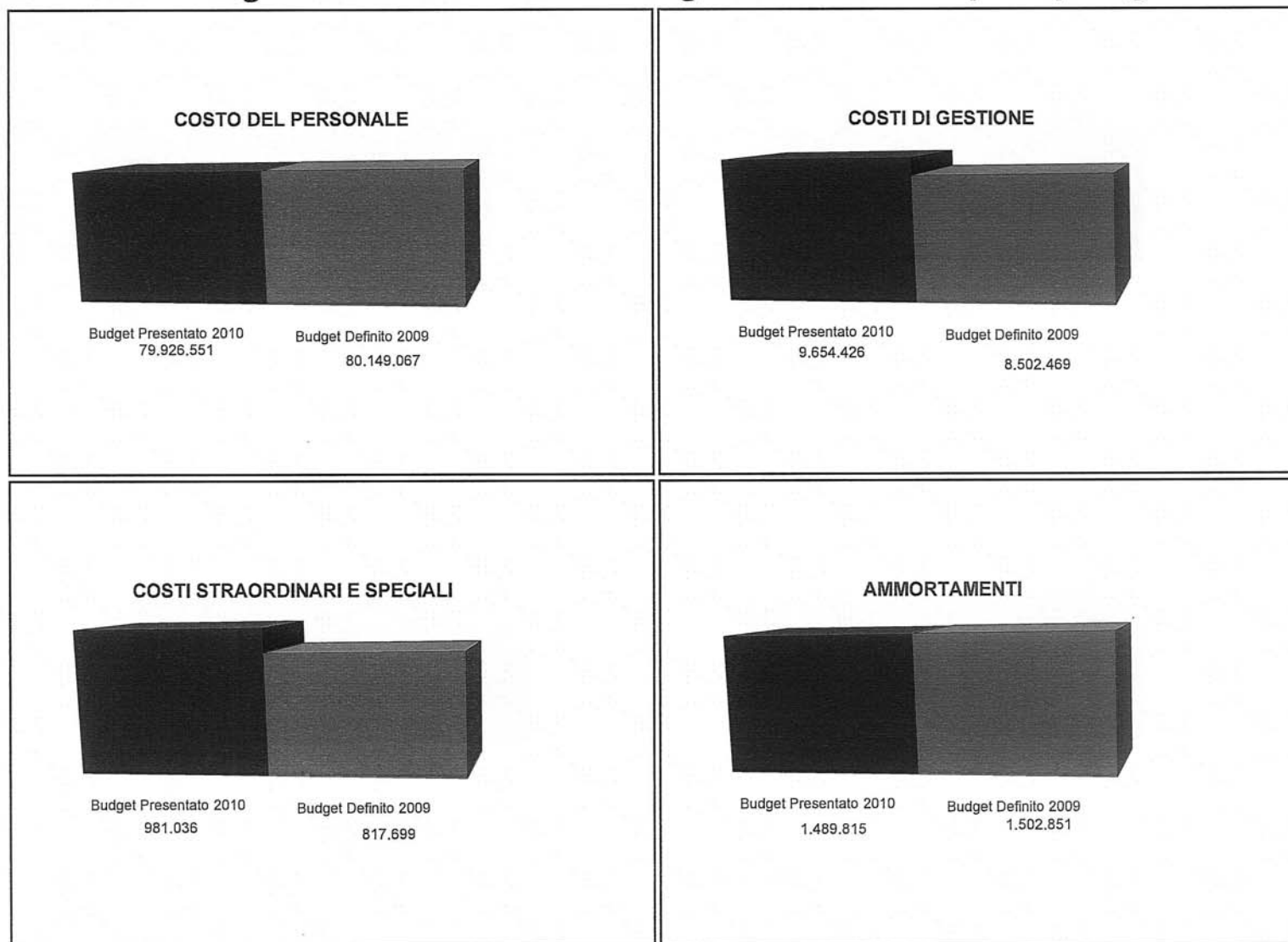
Analisi dei costi delle amministrazioni centrali



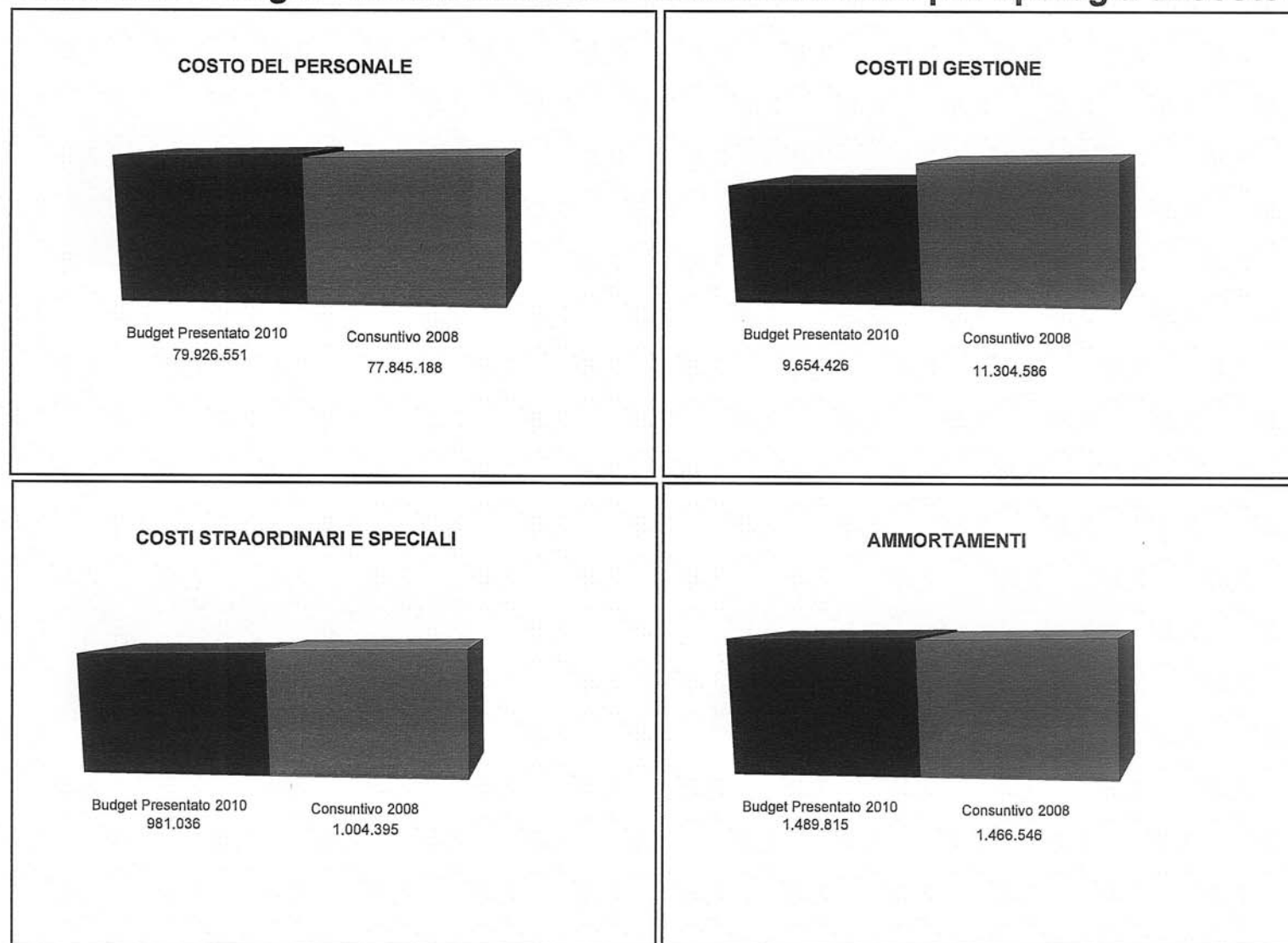
BUDGET DELLO STATO 2010
Confronto per natura con il Budget definito 2009 e il Consuntivo 2008
(migliaia di €)

	Budget presentato 2010 (A)	Budget definito 2009 (B)	Consuntivo 2008 (C)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B	Variazione (A-C)	Variazione % (A-C)/C
COSTO DEL PERSONALE	79.926.551	80.149.067	77.845.188	(222.515)	(0,28)	2.081.364	2,67
Retribuzioni	78.555.911	78.848.136	75.876.843	(292.224)	(0,37)	2.679.068	3,53
Altri costi del personale	1.370.640	1.300.931	1.968.345	69.709	5,36	(597.705)	(30,37)
COSTI DI GESTIONE	9.654.426	8.502.469	11.304.586	1.151.956	13,55	(1.650.160)	(14,60)
Beni di Consumo	3.585.124	2.272.028	4.245.368	1.313.096	57,79	(660.244)	(15,55)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.554.317	5.724.070	6.543.383	(169.753)	(2,97)	(989.066)	(15,12)
Altri oneri di gestione	514.985	506.371	515.834	8.613	1,70	(849)	(0,16)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	981.036	817.699	1.004.395	163.337	19,98	(23.358)	(2,33)
Esborso da contenzioso	82.557	86.119	153.255	(3.562)	(4,14)	(70.698)	(46,13)
Costi straordinari	7.235	6.475	54.084	760	11,74	(46.849)	(86,62)
Servizi finanziari	891.244	725.106	797.055	166.139	22,91	94.189	11,82
AMMORTAMENTI	1.489.815	1.502.851	1.466.546	(13.036)	(0,87)	23.269	1,59
Totale costi delle Amministrazioni Centrali	92.051.828	90.972.086	91.620.714	1.079.742	1,19	431.114	0,47
ONERI FINANZIARI	79.347.293	81.313.483	79.838.282	(1.966.190)	(2,42)	(490.989)	(0,61)
Oneri finanziari	79.347.293	81.313.483	79.838.282	(1.966.190)	(2,42)	(490.989)	(0,61)
COSTI DISLOCATI	285.111.215	284.350.196	248.466.037	761.018	0,27	36.645.178	14,75
Trasferimenti correnti	247.021.441	238.980.494	221.693.865	8.040.947	3,36	25.327.576	11,42
Contributi agli investimenti	26.350.682	31.355.223	25.474.742	(5.004.541)	(15,96)	875.940	3,44
Altri trasferimenti in c/capitale	11.739.092	14.014.480	1.297.430	(2.275.388)	(16,24)	10.441.662	804,80
FONDI DA ASSEGNARE	18.723.209	23.844.720		(5.121.511)	(21,48)	18.723.209	
Fondi Speciali	13.523	121.636		(108.113)	(88,88)	13.523	
Fondi di riserva	3.953.215	4.726.305		(773.090)	(16,36)	3.953.215	
Altri fondi da ripartire	14.756.471	18.996.779		(4.240.308)	(22,32)	14.756.471	
TOTALE GENERALE	475.233.544	480.480.485	419.925.032	(5.246.941)	(1,09)	55.308.512	13,17

Confronto Budget Presentato 2010 e Budget Definito 2009 per tipologia di costo



Confronto Budget Presentato 2010 e Consuntivo 2008 per tipologia di costo

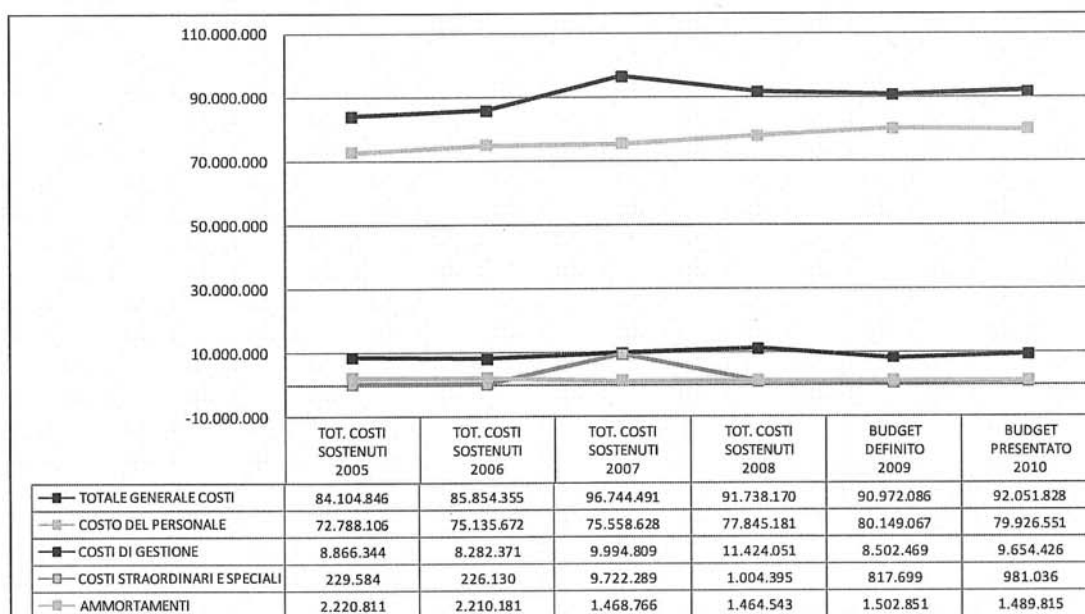


a. L'AGGREGATO "COSTO DEL PERSONALE"

L'aggregato **Costo del personale** rappresenta gli oneri complessivi derivanti dall'impiego delle risorse umane nel periodo di riferimento ed include le componenti elementari di costo (corrispondenti alle specifiche voci del piano dei conti) relative a **Retribuzioni e Altri costi del personale**. L'elevato valore di tale aggregato, pari a migl. di euro 79.926.551 con un'incidenza percentuale dell'86,83% sul totale dei costi delle Amministrazioni centrali, e del 16,86% sul totale generale dello Stato, dimostra che il personale rappresenta la risorsa prevalentemente impiegata dalle Amministrazioni centrali nello svolgimento delle proprie attività, consistenti in erogazioni di servizi ai cittadini e al mondo delle imprese.

Ciò può essere verificato se si osserva lo schema sottostante che mette a confronto i macroaggregati di costo relativi alle Amministrazioni centrali dal 2005 al oggi:

Confronto macroaggregati di costo relativi alle Amministrazioni centrali dal 2005 (migliaia di €)



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

Le informazioni analitiche sull'aggregato **Costo del personale** sono presenti nelle **Tavole 12, 13 e 14**.

BUDGET DELLO STATO 2010
Composizione del Costo del Personale per Amministrazione centrale

(in Euro)

	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	77.767	4,28	4.259.256.719	5,33	4.178.306.724	5,32	80.949.995	5,91
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.537	0,19	183.949.640	0,23	175.050.802	0,22	8.898.838	0,65
MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI	12.209	0,67	595.082.935	0,74	582.256.444	0,74	12.826.491	0,94
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	100.659	5,55	5.787.285.214	7,24	5.728.013.596	7,29	59.271.618	4,32
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	9.073	0,50	931.875.527	1,17	449.242.191	0,57	482.633.336	35,21
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.078.046	59,40	42.955.087.894	53,74	42.686.324.277	54,34	268.763.617	19,61
MINISTERO DELL'INTERNO	164.474	9,06	7.990.928.178	10,00	7.806.545.287	9,94	184.382.891	13,45
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.101	0,06	65.699.088	0,08	63.215.178	0,08	2.483.910	0,18
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	20.627	1,14	932.890.117	1,17	918.170.774	1,17	14.719.343	1,07
MINISTERO DELLA DIFESA	313.805	17,29	14.680.973.288	18,37	14.450.831.003	18,40	230.142.285	16,79
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	12.525	0,69	619.819.372	0,78	607.428.410	0,77	12.390.962	0,90
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	21.143	1,16	923.703.434	1,16	910.526.814	1,16	13.176.620	0,96
TOTALE GENERALE	1.814.967	100,00	79.926.551.405	100,00	78.555.911.499	100,00	1.370.639.906	100,00

BUDGET DELLO STATO 2010
Analisi delle Retribuzioni ordinarie/straordinarie per Amministrazione centrale
(in Euro)

	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	77.767	4,28	3.982.083.447	196.223.277	4.178.306.724	4,70
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.537	0,19	172.919.801	2.131.001	175.050.802	1,22
MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI	12.209	0,67	578.976.501	3.279.942	582.256.444	0,56
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	100.659	5,55	5.584.708.781	143.304.815	5.728.013.596	2,50
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	9.073	0,50	448.943.856	298.334	449.242.191	0,07
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.078.046	59,40	42.686.039.519	284.758	42.686.324.277	0,00
MINISTERO DELL'INTERNO	164.474	9,06	7.409.078.833	397.466.455	7.806.545.287	5,09
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.101	0,06	61.082.502	2.132.677	63.215.178	3,37
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	20.627	1,14	904.018.444	14.152.330	918.170.774	1,54
MINISTERO DELLA DIFESA	313.805	17,29	13.983.586.774	467.244.229	14.450.831.003	3,23
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	12.525	0,69	593.437.729	13.990.681	607.428.410	2,30
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	21.143	1,16	907.730.740	2.796.074	910.526.814	0,31
TOTALE GENERALE	1.814.967	100,00	77.312.606.926	1.243.304.574	78.555.911.499	1,58

BUDGET DELLO STATO 2010
Analisi dei costi medi delle Retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale
(in Euro)

	Anni Persona (A)	Costo Retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	77.767	3.982.083.447	51.205
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.537	172.919.801	48.891
MINISTERO DEL LAVORO, DELLA SALUTE E DELLE POLITICHE SOCIALI	12.209	578.976.501	47.420
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	100.659	5.584.708.781	55.481
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI	9.073	448.943.856	49.479
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	1.078.046	42.686.039.519	39.596
MINISTERO DELL'INTERNO	164.474	7.409.078.833	45.047
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE	1.101	61.082.502	55.491
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	20.627	904.018.444	43.827
MINISTERO DELLA DIFESA	313.805	13.983.586.774	44.561
MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE ALIMENTARI E FORESTALI	12.525	593.437.729	47.381
MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI	21.143	907.730.740	42.933
TOTALE GENERALE	1.814.967	77.312.606.926	42.597