

- gli **Outcome**, i risultati o l'impatto che l'azione dell'amministrazione, insieme ad altri enti e a fattori esterni, produce sugli utenti o in generale sulla collettività e sull'ambiente;
- l'**efficacia**, che misura i risultati raggiunti rispetto a quelli attesi o richiesti dall'utenza o a dei valori standard di riferimento comune; se misurata rispetto ai servizi erogati (**Output**) si parla di efficacia operativa, se misurata rispetto ai risultati o agli impatti (**Outcome**) si parla di efficacia strategica.

Sulla base dei dati attualmente raccolti dal sistema di contabilità economica dello Stato è **possibile il calcolo di indicatori basati prevalentemente sugli *Input*** (risorse finanziarie, umane o strumentali che l'amministrazione acquisisce ed impiega per svolgere i propri compiti), che possono fornire importanti indicazioni sulla complessità organizzativa e funzionale, sulla composizione del personale e delle altre risorse impiegate, sulle caratteristiche del processo di erogazione di servizi delle amministrazioni centrali dello Stato.

Gli indicatori individuati per il Budget 2010 sono quindi classificabili come segue.

1. **indicatori a livello Stato**, calcolati sui valori del Budget 2010 di tutte le amministrazioni centrali, a loro volta distinguibili in quattro tipi:
 - confronto fra Missioni, con gli indicatori calcolati sul totale del Budget di ciascuna delle 34 Missioni in cui si articolano il Budget ed il Bilancio dello Stato per l'anno 2010 messi a confronto fra loro;
 - confronto fra Missioni con l'esposizione di indicatori calcolati per gli anni 2008, 2009 e 2010;
 - il confronto fra le Amministrazione con gli indicatori calcolati sui programmi relativi al funzionamento dell'apparato amministrativo ("*Indirizzo politico*" e "*Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza*");
 - confronto fra Amministrazioni centrali, con gli indicatori calcolati sul totale del Budget di ciascun ministero e i rispettivi valori dei 12 ministeri messi a confronto fra loro.
2. **indicatori a livello Amministrazione**, calcolati sui valori del Budget 2010 di ciascuna Amministrazione e per Centro di responsabilità, calcolati sul totale del Budget di ciascun Centro di responsabilità del Ministero ed i cui valori vengono messi a confronto fra loro.

Di seguito si espongono, per ciascuno degli indicatori a livello Stato, una breve descrizione del loro significato e le tabelle con i valori di tutti gli indicatori elencati.

INDICATORI SINTETICI PER MISSIONE

Indicatore	Incidenza % sul totale costi dei costi propri e costi dislocati per Missione
Significato	Indica quanta parte dei compiti e delle attività incluse in una Missione sono perseguite attraverso impiego diretto di risorse umane e strumentali (costi propri) e quanta parte, invece, sono gestite con il ricorso a trasferimenti di risorse finanziarie ad altri soggetti o amministrazioni. Nel confronto fra Amministrazioni è presente un indicatore simile che misura l'incidenza dei costi propri e dei costi dislocati rispetto ai costi di ciascun dicastero. I due indicatori sono complementari e andrebbero letti congiuntamente.
Indicatore	Incidenza % costi della Missione sul totale costi
Significato	Indica il peso dei costi (costi propri + costi dislocati) attribuiti ad una Missione rispetto alla somma dei costi di tutte e 34 le Missioni dello Stato. Rappresenta sinteticamente il peso economico della Missione per lo Stato rispetto alle altre.
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri di Missione
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza dei costi per l'acquisto dei materiali e servizi esterni sui costi propri di Missione e va letto in forma complementare a quello che misura l'incidenza del costo delle retribuzioni del personale. Nei casi in cui la percentuale è maggiore, ciò può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di produzione dei servizi erogati nell'ambito di alcune Missioni che: <ul style="list-style-type: none"> • fa largo ricorso anche all'impiego di mezzi e beni strumentali, oltre che al lavoro umano (è il caso delle Missioni relative alla Difesa o all'ordine e sicurezza pubblica); • ha necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti nelle Amministrazioni impegnate nell'espletamento delle Missioni.
Indicatore	Incidenza % dei costi propri delle strutture periferiche sui costi propri di Missione
Significato	Indica quanta parte dei costi sostenuti per lo svolgimento dei compiti inerenti ciascuna Missione sono realizzate dalle sedi dislocate sul territorio nazionale. L'indicatore si legge congiuntamente a quello relativo all'incidenza degli aa/p delle periferie: i valori dei due indicatori quanto più si differenziano tra loro quanto più riflettono una diversa distribuzione del personale e dei costi propri tra centro e periferie per quella Missione.
Indicatore	Incidenza % costo delle retribuzioni sui costi propri di Missione
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza del lavoro umano sui servizi erogati nell'ambito di ciascuna Missione. Corrisponde all'analogo indicatore misurato rispetto ai costi di ciascun Ministero. È un indicatore che va letto congiuntamente a quello sull'incidenza dei costi di gestione.
Indicatore	Costo proprio medio per anno-persona di Missione
Significato	Indica il costo proprio della Missione rapportato al numero di anni-persona impiegati nella Missione stessa consentendo, così, di definire il costo unitario per anno persona impiegato nella Missione. Tale costo, inoltre, analizzato congiuntamente al costo medio del personale consente di evidenziare la valorizzazione di beni e servizi disponibili per ciascun anno persona a supporto dello svolgimento delle attività.
Indicatore	Incidenza % degli Anni Persona per Missione sul totale degli Anni Persona su tutte le Missioni
Significato	Indica il peso percentuale delle risorse umane impiegate dallo Stato per il perseguimento delle finalità legate a ciascuna Missione rispetto alle altre Missioni.

	Anche in questo caso si misura il peso e l'importanza economica della Missione per lo Stato.
Indicatore	Incidenza % degli Anni Persona delle periferie sul totale degli Anni Persona di Missione
Significato	Indica l'incidenza del personale che lavora presso le periferie rispetto al personale complessivamente impiegato nella Missione e la capillarità con cui è svolto e va letto congiuntamente all'indicatore sui costi propri della periferia.
Indicatore	Incidenza % AA/P personale dirigente sul totale AA/P per Missione
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale o equiparato che viene impiegata per il perseguimento dei Programmi legati alla Missione. Per il calcolo dell'indicatore tutto il personale dirigenziale e direttivo con trattamento superiore delle forze armate e dei corpi di polizia è stato assimilato al personale dirigente di I e II fascia della carriera amministrativa.
Indicatore	Costo medio del Personale per Missione
Significato	Indica sinteticamente il profilo e il livello economico medio delle risorse umane impiegate nei processi di produzione ed erogazione dei servizi nell'ambito di ciascuna Missione. Un elevato costo medio indica un livello professionale mediamente più elevato ed una maggiore incidenza di personale dirigente oppure la presenza di personale appartenente a contratti con retribuzione media più elevata di altri.

INDICATORI SINTETICI: ANALISI DEI PROGRAMMI COMUNI A TUTTE LE AMMINISTRAZIONI

Indicatore	Incidenza % del costo proprio medio per anno-persona
Significato	Indica il costo proprio del Programma rapportato al numero di anni-persona impiegati nel Programma stesso e congiuntamente alla lettura del costo medio del personale consente di evidenziare la valorizzazione di beni e servizi disponibili per ciascun anno persona a supporto dello svolgimento delle attività.
Indicatore	Incidenza % costo delle retribuzioni sui costi propri
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza del lavoro umano sui servizi erogati nell'ambito di ciascun Programma. L'indicatore va letto congiuntamente a quello relativo all'incidenza dei costi di gestione sui costi propri.
Indicatore	Incidenza % AA/P personale dirigente sul totale AA/P
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale o equiparato che viene impiegata per il perseguimento del Programma. Per il calcolo dell'indicatore tutto il personale dirigenziale e direttivo con trattamento superiore delle forze armate e dei corpi di polizia è stato assimilato al personale dirigente di I e II fascia della carriera amministrativa.
Indicatore	Costo medio del Personale
Significato	Indica sinteticamente il profilo e il livello economico medio delle risorse umane impiegate nei processi di produzione ed erogazione dei servizi nell'ambito di ciascuna Programma. Un elevato costo medio indica un livello professionale mediamente più elevato ed una maggiore incidenza di personale dirigente oppure la presenza di personale appartenente a contratti con retribuzione media più elevata di altri.
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sul totale costi propri
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza dei costi per l'acquisto dei materiali e servizi esterni sui costi propri di Programma e va analizzato in forma complementare a quello che misura l'incidenza del costo delle retribuzioni del personale: la lettura congiunta dei due indicatori e, il confronto che il report propone tra le Amministrazioni, può aiutare a interpretare e valutare le diverse modalità organizzative che ciascuna si esse ha adottato per lo svolgimento dello stesso Programma.
Indicatore	Incidenza % costi propri di programma sui costi propri totali dell'Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza dei costi per lo svolgimento del Programma rispetto ai costi di per lo svolgimento di tutti i Programmi di competenza del Ministero. Tale indicatore applicato ai Programmi necessari all'organizzazione di ogni Ministero, quali l'Indirizzo politico e i Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza, aiuta a evidenziare il peso delle attività svolte per il funzionamento dell'Amministrazione rispetto tutte quelle svolte dall'Amministrazione stessa.
Indicatore	Incidenza % degli anni Persona del Programma sul totale degli Anni Persona dell'Amministrazione
Significato	Indica l'incidenza del numero di anni Persona che lavorano per il Programma rispetto al numero che lavorano per tutte le attività di competenza del Ministero. L'indicatore va letto congiuntamente a quello che misura l'incidenza dei costi propri del Programma su quelli dell'intero Ministero. Il confronto tra le varie Amministrazioni può aiutare evidenziare una diversa organizzazione del lavoro per svolgere lo stesso Programma in relazione al mix di impiego di personale o di altre risorse.

INDICATORI SINTETICI: CONFRONTO FRA AMMINISTRAZIONI CENTRALI

Indicatore	Incidenza % sul totale costi dei costi propri e costi dislocati per Amministrazione
Significato	Il rapporto fra costi propri e costi dislocati mette in evidenza quanta parte dei compiti dell'amministrazione è perseguita attraverso impiego diretto di risorse umane e strumentali (costi propri) e quanta parte, invece, è gestita con il ricorso a trasferimenti di risorse finanziarie ad altri soggetti pubblici quali le Amministrazioni territoriali (Regioni, Province, Comuni, c.d. decentramento territoriale), organismi tecnici appositamente costituiti (ad esempio le Agenzie fiscali, c.d. decentramento tecnico) alle famiglie, alle imprese o all'estero. Nel confronto fra Missioni è presente un indicatore simile che misura l'incidenza dei costi propri e dei costi dislocati rispetto ai costi previsti per ciascuna Missione. I due indicatori sono complementari e andrebbero letti congiuntamente.
Indicatore	N. Missioni e N. Programmi per Amministrazione
Significato	Indica sinteticamente la complessità funzionale dell'amministrazione. Un numero elevato di missioni indica una forte trasversalità dell'amministrazione rispetto alle politiche pubbliche settoriali. Un basso numero di missioni ed un numero elevato di programmi indica una forte complessità funzionale e la presenza di molte aree di intervento pur nell'ambito delle stesse politiche settoriali. Nel confronto fra Missioni è presente un indicatore che misura il numero Ministeri coinvolti nella realizzazione di ciascuna Missione. I due indicatori forniscono informazioni complementari e andrebbero letti congiuntamente.
Indicatore	Incidenza % del costo proprio medio per anno-persona dell'Amministrazione
Significato	Indica il costo proprio dell'Amministrazione rapportato al numero di anni-persona impiegati dall'Amministrazione stessa, consentendo di definire il costo unitario per anno persona impiegato dall'Amministrazione per lo svolgimento delle attività di competenza.
Indicatore	Incidenza % costi di gestione sul totale dei costi propri di Amministrazione
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza dei costi per l'acquisto dei materiali e servizi esterni sui costi propri di Amministrazione e va letto in forma complementare a quello che misura l'incidenza del costo delle retribuzioni del personale.
Indicatore	Incidenza % costo retribuzioni sul totale costi propri dell'Amministrazione
Significato	Indica sinteticamente l'incidenza del lavoro umano sui servizi erogati dall'amministrazione che, nelle amministrazioni centrali dello Stato, è mediamente molto alto, trattandosi di amministrazioni con processi di erogazione e produzione dei servizi basati prevalentemente sul lavoro umano ("labour intensive"). Laddove la percentuale è relativamente più bassa, ciò può dipendere dalle caratteristiche specifiche del processo di erogazione dei servizi di alcune amministrazioni che: <ul style="list-style-type: none"> • fa largo ricorso anche all'impiego di mezzi e beni strumentali, oltre che al lavoro umano (è il caso della Difesa) • ha necessità di avvalersi di professionalità specifiche non presenti in Amministrazione Un analogo indicatore è stato individuato rispetto ai costi previsti per Missione. I due indicatori forniscono informazioni complementari e andrebbero letti insieme. Il totale dei costi propri è comprensivo dei costi straordinari e speciali, che possono presentare una forte variabilità o non rappresentare propriamente costi generali di

	funzionamento della struttura.
Indicatore	Incidenza % del personale dirigente sul totale risorse impiegate dall'Amministrazione
Significato	Indica la quota parte di risorse umane con profilo dirigenziale che l'amministrazione impiega. Una alta percentuale di risorse umane con profilo dirigenziale può dipendere dal tipo di compiti svolti dall'amministrazione oppure dalla numerosità degli uffici e delle direzioni di cui si compone (ad es., laddove sono presenti servizi ispettivi, questi si avvalgono prevalentemente di risorse dirigenziali). Per il calcolo dell'indicatore tutto il personale dirigenziale e direttivo con trattamento superiore delle forze armate e dei corpi di polizia è stato assimilato al personale dirigente di I e II fascia della carriera amministrativa.
Indicatore	Incidenza % AP previsti da strutture territoriali per Amministrazione
Significato	Indica sinteticamente la quota parte di risorse umane che l'amministrazione impiega sul territorio, rispetto a quelle che operano presso gli uffici centrali e le direzioni generali.

Budget Definito 2010

Quadro sintetico degli indicatori per Missione

MISSIONI	Incidenza % costi propri/costi totali	Incidenza % costi dislocati/costi totali	Incidenza % costi della missione sul totale costi	Incidenza % costi di gestione sui costi propri	Incidenza % costi propri periferie/costi propri	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p della Missione su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/aa/p totali	Costo medio del personale
001 Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri		100,00	0,83								
002 Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	100,00		0,14	17,67	99,51	78,89	63.016	0,47	10,97	99,63	49.715
003 Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	0,03	99,97	30,70	15,54		71,67	78.012	0,03	12,50		55.911
004 L'Italia in Europa e nel mondo	4,28	95,72	6,63	14,73	75,53	38,89	129.102	0,46	12,63	63,18	50.203
005 Difesa e sicurezza del territorio	98,81	1,19	5,34	22,76	95,10	71,17	64.553	17,21	4,99	95,95	45.941
006 Giustizia	94,13	5,87	2,14	23,26	95,40	73,99	77.018	5,52	9,79	95,52	56.987
007 Ordine pubblico e sicurezza	99,57	0,43	2,39	11,14	85,18	84,64	58.856	8,53	2,59	85,90	49.814
008 Soccorso civile	44,61	55,39	1,04	8,79	92,80	88,41	46.364	2,12	0,84	94,80	40.989
009 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	13,43	86,57	0,21	21,13	43,52	72,99	72.545	0,08	6,04	51,71	52.949
010 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	95,71	4,29	0,00	18,98		77,55	81.202	0,01	16,37		62.972
011 Competitività e sviluppo delle imprese	0,99	99,01	1,24	21,79	10,63	66,83	77.709	0,03	10,14	15,99	51.935
012 Regolazione dei mercati	28,05	71,95	0,01	19,06		77,40	72.975	0,01	14,53		56.485
013 Diritto alla mobilità	4,22	95,78	1,91	32,78	81,16	65,56	62.380	0,27	2,45	83,79	40.897
014 Infrastrutture pubbliche e logistica	2,21	97,79	1,19	11,92	66,74	83,56	55.171	0,10	6,09	79,17	46.102

Budget Definito 2010

Quadro sintetico degli indicatori per Missione

MISSIONI	Incidenza % costi propri/costi totali	Incidenza % costi di locati/costi totali	Incidenza % costi della missione sul totale costi	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % costi propri periferie/costi propri	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % aa/p della Missione su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/aa/p totali	Costo medio del personale
015 Comunicazioni	4,95	95,05	0,33	5,35	63,76	92,11	47.846	0,07	1,83	67,81	44.073
016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	7,21	92,79	0,05	12,31		84,53	60.107	0,01	8,82		50.810
017 Ricerca e innovazione	6,26	93,74	0,91	46,42	29,30	50,74	103.359	0,12	6,95	50,34	52.442
018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	51,00	49,00	0,19	22,18	56,06	74,24	63.630	0,32	3,11	73,18	47.240
019 Casa e assetto urbanistico	0,99	99,01	0,18	8,00		90,19	54.629	0,01	8,23		49.270
020 Tutela della salute	30,57	69,43	0,21	28,42		67,49	84.384	0,16	15,99		56.949
021 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	62,57	37,43	0,42	12,75	69,63	84,88	51.974	1,06	1,00	69,42	44.115
022 Istruzione scolastica	98,77	1,23	11,46	1,80	99,94	97,55	40.546	58,80	0,99	99,97	39.553
023 Istruzione universitaria	5,40	94,60	2,07	8,44		91,11	48.309	0,49	0,32		44.013
024 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,39	99,61	6,56	28,60	71,16	66,13	66.174	0,08	2,26	73,20	43.762
025 Politiche presidenziali	0,01	99,99	17,48	9,92		85,26	61.368	0,01	8,33		52.323
026 Politiche per il lavoro	15,01	84,99	0,72	17,60	81,52	80,05	55.483	0,41	1,70	88,40	44.412
027 Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	6,30	93,70	0,38	15,86	48,15	76,31	65.556	0,08	11,91	64,75	50.024
028 Sviluppo e riequilibrio territoriale	0,47	99,53	1,79	26,56		69,16	92.833	0,02	8,42		64.199
029 Politiche economico-finanziarie e di bilancio	46,96	53,04	2,31	9,99	66,68	64,93	83.612	2,73	3,20	89,30	54.289