

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(in Euro)

	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	23.811.042	0,12	21.381.944	89,80	0,15	2.279.000	9,57	0,05				150.098	0,63	0,02
UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI	42.040.809	0,21	38.953.348	92,66	0,27	2.739.926	6,52	0,06				347.535	0,83	0,04
Bilancio e affari finanziari - Struttura centrale	4.210.984	0,02	3.966.617	94,20	0,03	205.977	4,89	0,00				38.390	0,91	0,00
Ufficio Centrale di Ispezioni amministrative	5.390.337	0,03	4.792.741	88,91	0,03	574.850	10,66	0,01				22.746	0,42	0,00
Magistratura militare	19.403.109	0,10	19.037.635	98,12	0,13	167.530	0,86	0,00				197.944	1,02	0,02
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura centrale	5.640.797	0,03	5.200.011	92,19	0,04	372.786	6,61	0,01				68.000	1,21	0,01
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura periferica	3.791.252	0,02	3.018.569	79,62	0,02	772.683	20,38	0,02						
Ordinariato Militare	3.604.331	0,02	2.937.776	81,51	0,02	646.100	17,93	0,01				20.455	0,57	0,00
SEGRETARIATO GENERALE DELLA DIFESA	951.551.694	4,77	695.710.510	73,11	4,74	161.658.533	16,99	3,75	42.937.599	4,51	97,48	51.245.052	5,39	5,76
Uffici di staff del Segretario generale	99.625.298	0,50	32.440.839	32,56	0,22	66.099.693	66,35	1,53				1.084.766	1,09	0,12
Segretariato generale - Struttura periferica	48.183.922	0,24	43.252.591	89,77	0,29	4.354.612	9,04	0,10	91.600	0,19	0,21	485.119	1,01	0,05
Stato Maggiore Difesa - Struttura centrale	171.064.126	0,86	140.074.022	81,88	0,95	19.029.260	11,12	0,44				11.960.844	6,99	1,34
Stato Maggiore Difesa - Struttura periferica	231.790.587	1,16	175.344.227	75,65	1,19	42.444.515	18,31	0,98				14.001.845	6,04	1,57
Armamenti navali - Struttura centrale	19.197.118	0,10	17.098.557	89,07	0,12	1.258.850	6,56	0,03	600.000	3,13	1,36	239.711	1,25	0,03
Armamenti navali - Struttura periferica	14.416.851	0,07	13.201.909	91,57	0,09	1.072.242	7,44	0,02				142.700	0,99	0,02
Armamenti aeronautici - Struttura centrale	21.378.188	0,11	17.728.949	82,93	0,12	2.251.598	10,53	0,05	800.000	3,74	1,82	597.641	2,80	0,07
Armamenti aeronautici - Struttura periferica	12.629.180	0,06	11.488.987	90,97	0,08	1.085.051	8,59	0,03				55.142	0,44	0,01
Telecomunicazioni, informatica e tecnologie avanzate - Struttura centrale	23.758.614	0,12	16.083.413	67,70	0,11	1.771.794	7,46	0,04	14.999	0,06	0,03	5.888.408	24,78	0,66
Telecomunicazioni, informatica e tecnologie avanzate - Struttura periferica	3.166.754	0,02	2.687.928	84,88	0,02	430.400	13,59	0,01				48.426	1,53	0,01

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(in Euro)

	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Lavori e demanio - Struttura centrale	24.286.188	0,12	16.234.380	66,85	0,11	647.390	2,67	0,01	1.500.000	6,18	3,41	5.904.418	24,31	0,66
Lavori e demanio - Struttura periferica	2.076.473	0,01	1.614.896	77,77	0,01	48.000	2,31	0,00				413.577	19,92	0,05
Sanita' militare - Struttura centrale	8.997.469	0,05	7.011.393	77,93	0,05	503.894	5,60	0,01	1.150.000	12,78	2,61	332.182	3,69	0,04
Sanita' militare - Struttura periferica	10.371.691	0,05	7.478.675	72,11	0,05	2.698.044	26,01	0,06				194.972	1,88	0,02
Personale militare	85.766.908	0,43	66.080.712	77,05	0,45	4.146.830	4,83	0,10	11.500.000	13,41	26,11	4.039.366	4,71	0,45
Personale civile - Struttura centrale	22.825.945	0,11	20.082.006	87,98	0,14	1.335.540	5,85	0,03	1.238.000	5,42	2,81	170.399	0,75	0,02
Personale civile - Struttura periferica	810.298	0,00	553.040	68,25	0,00	235.766	29,10	0,01				21.492	2,65	0,00
Armamenti terrestri - Struttura centrale	25.420.933	0,13	17.293.895	68,03	0,12	1.456.736	5,73	0,03	2.230.000	8,77	5,06	4.440.302	17,47	0,50
Armamenti terrestri - Struttura periferica	26.971.449	0,14	21.737.974	80,60	0,15	4.610.200	17,09	0,11				623.275	2,31	0,07
Gestione degli enti dell'area tecnico-industriale - Struttura centrale	1.986.433	0,01	1.849.648	93,11	0,01	85.550	4,31	0,00	10.000	0,50	0,02	41.235	2,08	0,00
Gestione degli enti dell'area tecnico-industriale - Struttura periferica	22.541.676	0,11	19.741.507	87,58	0,13	2.530.033	11,22	0,06				270.136	1,20	0,03
Previdenza Militare	49.244.623	0,25	23.854.675	48,44	0,16	1.511.620	3,07	0,04	23.720.000	48,17	53,85	158.328	0,32	0,02
Commissariato e servizi generali - Struttura centrale	14.851.568	0,07	13.545.059	91,20	0,09	1.144.765	7,71	0,03	83.000	0,56	0,19	78.744	0,53	0,01
Commissariato e servizi generali - Struttura periferica	10.189.401	0,05	9.231.227	90,60	0,06	906.150	8,89	0,02				52.024	0,51	0,01
ESERCITO ITALIANO	5.316.911.821	26,68	4.202.852.735	79,05	28,63	999.336.412	18,80	23,15	100.000	0,00	0,23	114.622.674	2,16	12,88
Esercito Italiano - Struttura centrale	111.788.923	0,56	94.992.754	84,98	0,65	5.339.286	4,78	0,12				11.456.883	10,25	1,29
Esercito Italiano - Struttura periferica	5.205.122.898	26,11	4.107.859.981	78,92	27,98	993.997.126	19,10	23,03	100.000	0,00	0,23	103.165.791	1,98	11,59
MARINA MILITARE	3.329.589.286	16,70	1.924.275.655	57,79	13,11	1.323.231.620	39,74	30,65	100.000	0,00	0,23	81.982.011	2,46	9,21
Marina Militare - Struttura centrale	97.288.832	0,49	87.753.364	90,20	0,60	8.056.078	8,28	0,19	100.000	0,10	0,23	1.379.390	1,42	0,15
Marina Militare - Struttura periferica	3.232.300.454	16,22	1.836.522.291	56,82	12,51	1.315.175.542	40,69	30,47				80.602.621	2,49	9,05

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo

(in Euro)

	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
AERONAUTICA MILITARE	4.132.428.899	20,73	2.372.414.600	57,41	16,16	1.197.602.418	28,98	27,74	309.454	0,01	0,70	562.102.427	13,60	63,14
Aeronautica Militare - Struttura centrale	100.430.805	0,50	88.663.579	88,28	0,60	8.721.540	8,68	0,20	12.873	0,01	0,03	3.032.813	3,02	0,34
Aeronautica Militare - Struttura periferica	4.031.998.094	20,23	2.283.751.021	56,64	15,56	1.188.880.878	29,49	27,54	296.581	0,01	0,67	559.069.614	13,87	62,80
ARMA DEI CARABINIERI	6.135.465.720	30,78	5.425.384.496	88,43	36,96	629.709.493	10,26	14,59	600.000	0,01	1,36	79.771.731	1,30	8,96
Arma dei Carabinieri - Struttura centrale	176.954.455	0,89	154.778.730	87,47	1,05	20.296.289	11,47	0,47	340.000	0,19	0,77	1.539.436	0,87	0,17
Arma dei Carabinieri - Struttura periferica	5.958.511.266	29,89	5.270.605.767	88,46	35,90	609.413.204	10,23	14,12	260.000	0,00	0,59	78.232.295	1,31	8,79
TOTALE GENERALE	19.931.799.271	100,00	14.680.973.288	73,66	100,00	4.316.557.402	21,66	100,00	44.047.053	0,22	100,00	890.221.528	4,47	100,00

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto con il Budget definito 2009 per aggregati di costo

(in Euro)

	Budget 2010 (A)	Budget definito 2009 (B)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B
COSTO DEL PERSONALE				
Retribuzioni	14.680.973.288	14.756.658.790	(75.685.502)	(0,51)
Altri costi del personale	14.450.831.003	14.539.788.835	(88.957.832)	(0,61)
COSTI DI GESTIONE				
Beni di Consumo				
Carta, cancelleria e stampati	230.142.285	216.869.955	13.272.330	6,12
Giornali e pubblicazioni	4.316.557.402	3.520.880.055	795.677.347	22,60
Materiali e accessori	3.004.249.825	1.760.289.440	1.243.960.385	70,67
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	4.509.054	6.327.398	(1.818.344)	(28,74)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				
Consulenza	1.344.090	2.551.959	(1.207.869)	(47,33)
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	322.639.306	504.303.590	(181.664.284)	(36,02)
Servizi per trasferte	2.675.757.375	1.247.106.493	1.428.650.882	114,56
Promozione	1.232.988.027	1.651.850.191	(418.862.164)	(25,36)
Formazione e addestramento	37.116.538	35.015.212	2.101.326	6,00
Manutenzione	9.383.769	18.746.206	(9.362.437)	(49,94)
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	34.840.098	50.312.450	(15.472.352)	(30,75)
Noleggi, locazioni e leasing	4.327.947	6.792.483	(2.464.536)	(36,28)
Utenze e canoni	24.947.058	51.236.804	(26.289.746)	(51,31)
	145.379.482	329.180.623	(183.801.141)	(55,84)
	108.918.276	225.208.657	(116.290.381)	(51,64)
	265.698.360	317.639.893	(51.941.533)	(16,35)
	281.374.189	276.689.084	4.685.105	1,69

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto con il Budget definito 2009 per aggregati di costo

(in Euro)

	Budget 2010 (A)	Budget definito 2009 (B)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/B
Servizi ristorazione	192.203.365	187.522.947	4.680.418	2,50
Servizi ausiliari	120.301.911	144.732.831	(24.430.920)	(16,88)
Assicurazioni	8.497.034	8.773.001	(275.967)	(3,15)
Altri costi	79.319.550	108.740.424	(29.420.874)	(27,06)
Amministrativi	15.099.676	23.568.482	(8.468.806)	(35,93)
Partecipazione ad organizzazioni	357.000	18.992.997	(18.635.997)	(98,12)
Imposte	109.000	54.500	54.500	100,00
Tasse	63.753.874	66.124.445	(2.370.571)	(3,59)
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	44.047.053	42.863.729	1.183.324	2,76
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	91.600	114.500	(22.900)	(20,00)
Servizi finanziari	91.600	114.500	(22.900)	(20,00)
Oneri straordinari e da contenzioso	43.955.453	42.749.229	1.206.224	2,82
Costi straordinari	5.289.454	5.215.926	73.528	1,41
Esbоро da contenzioso	38.665.999	37.533.303	1.132.696	3,02
AMMORTAMENTI	890.221.528	929.928.445	(39.706.917)	(4,27)
Beni immateriali	13.881.662	16.642.237	(2.760.575)	(16,59)
Beni immobili	94.931.675	91.713.275	3.218.400	3,51
Beni mobili	695.615.833	737.662.522	(42.046.689)	(5,70)
Manutenzioni straordinarie	85.792.358	83.910.411	1.881.947	2,24
TOTALE GENERALE	19.931.799.271	19.250.331.019	681.468.252	3,54

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Analisi delle Retribuzioni ordinarie/straordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

	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	296	0,09	19.856.393	796.551	20.652.944	3,86
UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI	647	0,21	38.581.009	102.073	38.683.082	0,26
SEGRETARIATO GENERALE DELLA DIFESA	11.815	3,77	654.635.698	29.259.212	683.894.910	4,28
ESERCITO ITALIANO	109.526	34,90	4.086.717.079	71.038.628	4.157.755.707	1,71
MARINA MILITARE	42.667	13,60	1.861.829.067	46.307.929	1.908.136.996	2,43
AERONAUTICA MILITARE	45.739	14,58	2.303.504.226	50.380.123	2.353.884.348	2,14
ARMA DEI CARABINIERI	103.116	32,86	5.018.463.302	269.359.714	5.287.823.016	5,09
TOTALE GENERALE	313.805	100,00	13.983.586.773	467.244.229	14.450.831.003	3,23

MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET DELLO STATO 2010 - Confronto con il Budget definito 2009 dei costi medi delle Retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

	Budget 2010			Budget Definito 2009			Variazione %		
	Anni persona (A)	Costo Retribuzioni lavoro ordinario (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni persona (D)	Costo Retribuzioni lavoro ordinario (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	296	19.856.393	67.082	286	18.645.401	65.194	3,50	6,49	2,90
UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO E DEGLI AFFARI FINANZIARI	647	38.581.009	59.677	976	54.594.670	55.937	(33,76)	(29,33)	6,69
SEGRETARIATO GENERALE DELLA DIFESA	11.815	654.635.698	55.408	12.874	671.157.964	52.134	(8,23)	(2,46)	6,28
ESERCITO ITALIANO	109.526	4.086.717.079	37.313	118.671	4.228.696.228	35.634	(7,71)	(3,36)	4,71
MARINA MILITARE	42.667	1.861.829.067	43.636	43.406	1.827.390.805	42.100	(1,70)	1,88	3,65
AERONAUTICA MILITARE	45.739	2.303.504.226	50.362	46.421	2.287.115.524	49.269	(1,47)	0,72	2,22
ARMA DEI CARABINIERI	103.116	5.018.463.302	48.668	105.565	4.987.952.633	47.250	(2,32)	0,61	3,00
TOTALE GENERALE	313.805	13.983.586.774	44.561	328.199	14.075.553.226	42.887	(4,39)	(0,65)	3,90

La riconciliazione

Dall'analisi della Tavola di riconciliazione del Ministero della Difesa risulta che la differenza fra il valore degli stanziamenti finanziari inclusi nel bilancio dell'amministrazione (circa 20,3 miliardi di euro) e i costi propri previsti dai centri di costo (19,9 miliardi di euro per personale, beni e servizi direttamente impiegati nello svolgimento dei compiti istituzionali) dipende principalmente dall'importo evidenziato nella colonna "costi dislocati", corrispondenti a:

- stanziamenti per trasferimenti e contributi derivanti dalla partecipazione italiana ad organismi internazionali di difesa;
- una quota di stanziamenti sul programma *Funzioni non direttamente collegate ai compiti di difesa militare*.

Per quanto riguarda i valori esposti nella colonna "rettifiche e integrazioni" questi, come già detto, sono la somma algebrica (che può essere positiva o negativa) delle informazioni inserite dai centri di responsabilità amministrativa per giustificare disallineamenti temporali o strutturali o rispetto ai programmi fra i costi e gli stanziamenti. Nel caso del Ministero della Difesa si riscontrano numerosi casi di disallineamenti fra costi e spese sui singoli programmi all'interno dello stesso ministero (cfr il paragrafo dove è stato illustrato il significato dell'operazione di riconciliazione). Ad una parte consistente, infatti, degli stanziamenti per stipendi, beni e servizi allocati sul Programma *Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari* (circa 3,5 miliardi di euro su 4,6 miliardi di stanziamento complessivo) corrispondono costi previsti nel budget dai centri di costo dell'amministrazione su altri programmi (*Approntamento e impiego delle forze terrestri, Approntamento e impiego delle forze navali, Approntamento e impiego delle forze aeree*).

Le differenze incrociate fra costi e spese sui programmi derivano dalla necessità di affinare e consolidare i criteri di attribuzione delle risorse finanziarie e di imputazione dei costi rispetto alla nuova classificazione per Missioni e programmi.