

MINISTERO DELLA DIFESA		
MISSIONE	PROGRAMMA	ATTIVITA'
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	Programmazione e coordinamento generale dell'attivita' dell'Amministrazione, produzione e diffusione di informazioni generali, predisposizione della legislazione sulle politiche di settore su cui ha competenza il Ministero (attivita' di diretta collaborazione all'opera del Ministro). Valutazione e controllo strategico ed emanazione degli atti di indirizzo
	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Svolgimento di attivita' strumentali a supporto delle Amministrazioni per garantirne il funzionamento generale (gestione del personale, affari generali, gestione della contabilita', attivita' di informazione e di comunicazione,...)
033 Fondi da ripartire	001 Fondi da assegnare	Risorse da assegnare in ambito PA - Fondo consumi intermedi e Fondi da ripartire nell'ambito dell'Amministrazione

L'analisi per destinazione

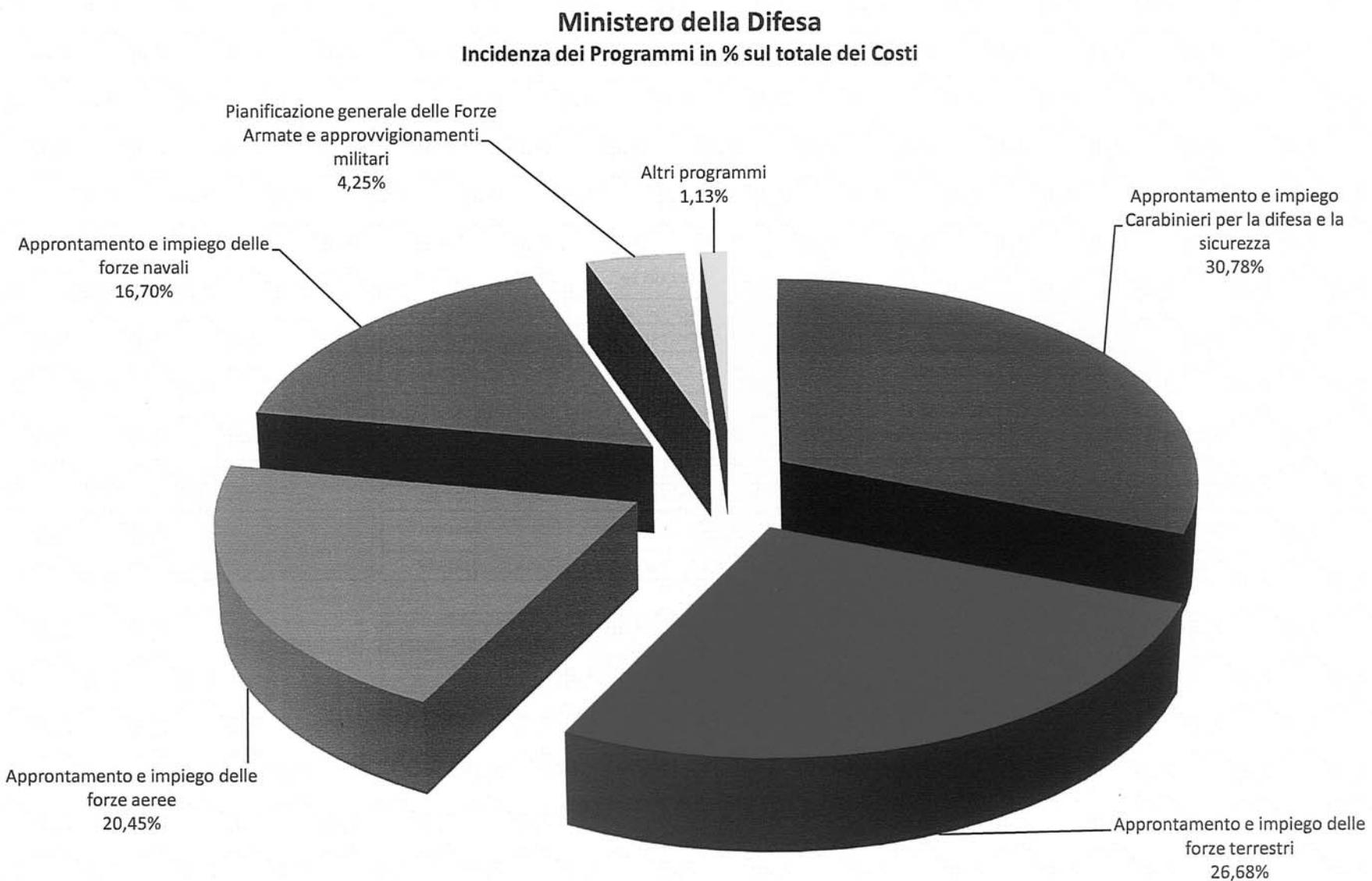
A seguito della nuova classificazione del bilancio dello Stato, che vige a partire dall'esercizio finanziario 2008, al Ministero della Difesa sono assegnate quattro missioni che si articolano complessivamente in undici programmi.

L'Amministrazione della Difesa persegue le funzioni dello Stato principalmente tramite l'utilizzo di costi propri (98,73%). I costi dislocati sono di importo assai limitato, in quanto i Programmi sopra indicati sono attuati mediante l'impiego di risorse umane e strumentali dell'Amministrazione.

Occorre evidenziare che la programmazione del Ministero della Difesa comprende, oltre l'utilizzo di risorse connesse all'attività propria delle Forze Armate (Funzione Difesa), anche quelle dell'Arma dei Carabinieri (Funzione Sicurezza pubblica), e altre tipologie di costo non direttamente correlate ai compiti istituzionali della Difesa (Funzioni esterne). La corresponsione del Trattamento di Ausiliaria del personale militare (già Pensioni provvisorie, che per le altre amministrazioni sono direttamente a carico del Tesoro), è considerata trasferimento e quindi rilevata nel "Centro di costo Stato". Pertanto, soltanto i costi per la funzione Difesa e Sicurezza pubblica sono specificamente finalizzati ai compiti militari strettamente connessi alla difesa nazionale.

I programmi di pertinenza delle 4 Forze Armate, *Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza, Approntamento e impiego delle forze terrestri, Approntamento e impiego delle forze aeree, Approntamento e impiego delle forze navali*, assorbono circa il 95% dei costi propri dell'Amministrazione e sono tutti riconducibili alla Missione Difesa e sicurezza del territorio perseguita in via esclusiva dal Ministero.

L'incidenza dei Programmi sul totale dei costi propri è illustrata nel grafico seguente, mentre nelle successive tabelle sono rappresentati, sempre distinti per programmi, l'incidenza dei costi, propri e dislocati, ed il confronto dei costi propri con il Budget definito 2009.



MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Analisi dei costi per Missione e Programma
(in Euro)

ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D = C/tot.C)	% sul totale costi (E = C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G = F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Difesa e sicurezza del territorio	312.637 99,63	19.786.794.179 99,27	6.135.465.720 30,78	100,00	257.199.083 100,00	89.252.166 34,70	100,00	20.043.993.262 99,28	6.135.465.720 30,39
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	103.116 32,86	5.316.911.821 26,68	3.329.589.286 16,70	100,00		167.946.917 65,30	100,00	5.316.911.821 26,34	3.329.589.286 16,49
Approntamento e impiego delle forze terrestri	109.526 34,90	4.076.804.049 20,45	80.330.302 0,40	100,00			100,00	4.076.804.049 20,19	
Approntamento e impiego delle forze navali	42.667 13,60	3.329.589.286 16,70	847.693.000 4,25	100,00			100,00	169.582.468 0,84	
Approntamento e impiego delle forze aeree	45.739 14,58	4.076.804.049 20,45	79.153.242 0,40	100,00			100,00	1.015.639.917 5,03	
Funzioni non direttamente collegate ai compiti di difesa militare	260 0,08	80.330.302 0,40	79.153.242 0,40	100,00			100,00	79.153.242 0,39	
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.330 3,61	847.693.000 4,25	79.153.242 0,40	100,00			100,00	79.153.242 0,39	
Ricerca e innovazione	225 0,07	65.851.851 0,33	23.811.042 0,12	100,00			100,00	65.851.851 0,33	
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	225 0,07	23.811.042 0,12	42.040.809 0,21	100,00			100,00	23.811.042 0,12	
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	943 0,30	42.040.809 0,21						42.040.809 0,21	
Indirizzo politico	296 0,09								
Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	647 0,21								
TOTALE GENERALE (*)	313.805 100,00	19.931.799.271 100,00	6.135.465.720 30,78	100,00	257.199.083 100,00	89.252.166 34,70	100,00	20.188.998.354 100,00	6.135.465.720 30,39

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

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto con il Budget definito 2009 per Missione e Programma

(in Euro)

	Budget 2010 (A)	Budget 2009 (B)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B
Difesa e sicurezza del territorio	19.786.794.179	19.100.287.468	686.506.711	3,59
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.135.465.720	6.119.766.535	15.699.186	0,26
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.316.911.821	5.555.882.209	(238.970.388)	(4,30)
Approntamento e impiego delle forze navali	3.329.589.286	2.307.119.220	1.022.470.066	44,32
Approntamento e impiego delle forze aeree	4.076.804.049	4.103.647.007	(26.842.958)	(0,65)
Funzioni non direttamente collegate ai compiti di difesa militare	80.330.302	101.195.842	(20.865.540)	(20,62)
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	847.693.000	912.676.655	(64.983.655)	(7,12)
Ricerca e innovazione	79.153.242	70.467.685	8.685.557	12,33
Ricerca tecnologica nel settore della difesa	79.153.242	70.467.685	8.685.557	12,33
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	65.851.851	79.575.867	(13.724.016)	(17,25)
Indirizzo politico	23.811.042	21.884.290	1.926.752	8,80
Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	42.040.809	57.691.577	(15.650.768)	(27,13)
TOTALE GENERALE	19.931.799.271	19.250.331.019	681.468.252	3,54

L'analisi per natura e struttura organizzativa

I costi propri previsti per il Budget presentato 2010 ammontano a migl. di euro 19.931.799 e aumentano rispetto al Budget definito 2009 del 3,54% pari a migl. di euro 681.468 variazione da imputare essenzialmente all'aumento dei **Costi di gestione** (+22,6% pari a migl. di euro 795.677).

Se si analizzano i costi più nel dettaglio, si osserva innanzitutto una diminuzione nel **Costo del personale** delle **Retribuzioni** dello 0,61%, pari a migl. di euro 88.958 rispetto al Budget definito dell'anno precedente. Tale variazione è da imputare ad una diminuzione di 14.394 **Anni Persona**, concentrata prevalentemente nell'ambito dell'Esercito Italiano sulla qualifica *Volontari in Ferma Breve Prefissata*, in coerenza al disposto dell'art. 65 D.L. 112/2008, che sancisce un processo di revisione organizzativa del Ministero della difesa da attuarsi mediante una politica di riallocazione e ottimizzazione delle risorse, perseguita anche con l'impiego in mansioni tipicamente operative del personale utilizzato per compiti strumentali. La diminuzione delle retribuzioni è tuttavia compensata in parte da un aumento del **costo medio** del 3,90%.

Quanto rappresentato è riscontrabile nelle successive tabelle con particolare riferimento alle retribuzioni per struttura organizzativa ed al confronto dei costi medi del personale con il Budget definito 2009.

Per quanto riguarda i **Costi di gestione**, si registra un incremento del 22,60% (pari a migl. di euro 795.677). L'aumento è concentrato nell'ambito della *Marina Militare* che ha previsto, tra i **Beni di consumo**, gli ingenti costi relativi alla finalizzazione della nuova Portaerei *Cavour*, che rappresenta la più grande costruzione navale dal dopoguerra ed il maggiore investimento tecnologico della Difesa Nazionale. Il programma per la sua realizzazione, denominato "Nuova Unità Maggiore (NUM)" ed avviato nel novembre 2000, ha visto l'adozione di metodologie progettuali e costruttive e lo sviluppo di sistemi da parte della Marina in sinergia con l'industria nazionale della Difesa e con Fincantieri.

Per contro la previsione di costo per le altre voci del piano dei conti rientranti nell'aggregato costi di gestione mette in evidenza una tendenza ad un lieve e diffuso decremento rispetto al Budget definito 2009 maggiormente adeguata alle più contenute disponibilità finanziarie attribuite al Ministero della Difesa con progetto di Bilancio 2010.

I **Costi straordinari e speciali** sono in linea con il Budget definito 2009. La variazione è pari allo 2,76% pari a migl. di euro 1.183 ed è attribuibile, dal punto di vista della natura, all'Esborso da contenzioso verso il personale dipendente, e dal punto di vista organizzativo, alla Direzione del Personale Militare del *Segretariato Generale della Difesa* che è l'organismo istituzionalmente in ambito Ministero della Difesa in materia di contenzioso del lavoro.

Gli **Ammortamenti** registrano, a livello di Ministero, un modesto decremento del 4,27%, pari a migl. di euro 39.707 da imputare alla fine del periodo di ammortamento di particolari tipologie di beni ad utilità pluriennale.

Nelle tavole che seguono sono rappresentati i costi propri per struttura organizzativa ed i confronti con il Budget definito 2009 per aggregato di costo.

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

	I semestre 2010	II semestre 2010	TOTALE 2010	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE					
Retribuzioni	7.350.659.164	7.330.314.124	14.680.973.288	73,66	71,56
Altri costi del personale	7.228.653.535	7.222.177.468	14.450.831.003	72,50	70,44
COSTI DI GESTIONE					
Beni di Consumo	122.005.629	108.136.656	230.142.285	1,15	1,12
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.161.848.796	2.154.708.606	4.316.557.402	21,66	21,04
Altri oneri di gestione	1.506.286.903	1.497.962.922	3.004.249.825	15,07	14,64
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI					
Esbоро da contenzioso	615.650.786	617.337.241	1.232.988.027	6,19	6,01
Costi straordinari	39.911.107	39.408.443	79.319.550	0,40	0,39
Servizi finanziari	21.914.725	22.132.328	44.047.053	0,22	0,21
AMMORTAMENTI					
Esborso da contenzioso	19.211.999	19.454.000	38.665.999	0,19	0,19
Costi straordinari	2.644.726	2.644.728	5.289.454	0,03	0,03
Servizi finanziari	58.000	33.600	91.600	0,00	0,00
Totale Costi	445.886.600	444.334.928	890.221.528	4,47	4,34
ONERI FINANZIARI					
Prestiti	9.980.309.285	9.951.489.986	19.931.799.271	100,00	97,15
COSTI DISLOCATI					
Trasferimenti correnti			3.700.000		0,02
Contributi agli investimenti			3.700.000		0,02
FONDI DA ASSEGNAME					
Altri fondi da ripartire			257.199.083		1,25
TOTALE GENERALE			216.425.629		1,05
			40.773.454		0,20
			323.840.500		1,58
			323.840.500		1,58
			20.516.538.854		100,00

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto per natura con il Budget definito 2009 ed il Consuntivo 2008
(in Euro)

	Budget 2010 (A)	Budget definito 2009 (B)	Consuntivo 2008 (C)	Variazione (A - B)	Variazione (A - C)	Variazione % (A - B) / (B)	Variazione % (A - C) / (C)
COSTO DEL PERSONALE							
Retribuzioni	14.680.973.288	14.756.658.790	14.715.059.512	(75.685.502)	(34.086.224)	(0,51)	(0,23)
Altri costi del personale	14.450.831.003	14.539.788.835	13.859.698.094	(88.957.832)	591.132.909	(0,61)	4,27
	230.142.285	216.869.955	855.361.418	13.272.330	(625.219.133)	6,12	(73,09)
COSTI DI GESTIONE							
Beni di Consumo	4.316.557.402	3.520.880.055	5.816.559.428	795.677.347	(1.500.002.026)	22,60	(25,79)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.004.249.825	1.760.289.440	3.670.403.628	1.243.960.385	(666.153.803)	70,67	(18,15)
Altri oneri di gestione	1.232.988.027	1.651.850.191	2.001.789.612	(418.862.164)	(768.801.585)	(25,36)	(38,41)
	79.319.550	108.740.424	144.366.187	(29.420.874)	(65.046.637)	(27,06)	(45,06)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI							
Esbosso da contenzioso	44.047.053	42.863.729	84.007.373	1.183.324	(39.960.320)	2,76	(47,57)
Costi straordinari	38.665.999	37.533.303	46.308.881	1.132.696	(7.642.882)	3,02	(16,50)
Servizi finanziari	5.289.454	5.215.926	37.579.420	73.528	(32.289.966)	1,41	(85,92)
	91.600	114.500	119.072	(22.900)	(27.472)	(20,00)	(23,07)
AMMORTAMENTI							
	890.221.528	929.928.445	909.117.247	(39.706.917)	(18.895.719)	(4,27)	(2,08)
Totale costi dell'Amministrazione	19.931.799.271	19.250.331.019	21.524.743.561	681.468.252	(1.592.944.290)	3,54	(7,40)
ONERI FINANZIARI							
Oneri finanziari	3.700.000	200.000	4.494.130	3.500.000	(794.130)	1.750,00	(17,67)
	3.700.000	200.000	4.494.130	3.500.000	(794.130)	1.750,00	(17,67)
COSTI DISLOCATI							
Trasferimenti correnti	257.199.083	191.214.167	225.261.565	65.984.916	31.937.518	34,51	14,18
Contributi agli investimenti	216.425.629	163.011.713	201.755.953	53.413.916	14.669.676	32,77	7,27
	40.773.454	28.202.454	23.505.612	12.571.000	17.267.842	44,57	73,46
FONDI DA ASSEGNAME							
Altri fondi da ripartire	323.840.500	352.911.230		(29.070.730)	323.840.500	(8,24)	
	323.840.500	352.911.230		(29.070.730)	323.840.500	(8,24)	
TOTALE GENERALE	20.516.538.854	19.794.656.416	21.754.499.256	721.882.438	(1.237.960.402)	3,65	(5,69)