

2010			2011		
MISSIONE	PROGRAMMA	CDR	MISSIONE	PROGRAMMA	CDR
023 Istruzione universitaria	001 Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	3 DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA	023 Istruzione universitaria	001 Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	3 DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA
	002 Istituti di alta cultura	3 DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA		002 Istituti di alta cultura	3 DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA
	003 Sistema universitario e formazione post-universitaria	3 DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA		003 Sistema universitario e formazione post-universitaria	3 DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA
032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	1 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	1 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO
	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	2 DIPARTIMENTO PER L'ISTRUZIONE 4 DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI		003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	4 DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI
033 Fondi da ripartire	001 Fondi da assegnare	4 DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	033 Fondi da ripartire	001 Fondi da assegnare	4 DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI

L'analisi per destinazione

Come anticipato, in applicazione dell'art. 21 della Legge 196/2009, l'Amministrazione ha proceduto alla revisione dei propri Programmi, individuando il nuovo Programma *Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione*, nel quale allocare le attività ed i costi previsti dalle strutture periferiche dell'Amministrazione (Uffici scolastici regionali) e ridenominando il Programma *Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio*, nel quale sono confluite le attività del Dipartimento per l'Istruzione in precedenza attribuite al programma *Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica*, rimasto di esclusiva pertinenza del Dipartimento per la Programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali.

I costi propri previsti dai Centri di costo dell'Amministrazione sono imputati principalmente ai programmi di pertinenza delle strutture periferiche (Uffici scolastici regionali e Strutture scolastiche), il cui costo maggiore è quello relativo al personale:

- *Istruzione secondaria di secondo grado*, che presenta per il 2011 costi propri per migl. di euro 13.852.868, pari al 33,86% del totale costi propri, che diminuiscono per il 2012 ed il 2013 del 2,73%;
- *Istruzione primaria*, che presenta per il 2011 costi propri per migl. di euro 13.148.481, pari al 32,14% del totale costi propri, con una riduzione per il 2012 del 4,09% e per il 2013 del 5,40%;
- *Istruzione secondaria di primo grado*, che presenta per il 2011 costi propri per migl. di euro 8.990.253, pari al 21,97% del totale costi propri, con una diminuzione per il 2012 dell'1,66% e per il 2013 del 3,07%;
- *Istruzione prescolastica*, che presenta per il 2011 costi propri per migl. di euro 4.127.716, pari al 10,09% del totale costi propri, con una diminuzione per il 2012 del 2,07% e per il 2013 del 2,45%.

L'Amministrazione, oltre ai costi propri riferiti all'impiego diretto di risorse umane e strumentali relativi ai Programmi sopra elencati facenti capo, principalmente, alla Missione *Istruzione scolastica*, trasferisce ingenti risorse finanziarie per conto dello Stato, soprattutto in relazione al sistema universitario e alla ricerca, con particolare riferimento ai seguenti Programmi:

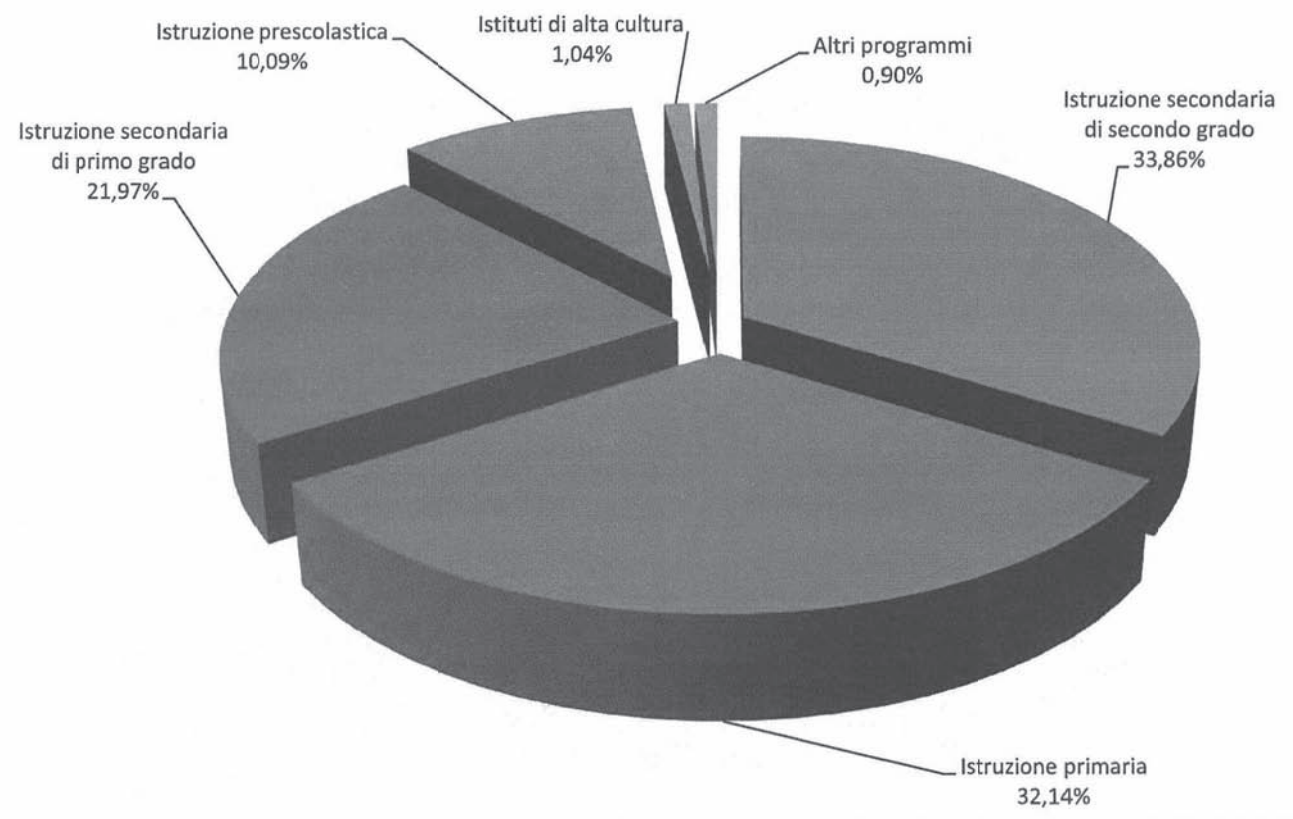
- *Sistema universitario e formazione post-universitaria*: migl. di euro 7.372.676, che include il finanziamento del sistema universitario e gli interventi in materia universitaria, con una diminuzione per il 2012 del 5,21% e per il 2013 del 5,76%. Rispetto alle previsioni del disegno di legge di bilancio per l'anno 2011 si ha un aumento dei costi dislocati del 12,23%, in particolare per quanto riguarda i trasferimenti destinati al funzionamento ordinario delle Università, che aumentano del 13,13%, in valore assoluto migl. di euro 805.200, in attuazione di quanto disposto con la Legge di stabilità che prevede la formazione di un piano straordinario per la chiamata di professori di II fascia per gli anni 2011 – 2016 ed il contributo, per l'anno 2011, di 2 milioni di euro alla scuola

IMT Alti Studi di Lucca, istituto statale di istruzione universitaria di alta formazione dottorale con ordinamento speciale inserito nel sistema universitario italiano di terzo livello, per la formazione in ambiti rilevanti per la modernizzazione e l'internazionalizzazione del sistema Paese, caratterizzati da skill shortage e alta produttività potenziale;

- *Ricerca scientifica e tecnologica di base*: migl. di euro 2.105.595, che include il finanziamento degli Enti di ricerca non strumentali, con un leggero aumento per il 2012 (0,22%) ed una diminuzione per il 2013 (0,83%);
- *Istituzioni scolastiche non statali*: migl. di euro 281.163 per ciascun anno del triennio, che presenta esclusivamente costi dislocati, riferiti al sostegno dello Stato alle istituzioni scolastiche non statali di qualunque ordine e grado, sia nazionali che internazionali;
- *Cooperazione culturale e scientifico-tecnologica*: migl. di euro 125.317 per ciascun anno del triennio, che include il sostegno alla partecipazione italiana ai programmi europei di ricerca ed alla ricerca nelle imprese ed in altri soggetti pubblici e privati nell'ambito di accordi internazionali di cooperazione;
- *Ricerca scientifica e tecnologica applicata*: migl. di euro 101.070, che include le incentivazioni e sovvenzioni alle imprese e ad altri soggetti pubblici e privati ed il sostegno all'integrazione tra sistema universitario e sistema produttivo.

L'incidenza dei Programmi sul totale dei costi propri è illustrata nel grafico seguente, mentre nelle successive tavole sono rappresentati, sempre distinti per programmi, i costi propri e dislocati per gli anni 2011-2013 e, relativamente all'anno 2011, gli anni persona, i costi distinti per natura e l'incidenza dei costi propri e dislocati sul totale dei costi nonché l'analisi dei costi per struttura organizzativa e destinazione.

Ministero dell'Istruzione, dell'università e della ricerca Incidenza dei Programmi in % sul totale dei Costi



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

Costi degli anni 2011, 2012 e 2013 per Missioni e Programmi

(in Euro)

Missioni/Programmi	Budget 2011			Budget 2012			Budget 2013		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Istruzione scolastica	40.406.343.742	285.358.303	40.691.702.045	39.255.900.130	285.364.303	39.541.264.433	38.941.320.746	285.364.303	39.226.685.049
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	9.011.760	110.000	9.121.760	9.006.264	110.000	9.116.264	9.002.615	110.000	9.112.615
Istruzione prescolastica	4.127.715.946		4.127.715.946	4.042.435.190		4.042.435.190	4.026.594.033		4.026.594.033
Istruzione primaria	13.148.481.054		13.148.481.054	12.610.384.377		12.610.384.377	12.438.798.990		12.438.798.990
Istruzione secondaria di primo grado	8.990.253.105		8.990.253.105	8.841.371.749		8.841.371.749	8.714.642.739		8.714.642.739
Istruzione secondaria di secondo grado	13.852.867.611		13.852.867.611	13.474.928.103		13.474.928.103	13.474.684.175		13.474.684.175
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	23.252.409	4.085.321	27.337.730	23.115.802	4.085.321	27.201.123	22.944.148	4.085.321	27.029.469
Istituzioni scolastiche non statali		281.162.982	281.162.982		281.168.982	281.168.982		281.168.982	281.168.982
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	3.760.378		3.760.378	3.763.147		3.763.147	3.766.495		3.766.495
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	251.001.479		251.001.479	250.895.497		250.895.497	250.887.551		250.887.551
Istruzione universitaria	440.391.449	7.566.726.622	8.007.118.071	441.058.997	7.083.398.290	7.524.457.287	441.591.470	7.029.568.647	7.471.160.117
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	1.304.976	188.798.967	190.103.943	1.310.558	89.428.078	90.738.636	1.327.156	76.593.889	77.921.045
Istituti di alta cultura	426.570.171	5.251.791	431.821.962	427.109.146	5.251.791	432.360.937	427.624.831	5.251.791	432.876.622
Sistema universitario e formazione post-universitaria	12.516.301	7.372.675.864	7.385.192.165	12.639.294	6.988.718.421	7.001.357.715	12.639.483	6.947.722.967	6.960.362.450
Ricerca e innovazione	22.858.325	2.208.197.507	2.231.055.832	22.153.361	2.111.743.507	2.133.896.868	22.190.034	2.089.743.507	2.111.933.541
Ricerca per la didattica		1.533.000	1.533.000		1.563.000	1.563.000		1.563.000	1.563.000
Ricerca scientifica e tecnologica applicata	11.661.482	101.070.000	112.731.482	11.698.244	0	11.698.244	11.716.110	0	11.716.110

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

Costi degli anni 2011, 2012 e 2013 per Missioni e Programmi

(in Euro)

Missioni/Programmi	Budget 2011			Budget 2012			Budget 2013		
	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali	Costi propri	Costi dislocati	Costi totali
Ricerca scientifica e tecnologica di base	11.196.843	2.105.594.507	2.116.791.350	10.455.117	2.110.180.507	2.120.635.624	10.473.924	2.088.180.507	2.098.654.431
L'Italia in Europa e nel mondo	8.431.733	125.316.531	133.748.264	8.423.648	125.316.531	133.740.179	8.416.512	125.316.531	133.733.043
Cooperazione in materia culturale	5.735.582		5.735.582	5.720.807		5.720.807	5.707.126		5.707.126
Cooperazione culturale e scientifico-tecnologica	2.696.151	125.316.531	128.012.682	2.702.841	125.316.531	128.019.372	2.709.385	125.316.531	128.025.916
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	37.915.640		37.915.640	37.774.171		37.774.171	37.666.318		37.666.318
Indirizzo politico	14.104.281		14.104.281	14.093.712		14.093.712	14.081.486		14.081.486
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	23.811.360		23.811.360	23.680.459		23.680.459	23.584.833		23.584.833
Fondi da ripartire									
Fondi da assegnare									
TOTALE GENERALE (*)	40.915.940.889	10.185.598.963	51.101.539.852	39.765.310.307	9.605.822.631	49.371.132.938	39.451.185.080	9.529.992.988	48.981.178.068

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

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

Costi dell'anno 2011 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D = C/tot.C)	% sul totale costi (E = C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G = F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Istruzione scolastica	981.431	99,07	40.406.343.742	98,75	99,30	285.358.303	2,80	0,70	40.691.702.045	79,63
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	28	0,00	9.011.760	0,02	98,79	110.000	0,00	1,21	9.121.760	0,02
Istruzione prescolastica	103.808	10,48	4.127.715.946	10,09	100,00				4.127.715.946	8,08
Istruzione primaria	344.125	34,74	13.148.481.054	32,14	100,00				13.148.481.054	25,73
Istruzione secondaria di primo grado	211.207	21,32	8.990.253.105	21,97	100,00				8.990.253.105	17,59
Istruzione secondaria di secondo grado	316.964	32,00	13.852.867.611	33,86	100,00				13.852.867.611	27,11
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	282	0,03	23.252.409	0,06	85,06	4.085.321	0,04	14,94	27.337.730	0,05
Istituzioni scolastiche non statali						281.162.982	2,76	100,00	281.162.982	0,55
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	40	0,00	3.760.378	0,01	100,00				3.760.378	0,01
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	4.978	0,50	251.001.479	0,61	100,00				251.001.479	0,49
Istruzione universitaria	8.463	0,85	440.391.449	1,08	5,50	7.566.726.622	74,29	94,50	8.007.118.071	15,67
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	13	0,00	1.304.976	0,00	0,69	188.798.967	1,85	99,31	190.103.943	0,37
Istituti di alta cultura	8.329	0,84	426.570.171	1,04	98,78	5.251.791	0,05	1,22	431.821.962	0,85
Sistema universitario e formazione post-universitaria	121	0,01	12.516.301	0,03	0,17	7.372.675.864	72,38	99,83	7.385.192.165	14,45

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

Costi dell'anno 2011 per Missione e Programma

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D = C/ tot.C)	% sul totale costi (E = C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G = F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L = I/tot.I)
Ricerca e innovazione	83	0,01	22.858.325	0,06	1,02	2.208.197.507	21,68	98,98	2.231.055.832	4,37
Ricerca per la didattica						1.533.000	0,02	100,00	1.533.000	0,00
Ricerca scientifica e tecnologica applicata	40	0,00	11.661.482	0,03	10,34	101.070.000	0,99	89,66	112.731.482	0,22
Ricerca scientifica e tecnologica di base	43	0,00	11.196.843	0,03	0,53	2.105.594.507	20,67	99,47	2.116.791.350	4,14
L'Italia in Europa e nel mondo	94	0,01	8.431.733	0,02	6,30	125.316.531	1,23	93,70	133.748.264	0,26
Cooperazione in materia culturale	59	0,01	5.735.582	0,01	100,00				5.735.582	0,01
Cooperazione culturale e scientifico-tecnologica	35	0,00	2.696.151	0,01	2,11	125.316.531	1,23	97,89	128.012.682	0,25
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	572	0,06	37.915.640	0,09	100,00				37.915.640	0,07
Indirizzo politico	188	0,02	14.104.281	0,03	100,00				14.104.281	0,03
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	384	0,04	23.811.360	0,06	100,00				23.811.360	0,05
TOTALE GENERALE (*)	990.643	100,00	40.915.940.889	100,00	80,07	10.185.598.963	100,00	19,93	51.101.539.852	100,00

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

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

Analisi dei costi dell'anno 2011 per struttura organizzativa e destinazione

(in Euro)

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D = C/ tot.C)	% sul totale costi (E = C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G =F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale general e costi (L = I/tot.I)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	188	0,02	14.104.281	0,03	100,00				14.104.281	0,03
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	188	0,02	14.104.281	0,03	100,00				14.104.281	0,03
Indirizzo politico	188	0,02	14.104.281	0,03	100,00				14.104.281	0,03
DIPARTIMENTO PER L'ISTRUZIONE	322	0,03	27.012.787	0,07	8,61	286.781.303	2,82	91,39	313.794.090	0,61
Istruzione scolastica	322	0,03	27.012.787	0,07	8,65	285.248.303	2,80	91,35	312.261.090	0,61
Iniziative per lo sviluppo del sistema istruzione scolastica e per il diritto allo studio	282	0,03	23.252.409	0,06	85,06	4.085.321	0,04	14,94	27.337.730	0,05
Istituzioni scolastiche non statali						281.162.982	2,76	100,00	281.162.982	0,55
Istruzione post-secondaria, degli adulti e livelli essenziali per l'istruzione e formazione professionale	40	0,00	3.760.378	0,01	100,00				3.760.378	0,01
Ricerca e innovazione						1.533.000	0,02	100,00	1.533.000	0,00
Ricerca per la didattica						1.533.000	0,02	100,00	1.533.000	0,00
DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA	8.581	0,87	465.945.925	1,14	4,50	9.898.707.660	97,18	95,50	10.364.653.585	20,28
Istruzione universitaria	8.463	0,85	440.391.449	1,08	5,50	7.566.726.622	74,29	94,50	8.007.118.071	15,67
Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	13	0,00	1.304.976	0,00	0,69	188.798.967	1,85	99,31	190.103.943	0,37
Istituti di alta cultura	8.329	0,84	426.570.171	1,04	98,78	5.251.791	0,05	1,22	431.821.962	0,85

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

Analisi dei costi dell'anno 2011 per struttura organizzativa e destinazione

(in Euro)

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D = C/ tot.C)	% sul totale costi (E = C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G = F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale general e costi (L = I/tot.I)
Sistema universitario e formazione post-universitaria	121	0,01	12.516.301	0,03	0,17	7.372.675.864	72,38	99,83	7.385.192.165	14,45
Ricerca e innovazione	83	0,01	22.858.325	0,06	1,03	2.206.664.507	21,66	98,97	2.229.522.832	4,36
Ricerca scientifica e tecnologica applicata	40	0,00	11.661.482	0,03	10,34	101.070.000	0,99	89,66	112.731.482	0,22
Ricerca scientifica e tecnologica di base	43	0,00	11.196.843	0,03	0,53	2.105.594.507	20,67	99,47	2.116.791.350	4,14
L'Italia in Europa e nel mondo	35	0,00	2.696.151	0,01	2,11	125.316.531	1,23	97,89	128.012.682	0,25
Cooperazione culturale e scientifico-tecnologica	35	0,00	2.696.151	0,01	2,11	125.316.531	1,23	97,89	128.012.682	0,25
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI E PER LA COMUNICAZIONE	981.552	99,08	40.408.877.897	98,76	100,00	110.000	0,00	0,00	40.408.987.897	79,08
Istruzione scolastica	981.109	99,04	40.379.330.955	98,69	100,00	110.000	0,00	0,00	40.379.440.955	79,02
Programmazione e coordinamento dell'istruzione scolastica	28	0,00	9.011.760	0,02	98,79	110.000	0,00	1,21	9.121.760	0,02
Istruzione prescolastica	103.808	10,48	4.127.715.946	10,09	100,00				4.127.715.946	8,08
Istruzione primaria	344.125	34,74	13.148.481.054	32,14	100,00				13.148.481.054	25,73
Istruzione secondaria di primo grado	211.207	21,32	8.990.253.105	21,97	100,00				8.990.253.105	17,59
Istruzione secondaria di secondo grado	316.964	32,00	13.852.867.611	33,86	100,00				13.852.867.611	27,11
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	4.978	0,50	251.001.479	0,61	100,00				251.001.479	0,49
L'Italia in Europa e nel mondo	59	0,01	5.735.582	0,01	100,00				5.735.582	0,01
Cooperazione in materia culturale	59	0,01	5.735.582	0,01	100,00				5.735.582	0,01

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

Analisi dei costi dell'anno 2011 per struttura organizzativa e destinazione

(in Euro)

CdR/Missioni Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B = A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D = C/ tot.C)	% sul totale costi (E = C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi dislocati (G =F/tot.F)	% sul totale costi (H = F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale general e costi (L = I/tot.I)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	384	0,04	23.811.360	0,06	100,00				23.811.360	0,05
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	384	0,04	23.811.360	0,06	100,00				23.811.360	0,05
TOTALE GENERALE (*)	990.643	100,00	40.915.940.889	100,00	80,07	10.185.598.963	100,00	19,93	51.101.539.852	100,00

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

L'analisi per natura e struttura organizzativa

L'analisi per struttura organizzativa si limita a segnalare gli scostamenti a livello di Amministrazione, essendo variato, rispetto alle precedenti rilevazioni, il numero e la consistenza dei Centri di responsabilità.

I costi totali per l'anno 2011 ammontano a migl. di euro 40.915.941, in leggera diminuzione per il 2012 (2,81%) e per il 2013 (3,58%).

Rispetto al Budget rivisto 2010 i costi previsti per il 2011 diminuiscono del 4,75%, in particolare il Costo del personale (5,19%, in valore assoluto migl. di euro 2.185.984), mentre rispetto al Consuntivo 2009 la diminuzione è del 7%, sempre derivante dalla diminuzione del Costo del personale del 7,2%.

Il **Costo del personale** per il 2011 ammonta a migl. di euro 39.968.478, pari al 97,68% del totale costi del Ministero, con una diminuzione per il 2012 del 2,87% e per il 2013 del 3,66%. Rispetto al Budget rivisto 2010, presenta una rilevante diminuzione, in valore assoluto la più significativa sul totale dei costi dell'Amministrazione, dovuta sia alla variazione delle **Retribuzioni**, che diminuiscono del 5,21% (tale variazione, dato il peso dell'Amministrazione sul totale dei costi delle Amministrazioni centrali, è comunque rilevante a livello Stato), che degli **anni persona**, che diminuiscono del 5,96%, pari a 62.775 anni persona.

La riduzione degli **anni persona** è in linea con quanto previsto dall'art. 64 del D.L. 112/08 che prevede, ai fini di una migliore qualificazione dei servizi scolastici e di una piena valorizzazione professionale del personale docente, a decorrere dall'anno scolastico 2009/2010 e successivi, l'adozione di interventi e misure volti al raggiungimento degli standard europei e quindi all'incremento di un punto del rapporto alunni/docente.

Per quanto riguarda il **Costo medio**, a livello di Ministero si osserva una lieve diminuzione rispetto al Budget rivisto 2010, ma a livello di Centro di responsabilità il Dipartimento per l'Istruzione registra un aumento del costo medio del 18,86% ed il Dipartimento per l'Università, l'alta formazione artistica, musicale e coreutica e per la ricerca registra un aumento dell'8,56%.

La voce **Altri costi di personale** è sostanzialmente invariata nel triennio 2011 – 2013, mentre, rispetto al Budget rivisto 2010, subisce una diminuzione complessiva pari a migl. di euro 2.767, pari all'1,16%.

Quanto rappresentato è riscontrabile nelle successive tavole con riferimento, per il solo anno 2011, alle retribuzioni, ai costi medi ed agli **anni persona**, distinti per struttura organizzativa ed all'incidenza del lavoro straordinario sul totale delle retribuzioni, sempre con il dettaglio della struttura organizzativa.

Per quanto riguarda i **Costi di gestione** per il 2011 ammontano a migl. di euro 934.048, pari al 2,28% sul totale costi del Ministero e la previsione rimane quasi invariata nei successivi due anni, mentre si evidenzia un aumento del 19,28% pari a migl. di euro 150.988 rispetto al Budget rivisto 2010, che è frutto di un aumento generalizzato di quasi tutte le voci di secondo livello, ad eccezione dei **Servizi di ristorazione** che diminuiscono del 72,77%, della **Consulenza**

che diminuisce del 10,36% ed in misura minore dei *Costi amministrativi*, che diminuiscono del 14,02% .

Tra i **Costi straordinari e Speciali**, la cui previsione per il triennio 2011 – 2013 è pari a migl. di euro 597 per ciascun anno, è da rilevare una diminuzione rispetto al Budget rivisto 2010 del 78,33% pari a migl. di euro 2.159, dovuta soprattutto alla diminuzione della voce **Esborso da contenzioso** per un importo pari a migl. di euro 2.334.

La voce **Ammortamenti** per il 2011 ammonta a migl. di euro 12.818, pari allo 0,03% del totale costi del Ministero, con una diminuzione per il 2012 del 17,82% e per il 2013 del 22,18%. Rispetto al Budget rivisto 2010 si ha una diminuzione del 22,81%, pari a migl. di euro 3.788 per effetto della fine del periodo di ammortamento di alcune categorie di beni.

Nelle tavole che seguono sono rappresentati i costi propri per il triennio 2011-2013 per natura di costo e la sintesi dell'anno 2011 per struttura organizzativa e per macroaggregati.

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

Confronto per natura dei costi degli anni 2011, 2012 e 2013

(in Euro)

Piano dei conti	Budget						
	2011	2012	2013	Variazione	Variazione %	Variazione	Variazione %
	(A)	(B)	(C)	(B) - (A)	(B-A)/(A)	(C) - (A)	(C) - (A)
COSTO DEL PERSONALE	39.968.477.693	38.820.776.010	38.507.209.666	(1.147.701.683)	-2,87	(1.461.268.027)	-3,66
Retribuzioni	39.731.906.243	38.584.211.200	38.270.644.856	(1.147.695.043)	-2,89	(1.461.261.387)	-3,68
Altri costi del personale	236.571.450	236.564.810	236.564.810	(6.640)	-0,00	(6.640)	-0,00
COSTI DI GESTIONE	934.047.779	933.403.459	933.403.459	(644.320)	-0,07	(644.320)	-0,07
Beni di Consumo	110.746.538	110.750.538	110.750.538	4.000	0,00	4.000	0,00
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	778.177.693	777.529.373	777.529.373	(648.320)	-0,08	(648.320)	-0,08
Altri costi	45.123.548	45.123.548	45.123.548	0	0,00	0	0,00
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	597.117	597.117	597.117	0	0,00	0	0,00
Esborso da contenzioso	113.293	113.293	113.293	0	0,00	0	0,00
Costi straordinari	383.824	383.824	383.824	0	0,00	0	0,00
Servizi finanziari	100.000	100.000	100.000	0	0,00	0	0,00
AMMORTAMENTI	12.818.300	10.533.721	9.974.838	(2.284.579)	-17,82	(2.843.462)	-22,18
Totale Costi	40.915.940.889	39.765.310.307	39.451.185.080	(1.150.630.582)	-2,81	(1.464.755.809)	-3,58
FONDI DA ASSEGNARE	33.637.720	33.637.720	33.637.720	0	0,00	0	0,00
Fondi di riserva	33.637.720	33.637.720	33.637.720	0	0,00	0	0,00
COSTI DISLOCATI	10.185.598.963	9.605.822.631	9.529.992.988	(579.776.332)	-5,69	(655.605.975)	-6,44
Trasferimenti correnti	7.953.629.398	7.473.198.509	7.422.364.320	(480.430.889)	-6,04	(531.265.078)	-6,68
Contributi agli investimenti	2.231.969.565	2.132.624.122	2.107.628.668	(99.345.443)	-4,45	(124.340.897)	-5,57
TOTALE GENERALE	51.135.177.572	49.404.770.658	49.014.815.788	(1.730.406.914)	-3,38	(2.120.361.784)	-4,15

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

Sintesi dei costi dell'anno 2011 per struttura organizzativa e per macroaggregati

(in Euro)

CdR/CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	14.104.281	0,03	9.673.352	68,58	0,02	4.258.160	30,19	0,46				172.769	1,22	1,35
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	12.878.076	0,03	8.784.319	68,21	0,02	3.922.546	30,46	0,42				171.211	1,33	1,34
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.226.204	0,00	889.032	72,50	0,00	335.614	27,37	0,04				1.558	0,13	0,01
DIPARTIMENTO PER L'ISTRUZIONE	27.012.787	0,07	20.908.623	77,40	0,05	5.540.931	20,51	0,59				563.233	2,09	4,39
Ufficio di staff del Dipartimento per l'istruzione	2.499.920	0,01	1.948.917	77,96	0,00	479.641	19,19	0,05				71.362	2,85	0,56
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici e per l'autonomia scolastica	8.133.524	0,02	6.178.364	75,96	0,02	1.721.246	21,16	0,18				233.914	2,88	1,82
Direzione generale per l'istruzione e formazione tecnica superiore e per i rapporti con i sistemi formativi delle regioni	3.760.378	0,01	2.910.398	77,40	0,01	840.585	22,35	0,09				9.395	0,25	0,07
Direzione generale per il personale scolastico	6.435.937	0,02	5.097.394	79,20	0,01	1.188.746	18,47	0,13				149.797	2,33	1,17
Direzione generale per lo studente, l'integrazione, la partecipazione e la comunicazione	6.183.028	0,02	4.773.550	77,20	0,01	1.310.713	21,20	0,14				98.765	1,60	0,77
DIPARTIMENTO PER L'UNIVERSITA', L'ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA E PER LA RICERCA	465.945.925	1,14	412.779.543	88,59	1,03	50.985.539	10,94	5,46	273.084	0,06	45,73	1.907.759	0,41	14,88

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

Sintesi dei costi dell'anno 2011 per struttura organizzativa e per macroaggregati

(in Euro)

CdR/CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Ufficio di Staff del Dipartimento per l'universita',l'alta formazione artistica, musicale e coreutica e per la ricerca	2.271.363	0,01	1.741.687	76,68	0,00	521.302	22,95	0,06				8.374	0,37	0,07
Direzione generale per l'università, lo studente e il diritto allo studio universitario	11.549.914	0,03	5.143.487	44,53	0,01	6.247.228	54,09	0,67	103.292	0,89	17,30	55.907	0,48	0,44
Direzione generale per l'alta formazione artistica, musicale e coreutica	3.894.409	0,01	2.507.695	64,39	0,01	1.262.175	32,41	0,14	103.292	2,65	17,30	21.247	0,55	0,17
Direzione generale per il coordinamento e lo sviluppo della ricerca	22.858.325	0,06	4.053.022	17,73	0,01	18.738.738	81,98	2,01				66.565	0,29	0,52
Direzione generale per l'internazionalizzazione della ricerca	2.696.151	0,01	2.005.408	74,38	0,01	679.250	25,19	0,07				11.493	0,43	0,09
Istituti di alta cultura	422.675.762	1,03	397.328.243	94,00	0,99	23.536.846	5,57	2,52	66.500	0,02	11,14	1.744.173	0,41	13,61
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE E LA GESTIONE DELLE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI E PER LA COMUNICAZIONE	40.408.877.897	98,76	39.525.116.176	97,81	98,89	873.263.149	2,16	93,49	324.033	0,00	54,27	10.174.539	0,03	79,38
Ufficio di staff del Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali e per la comunicazione	2.014.981	0,00	1.572.715	78,05	0,00	418.009	20,75	0,04				24.257	1,20	0,19
Direzione generale per le risorse umane del Ministero, acquisti e affari generali	14.566.383	0,04	11.088.953	76,13	0,03	3.152.393	21,64	0,34				325.037	2,23	2,54