



Garantire la corretta programmazione
e la rigorosa gestione
delle risorse pubbliche

IL BUDGET RIVISTO 2023

Luglio 2023

2021
2022
2023
2024



MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

Ispettorato generale del bilancio

IL BUDGET RIVISTO 2023

Luglio 2023

INDICE

1. Struttura del budget rivisto	3
CRITERI PER LA FORMULAZIONE DEL BUDGET RIVISTO 2023	7
RICONCILIAZIONE	8
2. Analisi dei costi	10
COSTI PROPRI: LE VOCI DI COSTO	11
3. Tavole riepilogative per Amministrazione centrale	39
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	41
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY	81
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	95
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	109
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	123
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	155
MINISTERO DELL'INTERNO	169
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA	195
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	207
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	225
MINISTERO DELLA DIFESA	235
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE	249
MINISTERO DELLA CULTURA	259
MINISTERO DELLA SALUTE	281
MINISTERO DEL TURISMO	295
4. Glossario generale	305

1. Struttura del budget rivisto

La legge di contabilità e finanza pubblica n. 196 del 31 dicembre 2009 ha rafforzato il ruolo della contabilità economica analitica¹ disponendo, tra l'altro, che il budget e il rendiconto dei costi dei ministeri costituiscano allegati, rispettivamente, degli stati di previsione del bilancio dello Stato (art. 21, comma 11, lettera f della legge n.196/09) e del Rendiconto generale dello Stato (art. 36, comma 5 della legge n. 196/09).

Attraverso il sistema di contabilità economica analitica, si elaborano:

- un budget triennale, in due distinte versioni: la prima, predisposta contestualmente al Disegno di Legge di Bilancio - **budget a DLB** -, del quale costituisce un allegato; la seconda - **budget a LB** - formulata subito dopo l'approvazione, al termine della fase di discussione parlamentare, della legge di bilancio.
- un **budget rivisto**, che costituisce l'aggiornamento delle previsioni contenute nel budget a LB in relazione al primo anno del triennio, effettuato contestualmente alla predisposizione del disegno di legge di assestamento. Dal 2017, a seguito delle modifiche apportate alla legge n. 196 del 2009 dalla legge n. 163 del 4 agosto 2016, diviene parte integrante degli adempimenti del ciclo di bilancio e, in particolare, segue quelli connessi con l'assestamento di bilancio.
- un **rendiconto economico**, che accoglie i costi sostenuti dalle amministrazioni centrali dello Stato, esposti in un apposito allegato conoscitivo al Rendiconto generale dello Stato (art. 36, comma 5, della legge n. 196/09)

L'aggiornamento dei costi del budget rivisto 2023 da parte dei centri di costo delle Amministrazioni centrali è redatto secondo la classificazione per Missioni e Programmi e in base alle voci di costo del piano dei conti per la contabilità economico-patrimoniale di cui al Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 27 dicembre 2022, pubblicato nella G.U. Serie Generale n. 305 del 31 dicembre 2022. Tale provvedimento ha introdotto l'ultimo aggiornamento del piano dei conti integrato per la sua definitiva adozione al termine del periodo di sperimentazione durato 4 anni, in ossequio all'art. 38-ter della legge n. 196/2009, come modificato dalle disposizioni riguardanti il completamento della riforma del bilancio dello Stato, prevedendo:

- una revisione delle voci dei moduli economico e patrimoniale;
- la cessazione dell'applicazione del modulo finanziario di cui al citato D.P.R. 140/2018, la cui funzione è svolta dalla classificazione economica delle entrate e delle spese del bilancio dello Stato, appositamente rivista con il bilancio di previsione 2023 proprio per un migliore raccordo con il Pdc, introducendo un'ulteriore

¹ Il sistema di contabilità economica analitica per centri di costo delle amministrazioni centrali dello Stato è stato introdotto dalla legge delega n. 94 del 1997 e dal successivo decreto legislativo n. 279 del 1997. La legge n. 196/2009 ne ha rafforzato il ruolo.

importante semplificazione rispetto a quanto già disposto a suo tempo con il citato decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 13 novembre 2020.

Dal punto di vista organizzativo, i centri di costo sono organizzati in strutture denominate Nodi gerarchici, ai quali corrispondono le strutture apicali centrali (es. Dipartimenti) oppure insiemi di uffici centrali o periferici dello stesso tipo (es: Sedi estere – ambasciate e consolati). Essi sono, quindi, strutture di riferimento esclusivamente per la gestione dei costi e degli anni/persona nell'ambito della contabilità economica analitica, mentre i Centri di responsabilità amministrativa restano le strutture di riferimento per i dati finanziari del Bilancio dello Stato. È mantenuto e garantito un collegamento dei centri di costo con i Centri di Responsabilità del Bilancio, detentori delle risorse finanziarie, al fine di gestire la riconciliazione fra costi e spese del bilancio.

Di regola, le strutture organizzative per le quali si procede all'aggiornamento delle previsioni di costo nel Budget rivisto sono le medesime utilizzate per la formulazione del precedente Budget a Legge di Bilancio. Per il Budget rivisto 2023, tuttavia, la struttura dei centri di costo è stata modificata per il ministero dell'Economia e delle finanze, per il quale tre ragionerie territoriali sono confluite in altrettanti centri di costo periferici del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

Il budget rivisto 2023 è stato formulato sulla base di **120** centri di responsabilità, **126** nodi gerarchici e **1.147** centri di costo.

Dal punto di vista della **destinazione**, sia la contabilità finanziaria sia la contabilità economica analitica condividono la classificazione per missioni e programmi, mentre, dal punto di vista della **natura**, il budget rivisto si articola in:

- **Costi propri** delle amministrazioni centrali che costituiscono i **costi di funzionamento**, ossia il valore delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) che i centri di costo prevedono di impiegare direttamente nell'anno per lo svolgimento dei compiti istituzionali, rilevati dai centri di costo stessi con il criterio della competenza economica², in base alla loro natura (attraverso il nuovo *piano dei conti* a cinque livelli comune a tutte le Amministrazioni centrali dello Stato), alla responsabilità organizzativa (*centri di costo, nodi gerarchici e centri di responsabilità amministrativa*) e alla destinazione (*missioni e programmi*). I **costi propri** si articolano in **personale, acquisto di beni e servizi, godimento di beni di terzi, oneri diversi di gestione, imposte dell'esercizio, oneri straordinari e ammortamenti e svalutazioni**.
- **Contributi concessi e Oneri finanziari**. Oltre ai costi propri, calcolati e forniti dai centri di costo applicando il criterio della competenza economica, le altre due sezioni del budget rivisto comprendono valori che coincidono con gli stanziamenti di competenza delle proposte di bilancio assestato³, acquisite automaticamente dal sistema InIt - contabilità economica analitica. In questo

² Secondo il principio della competenza economica l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

³ Non sono inclusi nel budget dei costi gli stanziamenti del bilancio finanziario relativi ai rimborsi e alle restituzioni di imposte ai cittadini e alle imprese, ai rimborsi della quota capitale (esclusi gli interessi) dei prestiti contratti dallo Stato, alle anticipazioni e alle regolazioni contabili e alle altre poste rettificative del bilancio finanziario, in quanto relativi a spese che, pur rientrando naturalmente nel calcolo del fabbisogno da finanziare per l'anno da parte del bilancio dello Stato, non hanno alcun corrispettivo di natura economica.

caso, cioè, si fa coincidere la competenza economica con la competenza finanziaria. In particolare, gli **Oneri finanziari** coincidono con gli stanziamenti in conto competenza per gli interessi sul debito dello Stato che matureranno nell'anno nei confronti dei creditori. I **Contributi concessi** corrispondono agli stanziamenti in conto competenza per trasferimenti di risorse finanziarie che lo Stato, attraverso i ministeri, effettuerà nell'anno a favore di altre Amministrazioni pubbliche (enti pubblici, enti territoriali), o di organismi internazionali, delle famiglie o di imprese e ai quali non corrisponde, per i ministeri eroganti, alcuna controprestazione.

Anche oneri finanziari e contributi concessi sono rappresentati nel sistema di contabilità economica attraverso le voci del piano dei conti, costruito in coerenza con la corrispondente classificazione economica delle spese adottata nel bilancio finanziario.

Per la rappresentazione dei valori del budget è stato realizzato un insieme di tavole espositive dei dati economici.

All'interno del successivo paragrafo 2, insieme ad alcune considerazioni generali sull'andamento dei costi previsti a livello Stato, sono presenti tavole riepilogative a livello Stato, che forniscono una visione d'insieme di tutti i valori economici del budget rivisto secondo la triplice prospettiva di rappresentazione dei dati economici: *destinazione dei costi* (Missioni-Programmi), *natura dei costi* (Piano dei conti) e *responsabilità organizzativa* (Amministrazioni); nella tabella di seguito si riporta l'elenco completo delle Tavole e una sintetica descrizione del contenuto di ciascuna.

Nel paragrafo 3, infine, sono riportate analoghe tavole riepilogative a livello di Amministrazione, che rappresentano gli stessi valori riferiti al singolo ministero.

Di seguito l'elenco delle Tavole riferibili allo Stato nel suo complesso:

Tavola 1	Analisi dei costi per Missione e programma	Espone i valori per l'anno 2023 delle previsioni relative a Costi propri e Contributi concessi, distinti per Missioni e per Programmi
Tavola 2	Grafico - Confronto con il budget a LB 2023 dei costi totali per missione	Espone in forma grafica, per missione e per l'anno 2023, i valori del budget rivisto e i valori del budget a LB dei costi propri e contributi concessi
Tavola 3	Riepilogo dei costi per natura	Espone, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, i valori del budget rivisto con le relative incidenze sul totale costi propri e sul totale costi. I valori sono distinti fra costi propri delle Amministrazioni centrali e costi riferibili allo Stato nel suo complesso
Tavola 4	Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022	Espone, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, il confronto dei valori del budget rivisto con i valori del budget a LB 2023 e Consuntivo 2022 con le differenze assolute e percentuali
Tavola 5	Grafico - Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022	Espone, in forma grafica, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, il confronto dei valori del budget rivisto con i valori del budget a LB 2023 e Consuntivo 2022 con le differenze assolute e percentuali
Tavola 6	Composizione dei costi del personale per le Amministrazioni centrali	Analisi dei dati relativi agli anni persona, al costo del personale, alle retribuzioni e ai costi diversi del personale distinti per Amministrazione centrale
Tavola 7	Confronto con il budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale	Espone gli anni persona, i costi delle retribuzioni e i relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni e anni persona) previsti per il budget rivisto 2023, per il budget a LB 2023 e per il consuntivo 2022, distinti per Amministrazione centrale
Tavola 8	Riepilogo dei costi dell'anno 2023 per Amministrazione centrale	Dettaglio, per Amministrazione centrale, dei costi propri e contributi concessi per il budget rivisto 2023

Tavola 9	Grafico – Costi propri per amministrazione centrale	Espone, in forma grafica, l'incidenza percentuale dei costi propri di ciascuna Amministrazione centrale
Tavola 10	Analisi dei costi dell'anno 2023 per voce di costo del 1° livello del piano dei conti per Amministrazione centrale	Dettaglio dei costi propri del budget rivisto 2023 per Ministero e per voci del 1° livello del Piano dei conti
Tavola 11	Dettaglio dei Contributi concessi per l'anno 2023	Dettaglio delle voci del piano dei conti relative ai contributi concessi per l'anno 2023
Tavola 12	Grafico - Incidenza dei costi complessivi dello Stato	Espone in forma grafica l'incidenza dei costi propri, dei contributi concessi e degli oneri finanziari sul totale dei costi dello Stato con il dettaglio dei Contributi concessi in c/esercizio
Tavola 13	Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato	Espone, per singola Missione, le principali poste rettificative e integrative necessarie per ricondurre le previsioni di costo, formulate dalle Amministrazioni centrali in sede di revisione del budget per il 2023, ai corrispondenti stanziamenti del provvedimento di disegno di legge di bilancio assestato

CRITERI PER LA FORMULAZIONE DEL BUDGET RIVISTO 2023

Le linee guida per l'aggiornamento delle previsioni dei costi propri da parte dei centri di costo delle amministrazioni per l'anno 2023 sono contenute nella **Nota tecnica** allegata alla **circolare RGS del 21 aprile 2023, n. 18** avente per oggetto *"Assestamento del bilancio di previsione e budget rivisto per l'anno finanziario 2023"*.

Le previsioni relative ai costi propri sono formulate **in coerenza con le corrispondenti previsioni finanziarie**⁴, tenuto conto del diverso approccio dei due sistemi. Nel caso del **budget rivisto 2023**, i centri di costo hanno aggiornato le previsioni iniziali dei costi da sostenere nell'anno (**budget a LB 2023**), in considerazione:

⁴ La coerenza fra previsioni economiche e finanziarie viene intesa come necessità, da parte delle amministrazioni di tener conto dell'ammontare di risorse finanziarie utilizzabili e delle disposizioni finalizzate al contenimento della spesa e al rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

- delle variazioni intervenute, nel primo semestre dell'anno, al quadro normativo istituzionale e organizzativo di riferimento;
- dell'attività svolta, delle spese (impegni, pagamenti) e dei costi già sostenuti nella prima parte dell'esercizio, questi ultimi calcolati con il principio della competenza economica;
- della puntuale riconsiderazione delle previsioni iniziali (budget a LB 2023) dei costi ritenuti **incomprimibili**, in quanto legati ad obblighi non rinegoziabili già assunti dall'Amministrazione o allo svolgimento di funzioni essenziali e irrinunciabili; le previsioni di tali costi possono essere mantenute nel budget rivisto qualora ne sia confermato il carattere di incomprimibilità, anche prescindendo dalla effettiva disponibilità delle corrispondenti risorse finanziarie;
- delle **variazioni intervenute negli stanziamenti finanziari 2023** a copertura dei costi propri (personale, beni e servizi) tra la legge di bilancio e il disegno di legge di assestamento, in funzione delle quali possono essere riviste le previsioni dei costi di natura discrezionale contenute nel budget a LB 2023;
- delle **norme vigenti in materia di spesa**.

RICONCILIAZIONE

Attraverso l'operazione di riconciliazione si evidenziano le poste integrative e rettificative mediante le quali si riconducono le previsioni aggiornate dei costi propri che le Amministrazioni centrali dello Stato sosterranno nel 2023, raccolte attraverso il sistema di contabilità economica analitica, agli stanziamenti in *c/competenza* e in *c/residui* risultanti dal disegno di legge di bilancio assestato 2023.

Tenuto conto dei differenti principi contabili applicati al sistema di contabilità finanziaria e a quello di contabilità economica analitica e della differente articolazione e struttura dei dati, è necessario che le Amministrazioni forniscano, oltre al valore delle previsioni economiche (Anni persona, costi e investimenti), alcune informazioni aggiuntive per effettuare la riconciliazione dei costi per il personale, per i beni e i servizi e per gli investimenti in beni durevoli previsti in contabilità economica analitica con i relativi stanziamenti del provvedimento di assestamento finanziario per l'anno 2023⁵.

La riconciliazione dei costi riformulati per l'anno, rappresentata nella **Tavola 13**, tenuto conto dei costi sostenuti nei primi sei mesi, avviene sia con gli stanziamenti in *c/competenza* sia con gli stanziamenti in *c/residui* del provvedimento di assestamento finanziario 2023; la differenza nei due casi è la seguente:

- gli stanziamenti in *c/competenza* devono essere interamente giustificati rispetto ai costi previsti nello stesso esercizio;
- gli stanziamenti in *c/residui* possono essere riconciliati anche parzialmente, in quanto possono fare riferimento sia a costi sostenuti in esercizi precedenti sia a costi da sostenere nell'anno; tra le informazioni da inserire per la riconciliazione deve essere

⁵ La riconciliazione è effettuata solo con gli stanziamenti dei capitoli appartenente alle categorie economiche 1, 2, 3, 12 e 21 (personale, consumi intermedi, altre spese correnti e investimenti). Gli altri stanziamenti sono caricati automaticamente sul sistema InIt - contabilità economica analitica a seconda della categoria economica dei capitoli di spesa ed esposti nelle tabelle del budget rivisto dello Stato, elaborate dalla Ragioneria Generale dello Stato, come contributi concessi oppure come oneri finanziari, fondi da assegnare, o, ancora, come rimborsi e poste rettificative di bilancio.

indicata la sola quota di stanziamenti in c/residui eventualmente corrispondente ai costi che si prevede di sostenere nell'anno.

È compito dei Centri di responsabilità amministrativa fornire tali informazioni per singolo programma, tenuto conto del ruolo di coordinatori nel processo di programmazione economico-finanziaria e di gestori delle risorse finanziarie che la normativa vigente attribuisce loro (cfr. art. 4 del d.lgs. n. 165 del 2001, artt. 21 e 36 della legge 196 del 2009).

Appare utile precisare che, come previsto dalla legge n. 196 del 2009, i documenti elaborati dal sistema InIt - contabilità economica analitica hanno lo scopo di corredare i documenti finanziari di bilancio dello Stato con informazioni di tipo economico e hanno, quindi, come perimetro di riferimento, le risorse iscritte nel bilancio dello Stato. Conseguentemente, il sistema non rileva come costi il valore di eventuali risorse umane e strumentali impiegate dalle amministrazioni centrali e coperti da risorse finanziarie esterne al bilancio dello Stato (es. fondi europei, risorse proprie di altre amministrazioni pubbliche).

2. Analisi dei costi

I costi propri e i contributi concessi per missione e programma sono esposti nella Tavola 1. In merito alla composizione dei costi allocati su ciascuna missione si possono distinguere:

- Missioni perseguite prevalentemente mediante l'utilizzo di contributi concessi, tra le quali le più rilevanti sono la 25 "Politiche previdenziali", che comprende i trasferimenti a enti previdenziali, sostegno dello Stato alle gestioni previdenziali, i cui contributi concessi incidono per il 99,99% sul totale dei costi della missione; la 3 "Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali", che accoglie i trasferimenti a Regioni, Province e Comuni non vincolati a specifiche destinazioni o effettuati in attuazione del federalismo fiscale, e i cui contributi concessi incidono per il 99,96% sul totale dei costi della missione; la 24 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia" che comprende i trasferimenti di carattere sociale a categorie svantaggiate o a sostegno della famiglia e i cui contributi concessi incidono per il 99,93% sul totale dei costi della missione. In alcuni casi la prevalenza finanziaria dei trasferimenti si verifica anche in presenza di missioni perseguite direttamente dalle amministrazioni centrali come, ad esempio, per la missione 4 "L'Italia in Europa e nel mondo" (98,84%), che accoglie sia gli oneri delle funzioni svolte dal Ministero degli affari esteri e della cooperazione internazionale attraverso le strutture centrali e la rete diplomatica e consolare, sia le funzioni svolte dal Ministero dell'economia e delle finanze in merito alla partecipazione al bilancio della UE a carico dell'Italia, nonché i trasferimenti a Stati esteri e Organismi internazionali in attuazione della politica di cooperazione internazionale del nostro Paese;

- Missioni perseguite prevalentemente mediante l'impiego diretto di risorse umane e strumentali da parte dei ministeri, con maggiori costi propri rispetto ai contributi concessi. E' il caso, in particolare, delle missioni 5 "Difesa e sicurezza del territorio" che accoglie i costi per l'operatività delle forze armate e presenta un'incidenza dei costi propri del 99,53% rispetto al totale generale dei costi della missione; 7 "Ordine pubblico e sicurezza" che comprende i costi delle attività delle forze di polizia presenta un'incidenza di costi propri pari al 97,29%; 22 "Istruzione scolastica", che include i costi delle strutture scolastiche a carico del bilancio dello Stato e comprende principalmente il costo del personale della scuola (incidenza dei costi propri pari al 94,94% rispetto ai costi totali della missione); 6 "Giustizia" che rileva i costi dei tribunali e degli uffici giudiziari civili, penali e minorili, e dell'amministrazione penitenziaria, (incidenza dei costi propri pari al 93,30% rispetto ai costi totali della missione);

- Missioni che presentano quote consistenti sia di costi propri delle amministrazioni centrali, sia di trasferimenti di risorse ad altri enti od organismi, quali la missione 29 "Politiche economico-finanziarie e di bilancio", i cui costi propri e contributi concessi incidono, rispettivamente, per il 51,12% e per il 48,88% sul totale generale dei costi della missione.

Relativamente alla natura dei costi, nella **Tavola 3** e in forma grafica nella **Tavola 12**, sono esposti i costi propri delle Amministrazioni centrali e i costi riferibili allo Stato nel suo complesso; nelle **Tavole 8, 9 (grafico) e 10** sono esposti i costi propri per amministrazione centrale (*personale, acquisto di beni e servizi, godimento di beni di terzi, oneri diversi di*

gestione, imposte dell'esercizio, oneri straordinari e ammortamenti e svalutazioni) e, nella **Tavola 11**, i Contributi concessi (*contributi concessi in c/esercizio, contributi concessi in c/investimenti e altri contributi concessi in c/capitale*) previsti dalle Amministrazioni centrali dello Stato nel budget rivisto 2023. Dall'esame delle tavole citate emergono alcune considerazioni sulla composizione complessiva dei valori del budget.

In primo luogo, è da segnalare l'elevata incidenza dei contributi concessi e, in particolare, dei contributi concessi in c/esercizio (nel 2023 tali contributi sono pari al 55,25% del totale generale). Le entrate della fiscalità generale, infatti, non finanziano soltanto le attività e i compiti svolti direttamente dai ministeri, ma anche una quota rilevante dei compiti e delle funzioni pubbliche svolte da altre amministrazioni statali (*organi costituzionali, agenzie, autorità, enti pubblici previdenziali, di ricerca e altri enti pubblici nazionali*) e territoriali (*regioni, province, comuni e città metropolitane, enti pubblici di derivazione regionale, enti del comparto sanitario, università*) attraverso trasferimenti a carico del bilancio dello Stato. Con il bilancio dello Stato si trasferiscono, inoltre, risorse alle famiglie e alle imprese attraverso interventi diretti di politica sociale o di sostegno al settore produttivo e all'estero attraverso interventi di cooperazione allo sviluppo o come quota di partecipazione italiana alla UE e agli organismi internazionali (**Tavola 11**).

I ministeri che incidono maggiormente sui contributi concessi sono il Ministero dell'economia e delle finanze e il Ministero del lavoro e delle politiche sociali che, da soli, rilevano circa l'81% del totale generale di questi costi.

Elevata è anche l'incidenza degli **oneri finanziari** (interessi sul debito statale), che nel 2023 risulta pari all'11,57% del totale generale, mentre i **costi propri** di tutte le amministrazioni centrali rappresentano il 14,25% del totale generale dei costi (**Tavola 12**).

Nell'ambito dei **costi propri (Tavola 10)**, si evidenzia l'altissima incidenza del costo del **personale**, (pari a circa l'80% dei costi propri) rispetto all'**acquisto di beni e servizi** (che incidono per circa il 12% sui costi propri) e, ancora di più, rispetto al **godimento di beni di terzi, oneri diversi di gestione, imposte dell'esercizio** (nelle quali viene conteggiata l'IRAP), **oneri straordinari**, e agli **ammortamenti e svalutazioni**, che pesano complessivamente per circa l'8%.

Nella **Tavola 4** e in forma grafica nella **Tavola 5**, i valori delle voci del 1° livello del Piano dei Conti relative al budget rivisto 2023, sono messi a confronto con i valori del budget a LB 2023 e del Consuntivo 2022 con le differenze assolute e percentuali.

COSTI PROPRI: LE VOCI DI COSTO

Il costo del **personale** rappresenta gli oneri complessivi derivanti dall'impiego delle risorse umane nel periodo di riferimento e include le componenti elementari di costo (corrispondenti alle specifiche voci del piano dei conti) relative a **Retribuzioni, Oneri sociali e Costi diversi del personale (Tavola 3)**. L'elevato valore di tale aggregato, pari a 83,6 miliardi di euro, con un'incidenza percentuale dell'80,36% sul totale dei costi propri delle amministrazioni centrali, e dell'11,45% 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.

L'Amministrazione che principalmente incide sulla voce è il Ministero dell'istruzione e del merito che, comprendendo il personale delle istituzioni scolastiche, assorbe il 53,68% del totale dei costi di personale (**Tavola 6**).

In particolare, le **retribuzioni**, pari a 62,8 miliardi di euro (**Tavola 3**), costituiscono la voce principale del costo del personale e sono calcolate moltiplicando il costo medio annuo per qualifica per gli anni persona, che per questa rilevazione sono pari a 1.819.736. Gli anni persona rilevati dalle amministrazioni rappresentano il personale che si intende utilizzare nell'anno 2023 tenendo conto della stima delle uscite per vecchiaia o per altre cause integrata con le previsioni di nuove assunzioni.

Nella **Tavola 7** sono esposti gli anni persona, i costi delle retribuzioni ordinarie e i relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni e anni persona) previsti per il budget rivisto 2023, per il budget a LB 2023 e per il consuntivo 2022, distinti per Amministrazione centrale.

Si rileva (**Tavola 4**), rispetto al rendiconto 2022, un incremento di circa 3 miliardi di euro sulle **retribuzioni** da ricondurre all'aumento dei costi medi unitari annui che tengono conto dei rinnovi contrattuali dei contratti Funzioni centrali, Difesa e sicurezza e Carriera prefettizia. Inoltre, tali costi medi tengono conto, per il personale non contrattualizzato in regime di diritto pubblico, degli adeguamenti annuali per il 2021 e 2022.

Vengono evidenziati separatamente gli **oneri sociali**, che rappresentano i contributi a carico del datore di lavoro versati per ogni lavoratore alle sue dipendenze agli enti preposti alle assicurazioni sociali.

Infine, i **costi diversi del personale**, pari a 2,3 miliardi di euro, rappresentano lo 0,31% dei costi totali dello Stato e fanno riferimento ai costi previsti *per Incarichi conferiti a personale, Indennità di trasferimento e prima sistemazione, Contributi aggiuntivi, Indennizzi, Buoni pasto, etc.* L'amministrazione che più incide su tale voce è il Ministero dell'istruzione e del merito, in particolare per quanto riguarda gli *Incarichi conferiti a personale*.

Oltre alla voce di primo livello del costo del **personale**, i costi propriamente riferiti alla gestione sono **l'acquisto di beni e servizi, il godimento di beni di terzi** e gli **oneri diversi di gestione**.

Al primo fanno riferimento la maggior parte delle voci di costo, quali *Acquisto di beni di consumo, Costi per consulenze, analisi e studi, Compensi e rimborsi spese agli organi istituzionali dell'amministrazione, Utenze, Formazione e addestramento del personale dipendente, Aggi di riscossione, Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali, Costi per servizi amministrativi, Manutenzione ordinaria e riparazioni, Costi per servizi finanziari, etc.*

La voce **acquisto di beni e servizi** è pari a 12,5 miliardi di euro e rappresenta il 12,01% dei costi propri. Le Amministrazioni che maggiormente incidono sul totale di questi costi sono:

- il Ministero dell'economia e delle finanze cui fanno capo i costi per **Servizi finanziari**;
- il Ministero della difesa che, per la tipicità della propria attività istituzionale, sostiene ingenti costi per la manutenzione e il funzionamento dell'apparato militare;

- il Ministero della giustizia che è responsabile del funzionamento delle carceri e degli uffici giudiziari e che sostiene i costi relativi alle attività investigative e ai procedimenti giudiziari.

Nella voce **godimento di beni di terzi**, pari a 936,4 milioni di euro, sono compresi i costi relativi ai *Fitti passivi, Noleggi, Locazioni, Canoni per licenze, Canoni per diritti reali di godimento, Canoni di leasing e Canoni PPP (Partenariato pubblico privato)*. Essi rappresentano lo 0,90% dei costi propri.

I Ministeri che presentano i maggiori costi sono il Ministero della difesa, il Ministero dell'interno e il Ministero dell'economia e delle finanze, in particolare per le *Locazioni*.

La voce **oneri diversi di gestione**, che rappresenta lo 0,28% dei costi propri, comprende i costi relativi a *Imposte e tasse, Multe, ammende, sanzioni e oblazioni, Altri oneri della gestione ordinaria*. Le Amministrazioni che più sono rappresentate da questi costi sono il Ministero della difesa, il Ministero della giustizia e Ministero dell'istruzione e del merito. I maggiori costi previsti fanno riferimento a *Imposte e tasse* e ad *Altri oneri della gestione ordinaria*.

Oltre a queste voci di costo, nell'ambito dei costi propri sono inclusi gli **oneri straordinari**, gli **ammortamenti e svalutazioni** e le **imposte dell'esercizio**.

Gli **oneri straordinari** comprendono i costi relativi a *Minusvalenze, Insussistenze dell'attivo e Sopravvenienze passive* che includono *l'Esborso da contenzioso*. Gli **oneri straordinari** sono pari a 88,7 milioni di euro e rappresentano lo 0,09% dei costi propri. Essi si riferiscono a costi aventi carattere di eccezionalità e sono difficilmente quantificabili in fase previsionale e, quindi, potrebbero presentare forti scostamenti con le rilevazioni di consuntivo in cui le rilevazioni dei costi sono puntuali.

Gli **ammortamenti** esprimono la quota dei costi riguardanti i beni strumentali utilizzati dalle Amministrazioni centrali, determinata sulla base dei criteri e delle aliquote indicate nel citato DM del 27 dicembre 2022 del Ministro dell'economia e delle finanze. Essi sono pari a 1,3 miliardi di euro e incidono per lo 1,24% sul totale dei costi propri.

L'analisi dei costi per **ammortamenti** è strettamente collegata con l'analisi delle spese per **investimenti** di beni durevoli che i centri di costo delle Amministrazioni centrali prevedono di sostenere nell'anno in esame.

Gli **ammortamenti** considerano solo una quota delle spese per investimento che si prevede di sostenere nell'anno e inglobano quote di investimenti effettuati in esercizi precedenti (e per i quali il periodo di ammortamento non è ancora terminato), mentre gli **investimenti** sono direttamente collegati agli esborsi in conto capitale risultanti dal Bilancio finanziario.

L'amministrazione che maggiormente incide su tali costi è il Ministero della difesa, cui afferisce circa il 50% del totale dei costi per ammortamenti per l'ingente approvvigionamento di peculiari beni e servizi ad utilità pluriennale (armi e armamenti mezzi militari, fabbricati militari). In misura minore anche il Ministero dell'economia e delle finanze prevede costi per ammortamento relativi al *Software e manutenzione evolutiva* e ai *Mezzi di trasporto civile*.

Infine, vengono espone, tra i costi propri, le **imposte dell'esercizio** che per questa rilevazione di budget sono pari a 5,3 miliardi di euro e incidono sul totale dei costi propri per il 5,13%. In questa voce vengono rilevati i costi relativi all'IRAP (Imposta regionale sulle attività produttive) calcolata sulle retribuzioni del personale dipendente (lavoro ordinario e straordinario).

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/1

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 totale costi (E=C/I)	TOTALE CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri						3.292.724	0,61	100,00	3.292.724	0,51
Organi costituzionali						1.749.672	0,32	100,00	1.749.672	0,27
Presidenza del Consiglio dei Ministri						1.543.052	0,28	100,00	1.543.052	0,24
02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	7.254	0,40	539.571	0,52	85,43	92.026	0,02	14,57	631.597	0,10
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	7.254	0,40	539.571	0,52	85,43	92.026	0,02	14,57	631.597	0,10
03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	708	0,04	59.580	0,06	0,04	141.271.689	26,07	99,96	141.331.269	21,88
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						387.080	0,07	100,00	387.080	0,06
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali						34.940.008	6,45	100,00	34.940.008	5,41
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						88.517.719	16,34	100,00	88.517.719	13,70
Rapporti finanziari con Enti territoriali						2.132.541	0,39	100,00	2.132.541	0,33
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	401	0,02	29.743	0,03	96,26	1.155	0,00	3,74	30.899	0,00
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	234	0,01	24.278	0,02	92,09	2.085	0,00	7,91	26.363	0,00
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	73	0,00	5.558	0,01	0,04	15.291.102	2,82	99,96	15.296.660	2,37
04 - L'Italia in Europa e nel mondo	7.283	0,40	1.031.814	0,99	1,16	87.798.507	16,20	98,84	88.830.321	13,75
Protocollo internazionale	101	0,01	11.110	0,01	100,00				11.110	0,00
Cooperazione allo sviluppo	113	0,01	13.044	0,01	1,25	1.030.212	0,19	98,75	1.043.257	0,16
Cooperazione economica e relazioni internazionali	121	0,01	14.859	0,01	29,38	35.711	0,01	70,62	50.569	0,01
Promozione della pace e sicurezza internazionale	163	0,01	19.313	0,02	3,88	478.863	0,09	96,12	498.176	0,08
Integrazione europea	143	0,01	14.558	0,01	43,91	18.594	0,00	56,09	33.152	0,01
Italiani nel mondo e politiche migratorie	123	0,01	11.308	0,01	14,64	65.931	0,01	85,36	77.238	0,01
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						85.881.303	15,85	100,00	85.881.303	13,30
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						197.393	0,04	100,00	197.393	0,03
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	4.988	0,27	767.614	0,74	100,00	22	0,00	0,00	767.636	0,12
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	296	0,02	26.472	0,03	78,28	7.346	0,00	21,72	33.818	0,01

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/2

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	194	0,01	22.550	0,02	99,64	83	0,00	0,36	22.633	0,00
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	157	0,01	13.813	0,01	100,00				13.813	0,00
Diplomazia pubblica e culturale	886	0,05	117.172	0,11	58,52	83.051	0,02	41,48	200.223	0,03
05 - Difesa e sicurezza del territorio	280.219	15,40	19.788.327	19,02	99,53	94.393	0,02	0,47	19.882.719	3,08
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	96.521	5,30	6.651.747	6,39	100,00				6.651.747	1,03
Approntamento e impiego delle forze terrestri	97.299	5,35	5.743.929	5,52	100,00				5.743.929	0,89
Approntamento e impiego delle forze marittime	34.604	1,90	2.615.248	2,51	100,00	82	0,00	0,00	2.615.330	0,40
Approntamento e impiego delle forze aeree	40.038	2,20	3.428.288	3,29	100,00				3.428.288	0,53
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	3.498	0,19	389.658	0,37	83,23	78.490	0,01	16,77	468.148	0,07
Approntamento e impiego dei Comandi e degli Enti interforze dell'Area tecnico/operativa	8.259	0,45	959.457	0,92	98,38	15.821	0,00	1,62	975.277	0,15
06 - Giustizia	105.671	5,81	9.277.638	8,92	93,30	666.518	0,12	6,70	9.944.156	1,54
Amministrazione penitenziaria	41.302	2,27	2.997.065	2,88	92,76	233.821	0,04	7,24	3.230.886	0,50
Giustizia civile e penale	57.047	3,13	5.698.950	5,48	99,69	18.000	0,00	0,31	5.716.950	0,89
Giustizia minorile e di comunita'	4.840	0,27	304.400	0,29	97,92	6.463	0,00	2,08	310.863	0,05
Giustizia tributaria	1.629	0,09	213.047	0,20	95,83	9.276	0,00	4,17	222.323	0,03
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	305	0,02	34.315	0,03	17,75	159.000	0,03	82,25	193.315	0,03
Giustizia amministrativa						207.458	0,04	100,00	207.458	0,03
Autogoverno della magistratura						32.500	0,01	100,00	32.500	0,01
Transizione digitale, analisi statistica e politiche di coesione	548	0,03	29.862	0,03	100,00				29.862	0,00
07 - Ordine pubblico e sicurezza	141.639	7,78	9.900.225	9,51	97,29	275.939	0,05	2,71	10.176.164	1,58
Sicurezza democratica						72.593	0,01	100,00	72.593	0,01
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese	21.308	1,17	1.528.929	1,47	99,76	3.660	0,00	0,24	1.532.589	0,24
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	10.933	0,60	786.984	0,76	99,99	41	0,00	0,01	787.025	0,12
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	107.960	5,93	7.253.859	6,97	99,71	21.030	0,00	0,29	7.274.890	1,13
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.437	0,08	330.453	0,32	64,91	178.616	0,03	35,09	509.068	0,08
08 - Soccorso civile	38.725	2,13	2.875.639	2,76	58,50	2.040.314	0,38	41,50	4.915.953	0,76
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	40	0,00	5.092	0,00	83,07	1.038	0,00	16,93	6.129	0,00

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/3

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	38.685	2,13	2.870.548	2,76	99,29	20.384	0,00	0,71	2.890.932	0,45
Interventi per pubbliche calamita'						1.280.021	0,24	100,00	1.280.021	0,20
Protezione civile						738.871	0,14	100,00	738.871	0,11
09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.157	0,06	122.890	0,12	5,19	2.243.838	0,41	94,81	2.366.729	0,37
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	154	0,01	13.457	0,01	1,01	1.323.082	0,24	98,99	1.336.539	0,21
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	752	0,04	63.170	0,06	100,00				63.170	0,01
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	251	0,01	46.263	0,04	4,78	920.757	0,17	95,22	967.020	0,15
10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	172	0,01	27.770	0,03	0,14	20.354.345	3,76	99,86	20.382.116	3,16
Promozione dell'efficienza energetica , delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	91	0,00	12.506	0,01	0,06	20.023.575	3,70	99,94	20.036.082	3,10
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	81	0,00	15.264	0,01	4,41	330.770	0,06	95,59	346.034	0,05
11 - Competitivita' e sviluppo delle imprese	528	0,03	97.988	0,09	0,29	34.010.892	6,28	99,71	34.108.879	5,28
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitivita' e innovazione, di responsabilita' sociale d'impresa e movimento cooperativo	62	0,00	5.638	0,01	0,10	5.878.902	1,08	99,90	5.884.540	0,91
Vigilanza sul sistema cooperativo e sulle societa'	115	0,01	28.043	0,03	100,00				28.043	0,00
Incentivazione del sistema produttivo	139	0,01	11.746	0,01	0,13	8.831.925	1,63	99,87	8.843.672	1,37
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						1.868.355	0,34	100,00	1.868.355	0,29
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						14.993.822	2,77	100,00	14.993.822	2,32
Lotta alla contraffazione e tutela della proprieta' industriale	77	0,00	40.466	0,04	47,24	45.200	0,01	52,76	85.666	0,01
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitivita' e lo sviluppo delle imprese e la comunicazione	79	0,00	6.337	0,01	100,00				6.337	0,00
Riconversione industriale e grandi filiere produttive	55	0,00	5.757	0,01	0,24	2.392.688	0,44	99,76	2.398.445	0,37
12 - Regolazione dei mercati	100	0,01	7.541	0,01	15,83	40.108	0,01	84,17	47.649	0,01
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	100	0,01	7.541	0,01	15,83	40.108	0,01	84,17	47.649	0,01
13 - Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	2.925	0,16	320.318	0,31	1,95	16.147.694	2,98	98,05	16.468.012	2,55
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	2.588	0,14	277.611	0,27	85,15	48.428	0,01	14,85	326.039	0,05
Autotrasporto ed intermodalita'	75	0,00	12.715	0,01	2,66	465.265	0,09	97,34	477.980	0,07
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	36	0,00	2.585	0,00	4,48	55.082	0,01	95,52	57.667	0,01

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/4

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	48	0,00	14.862	0,01	1,35	1.089.890	0,20	98,65	1.104.751	0,17
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	52	0,00	3.786	0,00	0,05	8.029.633	1,48	99,95	8.033.419	1,24
Sostegno allo sviluppo del trasporto						5.200.904	0,96	100,00	5.200.904	0,81
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	126	0,01	8.760	0,01	0,69	1.258.491	0,23	99,31	1.267.251	0,20
14 - Infrastrutture pubbliche e logistica	2.029	0,11	154.264	0,15	2,03	7.448.759	1,37	97,97	7.603.023	1,18
Sistemi idrici e idraulici	118	0,01	9.764	0,01	2,64	359.956	0,07	97,36	369.720	0,06
Opere pubbliche e infrastrutture						905.000	0,17	100,00	905.000	0,14
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	65	0,00	7.622	0,01	100,00				7.622	0,00
Edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.491	0,08	113.249	0,11	4,14	2.623.902	0,48	95,86	2.737.151	0,42
Pianificazione strategica di settore e sistemi stradali e autostradali	356	0,02	23.629	0,02	0,66	3.559.902	0,66	99,34	3.583.531	0,55
15 - Comunicazioni	807	0,04	54.290	0,05	4,95	1.041.417	0,19	95,05	1.095.707	0,17
Servizi postali						262.400	0,05	100,00	262.400	0,04
Sostegno al pluralismo dell'informazione						490.455	0,09	100,00	490.455	0,08
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	80	0,00	6.189	0,01	56,69	4.728	0,00	43,31	10.917	0,00
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	131	0,01	8.309	0,01	2,84	283.833	0,05	97,16	292.142	0,05
Attivita' territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	596	0,03	39.792	0,04	100,00				39.792	0,01
16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	130	0,01	17.979	0,02	3,37	514.966	0,10	96,63	532.945	0,08
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	130	0,01	17.979	0,02	3,37	514.966	0,10	96,63	532.945	0,08
17 - Ricerca e innovazione	532	0,03	54.991	0,05	1,10	4.933.923	0,91	98,90	4.988.914	0,77
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	336	0,02	33.619	0,03	23,87	107.236	0,02	76,13	140.856	0,02
Ricerca di base e applicata						1.745.069	0,32	100,00	1.745.069	0,27
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della societa' dell'informazione	80	0,00	7.630	0,01	97,86	167	0,00	2,14	7.797	0,00
Ricerca per il settore della sanita' pubblica	57	0,00	5.829	0,01	1,36	424.298	0,08	98,64	430.127	0,07
Ricerca per il settore zooprofilattico	10	0,00	1.323	0,00	3,83	33.254	0,01	96,17	34.577	0,01
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	49	0,00	6.590	0,01	0,25	2.623.900	0,48	99,75	2.630.489	0,41

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/5

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.478	0,52	659.117	0,63	34,91	1.228.708	0,23	65,09	1.887.825	0,29
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	479	0,03	38.579	0,04	100,00				38.579	0,01
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	39	0,00	6.691	0,01	1,03	641.620	0,12	98,97	648.310	0,10
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	105	0,01	15.592	0,01	5,63	261.152	0,05	94,37	276.744	0,04
Sostegno allo sviluppo sostenibile						10.000	0,00	100,00	10.000	0,00
Promozione dell'economia circolare, e gestione dei rifiuti e interventi per lo sviluppo sostenibile	39	0,00	12.085	0,01	25,80	34.754	0,01	74,20	46.839	0,01
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	8.408	0,46	529.130	0,51	100,00	2	0,00	0,00	529.133	0,08
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	48	0,00	3.833	0,00	9,44	36.754	0,01	90,56	40.587	0,01
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	30	0,00	5.614	0,01	19,81	22.718	0,00	80,19	28.332	0,00
Attività internazionale e comunitaria per la transizione ecologica	24	0,00	3.036	0,00	5,49	52.304	0,01	94,51	55.339	0,01
Valutazioni e autorizzazioni ambientali e interventi per la qualità dell'aria e prevenzione e riduzione dell'inquinamento	61	0,00	27.226	0,03	13,85	169.405	0,03	86,15	196.632	0,03
Coordinamento delle attività connesse al PNRR in materia del territorio e dell'ambiente	246	0,01	17.330	0,02	100,00				17.330	0,00
19 - Casa e assetto urbanistico	64	0,00	4.611	0,00	0,43	1.062.892	0,20	99,57	1.067.503	0,17
Politiche abitative e riqualificazione periferie						530.000	0,10	100,00	530.000	0,08
Politiche abitative, urbane e territoriali	64	0,00	4.611	0,00	0,86	532.892	0,10	99,14	537.503	0,08
20 - Tutela della salute	2.644	0,15	284.427	0,27	9,37	2.750.178	0,51	90,63	3.034.605	0,47
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	583	0,03	67.450	0,06	6,67	944.328	0,17	93,33	1.011.778	0,16
Sanita' pubblica veterinaria	394	0,02	43.974	0,04	91,60	4.034	0,00	8,40	48.008	0,01
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	154	0,01	23.281	0,02	2,66	851.729	0,16	97,34	875.010	0,14
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	97	0,01	15.048	0,01	96,43	557	0,00	3,57	15.605	0,00
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	918	0,05	74.948	0,07	100,00				74.948	0,01

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/6

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanità pubblica veterinaria e attività e coordinamento in ambito internazionale	64	0,00	9.265	0,01	31,94	19.743	0,00	68,06	29.008	0,00
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	84	0,00	8.292	0,01	0,90	916.879	0,17	99,10	925.172	0,14
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	96	0,01	13.186	0,01	58,75	9.258	0,00	41,25	22.444	0,00
Attività consultiva per la tutela della salute	24	0,00	3.990	0,00	100,00				3.990	0,00
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	63	0,00	8.474	0,01	92,88	650	0,00	7,12	9.124	0,00
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	72	0,00	7.252	0,01	70,74	3.000	0,00	29,26	10.252	0,00
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	96	0,01	9.267	0,01	100,00				9.267	0,00
21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	10.925	0,60	851.903	0,82	32,99	1.730.614	0,32	67,01	2.582.517	0,40
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	49	0,00	5.787	0,01	1,11	517.811	0,10	98,89	523.598	0,08
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	311	0,02	23.047	0,02	100,00				23.047	0,00
Tutela dei beni archeologici	723	0,04	51.411	0,05	97,49	1.323	0,00	2,51	52.733	0,01
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	1.462	0,08	122.270	0,12	97,84	2.695	0,00	2,16	124.965	0,02
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	860	0,05	71.741	0,07	84,10	13.567	0,00	15,90	85.308	0,01
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	1.213	0,07	92.977	0,09	81,79	20.703	0,00	18,21	113.680	0,02
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	5.753	0,32	426.768	0,41	99,35	2.800	0,00	0,65	429.568	0,07
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	82	0,00	10.145	0,01	1,97	505.844	0,09	98,03	515.989	0,08
Tutela del patrimonio culturale	34	0,00	4.705	0,00	6,43	68.520	0,01	93,57	73.225	0,01
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	33	0,00	4.965	0,00	27,71	12.955	0,00	72,29	17.920	0,00
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	62	0,00	6.126	0,01	1,04	584.350	0,11	98,96	590.476	0,09
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	319	0,02	27.195	0,03	100,00				27.195	0,00
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	24	0,00	4.766	0,00	99,06	45	0,00	0,94	4.811	0,00
22 - Istruzione scolastica	1.138.309	62,55	48.876.602	46,97	94,94	2.605.556	0,48	5,06	51.482.158	7,97
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	105	0,01	27.176	0,03	7,97	313.702	0,06	92,03	340.878	0,05

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/7

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	264	0,01	45.682	0,04	2,86	1.549.632	0,29	97,14	1.595.314	0,25
Istituzioni scolastiche non statali						656.616	0,12	100,00	656.616	0,10
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	11	0,00	1.899	0,00	3,66	49.955	0,01	96,34	51.854	0,01
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	2.739	0,15	165.934	0,16	82,64	34.850	0,01	17,36	200.784	0,03
Istruzione del primo ciclo	751.074	41,27	31.267.712	30,05	100,00	500	0,00	0,00	31.268.212	4,84
Istruzione del secondo ciclo	383.997	21,10	17.352.589	16,68	100,00	300	0,00	0,00	17.352.889	2,69
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	120	0,01	15.611	0,02	100,00				15.611	0,00
23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	11.377	0,63	609.913	0,59	5,48	10.527.589	1,94	94,52	11.137.502	1,72
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	33	0,00	6.093	0,01	1,01	599.856	0,11	98,99	605.949	0,09
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	11.250	0,62	593.571	0,57	98,74	7.560	0,00	1,26	601.131	0,09
Sistema universitario e formazione post-universitaria	18	0,00	1.681	0,00	0,02	9.676.133	1,79	99,98	9.677.813	1,50
Coordinamento e supporto amministrativo per le politiche della formazione superiore e della ricerca	53	0,00	6.467	0,01	100,00				6.467	0,00
Formazione superiore e ricerca in ambito internazionale	22	0,00	2.101	0,00	0,85	244.041	0,05	99,15	246.141	0,04
24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	286	0,02	41.978	0,04	0,07	60.283.203	11,13	99,93	60.325.182	9,34
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	46	0,00	20.334	0,02	17,64	94.935	0,02	82,36	115.269	0,02
Famiglia, pari opportunita' e situazioni di disagio						558.586	0,10	100,00	558.586	0,09
Garanzia dei diritti dei cittadini	169	0,01	14.513	0,01	10,79	120.004	0,02	89,21	134.517	0,02
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						574.154	0,11	100,00	574.154	0,09
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	71	0,00	7.131	0,01	0,01	58.720.033	10,84	99,99	58.727.164	9,09
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti						168.124	0,03	100,00	168.124	0,03
Tutela della privacy						47.368	0,01	100,00	47.368	0,01
25 - Politiche previdenziali	61	0,00	6.548	0,01	0,01	102.163.749	18,85	99,99	102.170.296	15,82
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						5.000	0,00	100,00	5.000	0,00

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

Tavola 1/8

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	61	0,00	6.548	0,01	0,01	102.158.749	18,85	99,99	102.165.296	15,82
26 - Politiche per il lavoro	423	0,02	42.434	0,04	0,27	15.396.027	2,84	99,73	15.438.461	2,39
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	67	0,00	6.606	0,01	0,05	12.405.123	2,29	99,95	12.411.729	1,92
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	85	0,00	7.723	0,01	22,66	26.351	0,00	77,34	34.074	0,01
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	70	0,00	6.655	0,01	5,54	113.541	0,02	94,46	120.195	0,02
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro						440.372	0,08	100,00	440.372	0,07
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione	57	0,00	4.695	0,00	0,45	1.035.683	0,19	99,55	1.040.377	0,16
Prevenzione in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	38	0,00	3.201	0,00	0,23	1.374.957	0,25	99,77	1.378.158	0,21
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro, logistica e servizi di comunicazione istituzionale	106	0,01	13.555	0,01	100,00				13.555	0,00
27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	329	0,02	71.608	0,07	2,36	2.963.080	0,55	97,64	3.034.687	0,47
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	291	0,02	67.792	0,07	3,50	1.870.793	0,35	96,50	1.938.585	0,30
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	38	0,00	3.815	0,00	27,57	10.024	0,00	72,43	13.839	0,00
Rapporti con le confessioni religiose						1.082.264	0,20	100,00	1.082.264	0,17
28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale						9.698.160	1,79	100,00	9.698.160	1,50
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali						9.698.160	1,79	100,00	9.698.160	1,50
29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	43.608	2,40	7.102.046	6,83	51,12	6.790.737	1,25	48,88	13.892.783	2,15
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalità ¹	404	0,02	69.033	0,07	13,81	430.923	0,08	86,19	499.956	0,08
Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria	37.880	2,08	2.716.543	2,61	97,76	62.148	0,01	2,24	2.778.691	0,43
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	127	0,01	19.075	0,02	23,22	63.083	0,01	76,78	82.158	0,01
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			3.031.500	2,91	98,14	57.300	0,01	1,86	3.088.800	0,48
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	520	0,03	79.869	0,08	74,16	27.825	0,01	25,84	107.693	0,02

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi per Missione e Programma

(migliaia di €)

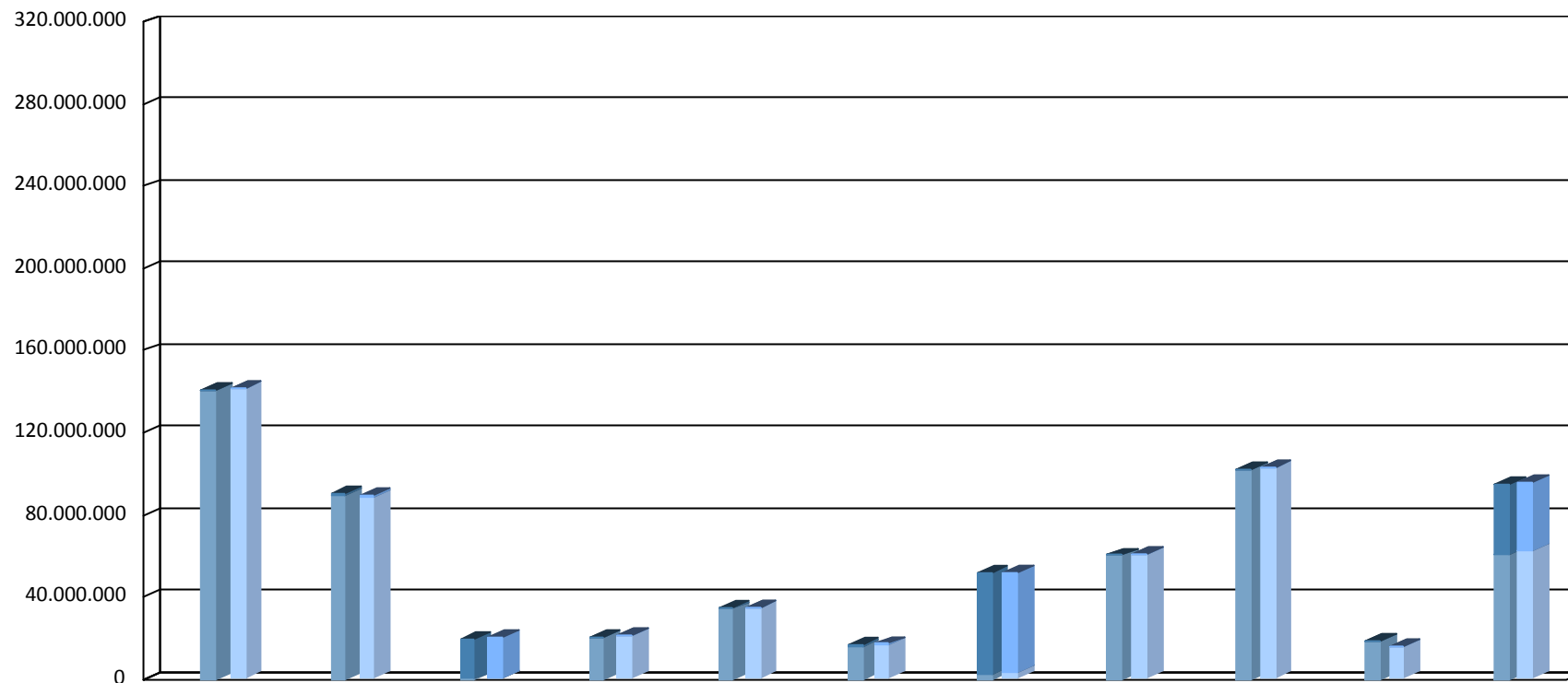
Tavola 1/9

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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	1.915	0,11	325.479	0,31	80,43	79.190	0,01	19,57	404.669	0,06
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	2.763	0,15	207.112	0,20	100,00				207.112	0,03
Servizi finanziari e monetazione			138.563	0,13	100,00				138.563	0,02
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			514.872	0,49	8,25	5.726.165	1,06	91,75	6.241.037	0,97
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici						344.103	0,06	100,00	344.103	0,05
30 - Giovani e sport						985.803	0,18	100,00	985.803	0,15
Attività ricreative e sport						784.554	0,14	100,00	784.554	0,12
Incentivazione e sostegno alla gioventù						201.248	0,04	100,00	201.248	0,03
31 - Turismo	55	0,00	13.059	0,01	3,07	412.693	0,08	96,93	425.753	0,07
Coordinamento ed indirizzo delle politiche del turismo	28	0,00	5.316	0,01	1,68	311.958	0,06	98,32	317.274	0,05
Programmazione delle politiche turistiche nazionali	13	0,00	2.252	0,00	100,00				2.252	0,00
Promozione dell'offerta turistica italiana	14	0,00	5.492	0,01	5,17	100.735	0,02	94,83	106.227	0,02
32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	12.298	0,68	1.158.086	1,11	54,22	977.701	0,18	45,78	2.135.787	0,33
Indirizzo politico	2.661	0,15	256.620	0,25	95,21	12.905	0,00	4,79	269.525	0,04
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	8.090	0,44	661.885	0,64	69,77	286.810	0,05	30,23	948.694	0,15
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	34	0,00	4.775	0,00	0,84	565.489	0,10	99,16	570.265	0,09
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.303	0,07	167.228	0,16	98,61	2.360	0,00	1,39	169.588	0,03
Interventi non direttamente connessi con l'operatività dello Strumento Militare	133	0,01	10.917	0,01	9,02	110.136	0,02	90,98	121.054	0,02
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	78	0,00	56.661	0,05	100,00				56.661	0,01
TOTALE GENERALE (*)	1.819.736	100,00	104.053.157	100,00	16,11	541.844.741	100,00	83,89	645.897.898	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2023 dei costi totali per Missione (migliaia di €)

Tavola 2



	Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	L'Italia in Europa e nel mondo	Difesa e sicurezza del territorio	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Competitivita' e sviluppo delle imprese	Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	Istruzione scolastica	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politiche previdenziali	Politiche per il lavoro	Altre Missioni
■ BDG LB Contr. Concessi	140.644.300	89.267.682	70.893	20.203.985	34.186.593	16.093.520	2.593.594	60.253.125	102.187.364	18.679.538	60.793.163
■ BDG LB Propri	64.166	889.345	19.449.776	27.011	94.196	308.167	48.877.889	41.825	7.192	41.946	33.943.823
■ BDG RIV Contr. Concessi	141.271.689	87.798.507	94.393	20.354.345	34.010.892	16.147.694	2.605.556	60.283.203	102.163.749	15.396.027	61.718.687
■ BDG RIV Propri	59.580	1.031.814	19.788.327	27.770	97.988	320.318	48.876.602	41.978	6.548	42.434	33.759.798

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023
Riepilogo dei costi per natura
 (migliaia di Euro)

Tavola 3

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	83.617.878	80,36	11,45
Retribuzioni	62.774.531	60,33	8,59
Oneri sociali	18.560.012	17,84	2,54
Costi diversi del personale	2.283.335	2,19	0,31
Acquisto di beni e servizi	12.492.095	12,01	1,71
Godimento di beni di terzi	936.405	0,90	0,13
Oneri diversi di gestione	296.161	0,28	0,04
Imposte dell'esercizio	5.335.835	5,13	0,73
Oneri straordinari	88.679	0,09	0,01
Ammortamenti e svalutazioni	1.286.104	1,24	0,18
Totale Costi Propri	104.053.157	100,00	14,25
Oneri finanziari	84.472.767		11,57
Contributi concessi in c/esercizio	403.529.820		55,25
Contributi concessi in c/investimenti	134.593.719		18,43
Altri contributi concessi in conto capit	3.721.202		0,51
Totale Costi Contributi concessi	541.844.741		74,19
TOTALE GENERALE	730.370.665		100,00

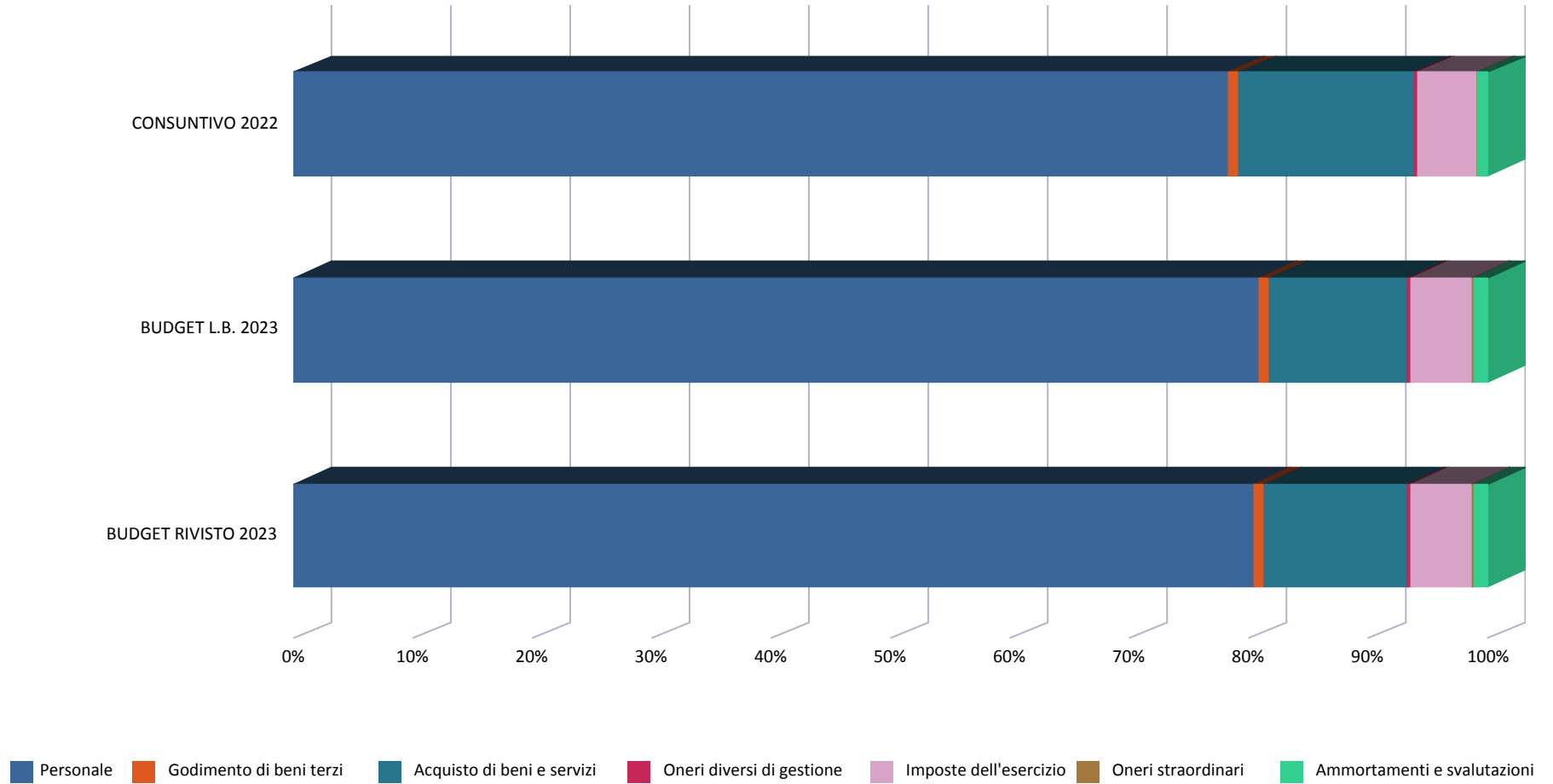
Tavola 4

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(migliaia di €)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	83.617.878	83.863.736	79.967.804	(245.859)	(0,29)	3.650.074	4,56
Retribuzioni	62.774.531	63.351.498	59.731.649	(576.967)	(0,91)	3.042.882	5,09
Oneri sociali	18.560.012	18.351.036	17.255.825	208.976	1,14	1.304.187	7,56
Costi diversi del personale	2.283.335	2.161.202	2.980.330	122.133	5,65	(696.995)	(23,39)
Acquisto di beni e servizi	12.492.095	11.974.222	14.982.029	517.873	4,32	(2.489.934)	(16,62)
Godimento di beni terzi	936.405	914.154	918.969	22.252	2,43	17.436	1,90
Oneri diversi di gestione	296.161	258.463	283.153	37.698	14,59	13.008	4,59
Imposte dell'esercizio	5.335.835	5.359.927	5.085.776	(24.092)	(0,45)	250.059	4,92
Oneri straordinari	88.679	82.034	106.686	6.645	8,10	(18.007)	(16,88)
Ammortamenti e svalutazioni	1.286.104	1.292.801	891.340	(6.698)	(0,52)	394.764	44,29
Totale Costi Propri	104.053.157	103.745.337	102.235.757	307.820	0,30	1.817.400	1,78
Oneri finanziari	84.472.767	81.105.785	64.765.889	3.366.983	4,15	19.706.879	30,43
Contributi concessi in c/esercizio	403.529.820	406.827.479	383.119.982	(3.297.660)	(0,81)	20.409.837	5,33
Contributi concessi in c/investimenti	134.593.719	134.438.575	103.930.677	155.145	0,12	30.663.042	29,50
Altri contributi concessi in conto capitale	3.721.202	3.707.702	453.247	13.500	0,36	3.267.955	721,01
Totale Costi Contributi concessi	541.844.741	544.973.756	487.503.906	(3.129.015)	(0,57)	54.340.835	11,15
TOTALE GENERALE	730.370.665	729.824.877	654.505.552	545.788	11,59	75.865.113	0,07

Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 ed il Consuntivo 2022

Tavola 5



BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023
Composizione dei costi del Personale per le Amministrazioni centrali
(in Euro)

Tavola 6

Amministrazioni Centrali	ANNI PERSONA		PERSONALE		Retribuzioni (al lordo degli oneri sociali)		Costi diversi dal personale	
	dati previsti	incidenza %	dati previsti	incidenza %	dati previsti	incidenza %	dati previsti	incidenza %
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	70.100	3,85	4.186.087.631	5,01	4.088.081.955	5,03	98.005.676	4,29
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY	1.954	0,11	109.888.206	0,13	107.159.330	0,13	2.728.876	0,12
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	980	0,05	51.922.237	0,06	50.588.075	0,06	1.334.162	0,06
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	104.897	5,76	6.401.783.214	7,66	6.331.734.746	7,78	70.048.468	3,07
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.767	0,43	856.562.456	1,02	406.651.603	0,50	449.910.853	19,70
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	1.138.830	62,58	44.889.660.358	53,68	43.878.005.732	53,95	1.011.654.626	44,31
MINISTERO DELL'INTERNO	157.373	8,65	8.677.141.973	10,38	8.568.154.103	10,53	108.987.870	4,77
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA	2.256	0,12	130.476.108	0,16	128.271.166	0,16	2.204.942	0,10
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	16.584	0,91	910.781.555	1,09	877.187.607	1,08	33.593.948	1,47
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	11.604	0,64	543.893.357	0,65	543.521.972	0,67	371.385	0,02
MINISTERO DELLA DIFESA	289.758	15,92	15.941.600.426	19,06	15.455.636.002	19,00	485.964.424	21,28
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE	1.423	0,08	86.615.372	0,10	84.681.906	0,10	1.933.466	0,08
MINISTERO DELLA CULTURA	13.044	0,72	582.657.805	0,70	569.349.435	0,70	13.308.370	0,58
MINISTERO DELLA SALUTE	3.017	0,17	231.707.898	0,28	229.381.418	0,28	2.326.480	0,10
MINISTERO DEL TURISMO	148	0,01	17.099.284	0,02	16.138.254	0,02	961.030	0,04
TOTALE GENERALE	1.819.736	100,00	83.617.877.879	100,00	81.334.543.303	100,00	2.283.334.576	100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per Amministrazione centrale
(in Euro)

AMMINISTRAZIONE	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo delle retribuzioni ordinarie (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	70.100	3.838.635.474	54.759	70.431	3.858.598.237	54.785	67.297	3.537.048.280	52.559
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY	1.954	105.503.295	53.982	2.038	111.184.404	54.550	1.861	100.036.634	53.765
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	980	49.648.084	50.661	981	49.556.440	50.516	920	45.028.531	48.966
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	104.897	6.193.167.520	59.041	113.034	6.543.643.373	57.891	97.759	5.552.171.933	56.794
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	7.767	405.034.799	52.145	7.461	390.544.886	52.347	7.439	382.142.117	51.371
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	1.138.830	43.877.879.323	38.529	1.138.830	43.877.879.323	38.529	1.128.554	42.741.021.702	37.872
MINISTERO DELL'INTERNO	157.373	8.016.884.265	50.942	157.576	8.026.589.559	50.938	152.308	7.468.117.303	49.033
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA	2.256	124.427.872	55.158	2.248	123.856.855	55.101	1.093	63.875.006	58.419
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	16.584	855.964.620	51.613	16.714	858.037.296	51.336	15.912	795.987.808	50.026
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	11.604	543.273.937	46.817	11.604	543.273.937	46.817	8.804	408.490.672	46.400
MINISTERO DELLA DIFESA	289.758	14.923.088.768	51.502	289.827	14.926.085.489	51.500	276.766	13.625.188.897	49.230
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE	1.423	79.111.286	55.599	1.432	79.725.630	55.657	1.410	76.593.456	54.340
MINISTERO DELLA CULTURA	13.044	566.949.843	43.463	13.107	573.710.687	43.770	10.839	503.965.706	46.497
MINISTERO DELLA SALUTE	3.017	223.883.924	74.207	2.985	222.118.423	74.404	2.907	193.197.573	66.457
MINISTERO DEL TURISMO	148	12.268.398	82.766	136	11.037.783	81.160	105	9.862.682	93.939
TOTALE GENERALE (*)	1.819.736	79.815.721.409	43.861	1.828.406	80.195.842.321	43.861	1.773.973	75.502.728.299	42.561

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

Tavola 8

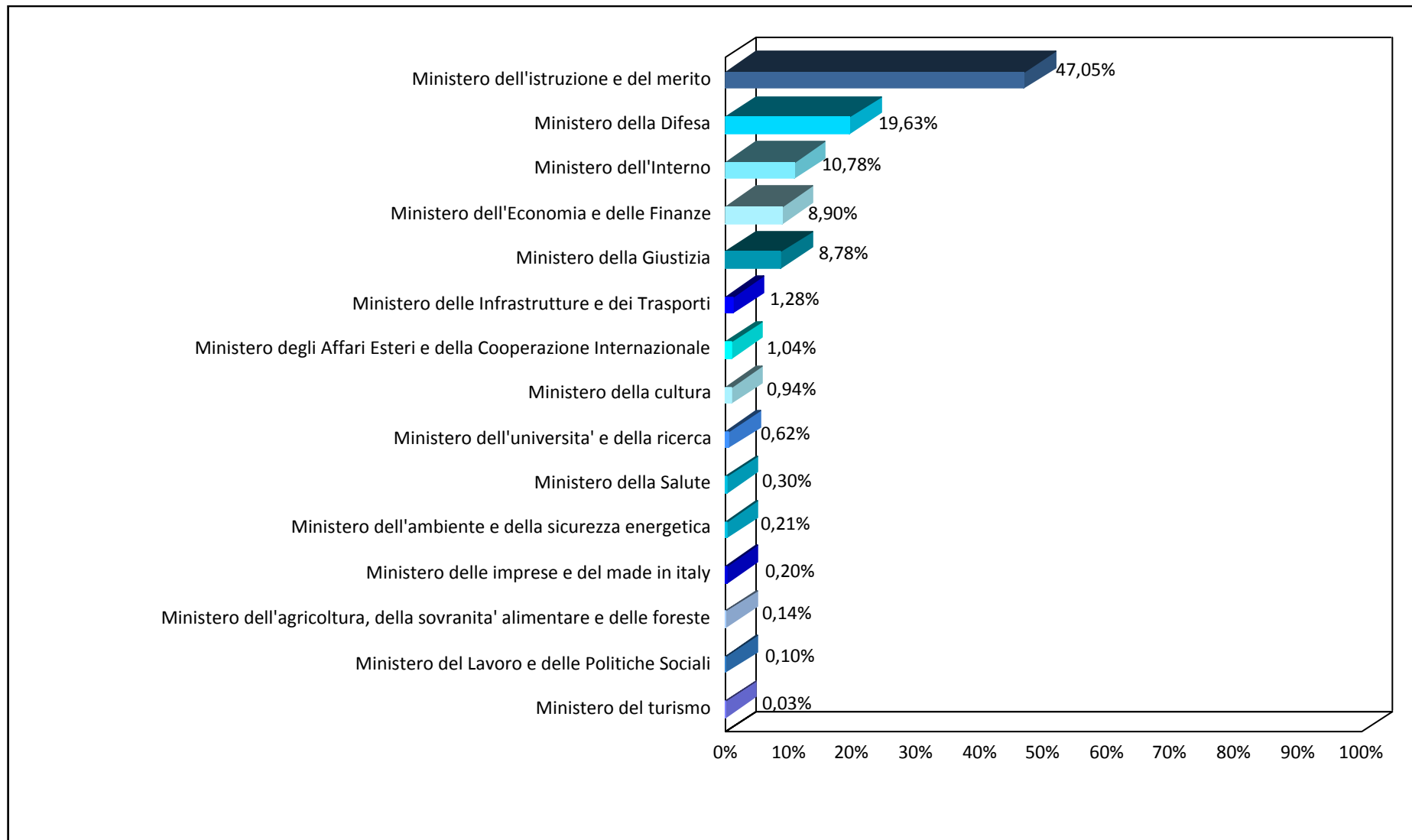
BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
Riepilogo dei costi per Amministrazione centrale
 (migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	PERSONALE (A)	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI (B)	GODIMENTO DI BENI TERZI (C)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE (D)	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (E)	ONERI STRAORDINA- RI (F)	AMMORTAMEN- TI E SVALUTAZIONI (G)	TOTALE COSTI PROPRI (H=A+B+C+D+E+F +G)	% sul totale generale costi propri (I=H/tot col H)	TOTALE CONTRIBUTI CONCESSI (L)	% sul totale generale contributi concessi (M=L/tot col L)	TOTALE COSTI (N=H+L)	% sul totale generale (O=N/tot col N)
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	4.186.088	4.334.941	165.643	14.949	269.164	6.656	281.551	9.258.991	8,90	264.303.770	48,78	273.562.762	42,35
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY	109.888	69.280	4.784	1.745	7.061	7.963	2.831	203.552	0,20	17.480.117	3,23	17.683.670	2,74
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	51.922	28.539	13.258	648	3.325	535	10.096	108.324	0,10	176.381.056	32,55	176.489.379	27,32
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	6.401.783	2.045.835	66.261	64.137	415.731	7.521	138.819	9.140.087	8,78	420.284	0,08	9.560.372	1,48
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	856.562	146.615	33.245	4.630	26.702	1.120	11.664	1.080.538	1,04	2.234.869	0,41	3.315.407	0,51
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	44.889.660	1.106.124	31.694	53.481	2.868.703	2.631	3.659	48.955.953	47,05	2.627.562	0,48	51.583.515	7,99
MINISTERO DELL'INTERNO	8.677.142	1.529.441	252.626	35.709	564.569	15.758	138.943	11.214.189	10,78	17.478.748	3,23	28.692.936	4,44
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA	130.476	72.282	9.273	1.036	8.447	110	729	222.352	0,21	21.539.336	3,98	21.761.688	3,37
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	910.782	271.462	47.415	6.882	57.985	2.074	38.225	1.334.824	1,28	18.024.807	3,33	19.359.631	3,00
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	543.893	55.167	5.850	2.592	35.649	3.000	191	646.342	0,62	13.167.323	2,43	13.813.666	2,14
MINISTERO DELLA DIFESA	15.941.600	2.425.105	257.414	100.575	1.019.276	40.053	640.311	20.424.336	19,63	437.537	0,08	20.861.873	3,23
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE	86.615	41.363	3.218	723	5.589	310	6.764	144.583	0,14	2.281.286	0,42	2.425.869	0,38
MINISTERO DELLA CULTURA	582.658	304.023	29.636	8.048	37.436	728	10.688	973.216	0,94	1.841.000	0,34	2.814.216	0,44
MINISTERO DELLA SALUTE	231.708	52.644	14.339	996	15.123	219	1.326	316.354	0,30	3.213.955	0,59	3.530.310	0,55
MINISTERO DEL TURISMO	17.099	9.274	1.749	9	1.076		306	29.514	0,03	413.090	0,08	442.604	0,07
TOTALE GENERALE (*)	83.617.878	12.492.095	936.405	296.161	5.335.835	88.679	1.286.104	104.053.157	100,00	541.844.741	100,00	645.897.898	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELLO STATO 2023
Costi propri per Amministrazione centrale
(migliaia di €)

Tavola 9



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

Analisi dei costi dell'anno 2023 per voce di costo del 1° livello del piano dei conti e per Amministrazione centrale

(migliaia di €)

Tavola 10/1

Amministrazioni Centrali	PERSONALE	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	TOTALE
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	4.186.088	4.334.941	165.643	14.949	269.164	6.656	281.551	9.258.991
	45,21%	46,82%	1,79%	0,16%	2,91%	0,07%	3,04%	100,00%
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY	109.888	69.280	4.784	1.745	7.061	7.963	2.831	203.552
	53,99%	34,04%	2,35%	0,86%	3,47%	3,91%	1,39%	100,00%
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI	51.922	28.539	13.258	648	3.325	535	10.096	108.324
	47,93%	26,35%	12,24%	0,60%	3,07%	0,49%	9,32%	100,00%
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA	6.401.783	2.045.835	66.261	64.137	415.731	7.521	138.819	9.140.087
	70,04%	22,38%	0,72%	0,70%	4,55%	0,08%	1,52%	100,00%
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	856.562	146.615	33.245	4.630	26.702	1.120	11.664	1.080.538
	79,27%	13,57%	3,08%	0,43%	2,47%	0,10%	1,08%	100,00%
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO	44.889.660	1.106.124	31.694	53.481	2.868.703	2.631	3.659	48.955.953
	91,69%	2,26%	0,06%	0,11%	5,86%	0,01%	0,01%	100,00%
MINISTERO DELL'INTERNO	8.677.142	1.529.441	252.626	35.709	564.569	15.758	138.943	11.214.189
	77,38%	13,64%	2,25%	0,32%	5,03%	0,14%	1,24%	100,00%
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA	130.476	72.282	9.273	1.036	8.447	110	729	222.352
	58,68%	32,51%	4,17%	0,47%	3,80%	0,05%	0,33%	100,00%
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	910.782	271.462	47.415	6.882	57.985	2.074	38.225	1.334.824
	68,23%	20,34%	3,55%	0,52%	4,34%	0,16%	2,86%	100,00%
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA	543.893	55.167	5.850	2.592	35.649	3.000	191	646.342
	84,15%	8,54%	0,91%	0,40%	5,52%	0,46%	0,03%	100,00%
MINISTERO DELLA DIFESA	15.941.600	2.425.105	257.414	100.575	1.019.276	40.053	640.311	20.424.336
	78,05%	11,87%	1,26%	0,49%	4,99%	0,20%	3,14%	100,00%

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
Analisi dei costi dell'anno 2023 per voce di costo del 1° livello del piano dei conti e per Amministrazione centrale

Tavola 10/2

(migliaia di €)

Amministrazioni Centrali	PERSONALE	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	TOTALE
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE	86.615	41.363	3.218	723	5.589	310	6.764	144.583
	59,91%	28,61%	2,23%	0,50%	3,87%	0,21%	4,68%	100,00%
MINISTERO DELLA CULTURA	582.658	304.023	29.636	8.048	37.436	728	10.688	973.216
	59,87%	31,24%	3,05%	0,83%	3,85%	0,07%	1,10%	100,00%
MINISTERO DELLA SALUTE	231.708	52.644	14.339	996	15.123	219	1.326	316.354
	73,24%	16,64%	4,53%	0,31%	4,78%	0,07%	0,42%	100,00%
MINISTERO DEL TURISMO	17.099	9.274	1.749	9	1.076		306	29.514
	57,94%	31,42%	5,93%	0,03%	3,65%		1,04%	100,00%
TOTALE GENERALE	83.617.878	12.492.095	936.405	296.161	5.335.835	88.679	1.286.104	104.053.157
	80,36%	12,01%	0,90%	0,28%	5,13%	0,09%	1,24%	100,00%

BUDGET RIVISTO DELLO STATO DELL'ANNO 2023

Dettaglio dei Contributi Concessi per l'anno 2023

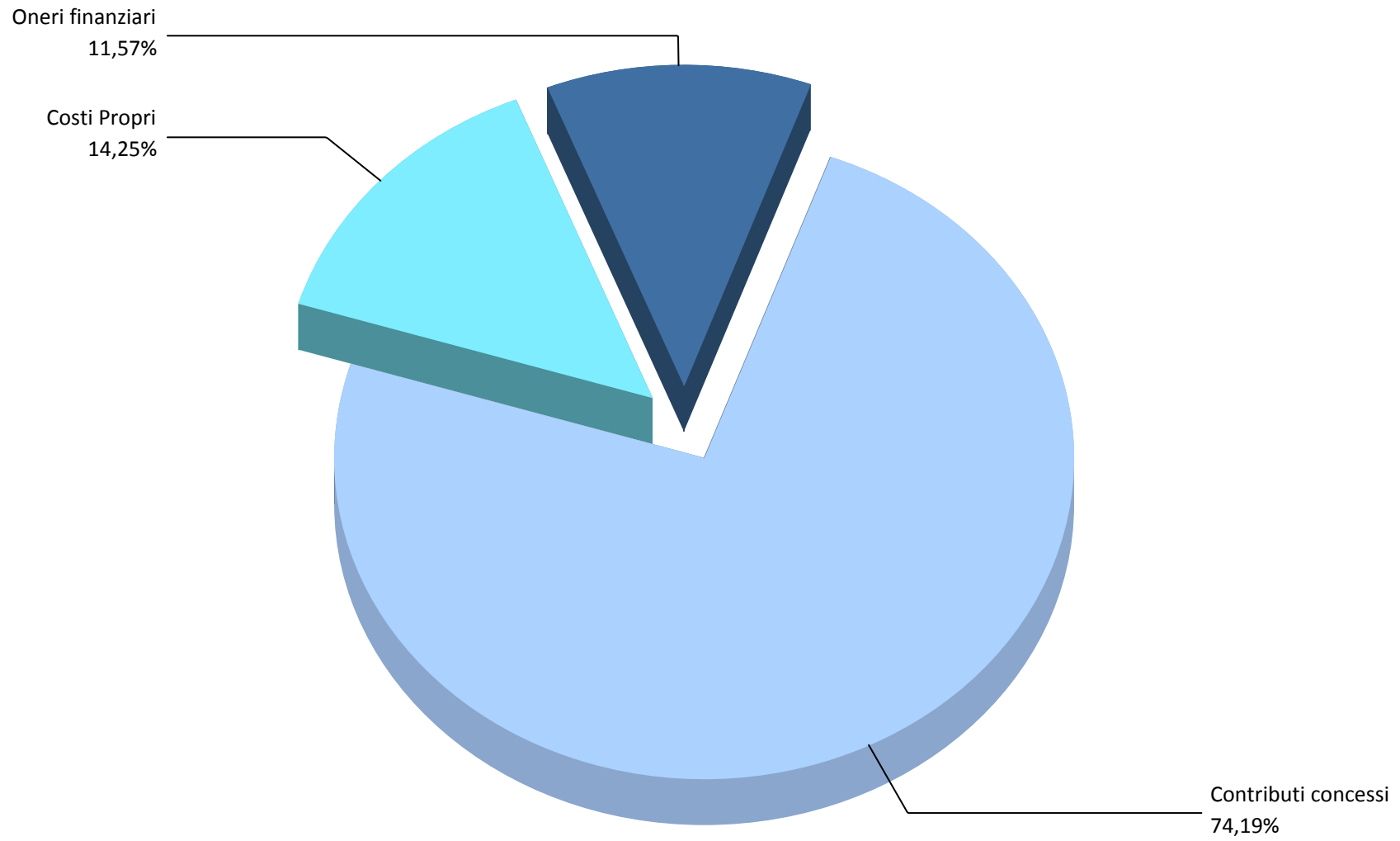
Tavola 11

(migliaia di €)

Piano dei conti	IMPORTI 2023	% sul totale intermedio	% sul totale generale
Contributi concessi in c/esercizio			
Contributi concessi in c/esercizio	403.529.820	100,00	74,47
Contr. conc. c/eserc. Amm. centrali	23.400.853	5,80	4,32
Contrib. c/es. Amm. locali	156.972.503	38,90	28,97
Contrib. c/es. Enti Prev., ass.	173.115.290	42,90	31,95
Contrib. c/es. all'UE	21.160.665	5,24	3,91
Contrib. c/es. internazionali	1.228.032	0,30	0,23
Contrib. c/es. Famiglie, ISP	10.276.025	2,55	1,90
Contrib. c/es. Imprese	17.376.451	4,31	3,21
Totale Contributi concessi in c/esercizio	403.529.820	100,00	74,47
Contributi concessi in c/investimenti			
Contributi concessi in c/investimenti	134.593.719	100,00	24,84
Contr. c/Investim. Amm. Centrali	79.282.683	58,91	14,63
Contr. c/Investim. Amm. locali	15.592.009	11,58	2,88
Contr. c/Investim. Enti Prev. ass.	0	0,00	0,00
Contr. c/Investim. Unione Europea	95.117	0,07	0,02
Contr. c/Investim. a organismi Intern.	408.172	0,30	0,08
Contr. c/Investim. Famiglie ISP	593.487	0,44	0,11
Contr. c/Investim. Imprese	38.622.251	28,70	7,13
Totale Contributi concessi in c/investimenti	134.593.719	100,00	24,84
Altri contributi concessi in conto capit			
Altri contributi concessi in conto capit	3.721.202	100,00	0,69
Altri contributi concessi in c. cap.	3.721.202	100,00	0,69
Totale Altri contributi concessi in conto capit	3.721.202	100,00	0,69
TOTALE GENERALE	541.844.741	100,00	100,00

BUDGET DELLO STATO 2023 Incidenza dei costi complessivi dello Stato

Tavola 12



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato

Tavola 13/1

(migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
01 - Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			3.292.724			3.292.724
02 - Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	539.571		92.026	318.372		949.969
03 - Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	59.580	1.038.513	141.271.689	66.523	1.347.741	143.784.046
04 - L'Italia in Europa e nel mondo	1.031.814	41	87.798.507	155.499	727.283	89.713.143
05 - Difesa e sicurezza del territorio	19.788.327	108	94.393	6.046.640	2.604.331	28.533.798
06 - Giustizia	9.277.638	842	666.518	1.658.579	138.119	11.741.695
07 - Ordine pubblico e sicurezza	9.900.225		275.939	3.570.183	101.578	13.847.925
08 - Soccorso civile	2.875.639	3.700	2.040.314	387.749	63.966	5.371.368
09 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	122.890		2.243.838	107.116	5.863	2.479.708
10 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	27.770		20.354.345	148.234		20.530.350
11 - Competitivita' e sviluppo delle imprese	97.988	2.390	34.010.892	63.485	1.413.665	35.588.418
12 - Regolazione dei mercati	7.541		40.108	11.181	44.000	102.830
13 - Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	320.318		16.147.694	117.293	56.974	16.642.279
14 - Infrastrutture pubbliche e logistica	154.264		7.448.759	542.702	112.135	8.257.860
15 - Comunicazioni	54.290		1.041.417	36.055		1.131.762
16 - Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	17.979		514.966	1.781		534.726

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato

Tavola 13/2

(migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
17 - Ricerca e innovazione	54.991		4.933.923	30.597		5.019.511
18 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	659.117	600	1.228.708	245.199	2.263.512	4.397.136
19 - Casa e assetto urbanistico	4.611		1.062.892	201		1.067.703
20 - Tutela della salute	284.427		2.750.178	(55.610)		2.978.995
21 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali e paesaggistici	851.903	2.587	1.730.614	1.021.987	13.463	3.620.554
22 - Istruzione scolastica	48.876.602		2.605.556	622.104	151.781	52.256.043
23 - Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	609.913	2.800	10.527.589	54.809	4.191	11.199.302
24 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	41.978		60.283.203	7.839	470.926	60.803.946
25 - Politiche previdenziali	6.548		102.163.749	11.404.708		113.575.004
26 - Politiche per il lavoro	42.434		15.396.027	30.741	42.000	15.511.201
27 - Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	71.608		2.963.080	47.653	4.307	3.086.647
28 - Sviluppo e riequilibrio territoriale			9.698.160			9.698.160
29 - Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	7.102.046	5.157.312	6.790.737	882.215	88.286.853	108.219.163
30 - Giovani e sport			985.803			985.803
31 - Turismo	13.059		412.693	9.143	15.000	449.896
32 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.158.086	9.374	977.701	1.619.935	299.289	4.064.385
33 - Fondi da ripartire				9.256.134	8.988.292	18.244.426

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato

Tavola 13/3

(migliaia di €)

Missioni	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
34 - Debito pubblico		78.254.500		1.209.850	302.407.470	381.871.820
TOTALE GENERALE	104.053.157	84.472.767	541.844.741	39.618.894	409.562.739	1.179.552.298

3. Tavole riepilogative per Amministrazione centrale

Nel presente paragrafo sono rappresentati i costi che l'Amministrazione prevede di sostenere per l'anno 2023, rivisti tenendo conto degli elementi illustrati nel precedente paragrafo 1.

I costi sono rappresentati secondo la destinazione (Missioni-Programmi), la natura (voci del Piano dei conti) e la responsabilità organizzativa (centri di responsabilità, nodi gerarchici e centri di costo).

Di seguito si riporta l'elenco delle Tavole a livello di Amministrazione e una sintetica descrizione del loro contenuto.

Analisi dei costi per Missione e Programma	Espone gli anni persona, i costi propri, i contributi concessi e i costi totali di ogni Amministrazione distinti per Missioni/Programmi
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri	Espone in forma grafica l'incidenza percentuale di ciascun Programma sul totale costi propri dell'Amministrazione
Riepilogo dei costi per natura	Espone, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, i valori del budget rivisto con le relative incidenze sul totale costi propri e sul totale costi. I valori sono distinti fra costi propri dell'Amministrazione e costi riferibili allo Stato nel suo complesso
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022	Espone, secondo le voci del 1° livello del Piano dei Conti, il confronto dei valori del budget rivisto con i valori del budget a LB 2023 e Consuntivo 2022 con le differenze assolute e percentuali
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti	Espone i costi propri al 1° livello del Piano dei conti per Nodi gerarchici e Centri di costo
Confronto con il budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa	Espone gli anni persona, i costi delle retribuzioni e i relativi costi medi (rapporto fra costo delle retribuzioni e anni persona) previsti per il budget rivisto 2023, per il budget a LB 2023 e per il consuntivo 2022, distinti per Nodo gerarchico
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato	Espone, per Missione e Programma, le principali poste rettificative e integrative necessarie per ricondurre le previsioni di costo, formulate dalle Amministrazioni centrali in sede di revisione del budget per il 2023, ai corrispondenti stanziamenti del provvedimento di disegno di legge di bilancio assestato

**MINISTERO DELL'ECONOMIA E
DELLE FINANZE**

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	43.608	62,21	7.102.045.615	76,70	51,12	6.790.737.223	2,57	48,88	13.892.782.838	5,08
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	404	0,58	69.033.280	0,75	13,81	430.923.168	0,16	86,19	499.956.448	0,18
Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria	37.880	54,04	2.716.543.098	29,34	97,76	62.147.656	0,02	2,24	2.778.690.754	1,02
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	127	0,18	19.075.058	0,21	23,22	63.083.089	0,02	76,78	82.158.147	0,03
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte			3.031.500.000	32,74	98,14	57.300.458	0,02	1,86	3.088.800.458	1,13
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	520	0,74	79.868.542	0,86	74,16	27.824.711	0,01	25,84	107.693.253	0,04
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	1.915	2,73	325.478.719	3,52	80,43	79.190.219	0,03	19,57	404.668.938	0,15
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	2.763	3,94	207.111.824	2,24	100,00				207.111.824	0,08
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato			514.872.466	5,56	8,25	5.726.164.591	2,17	91,75	6.241.037.057	2,28
Servizi finanziari e monetazione			138.562.627	1,50	100,00				138.562.627	0,05
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici						344.103.331	0,13	100,00	344.103.331	0,13
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali						125.977.347.481	47,66	100,00	125.977.347.481	46,05
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore						387.080.032	0,15	100,00	387.080.032	0,14
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali						34.940.007.679	13,22	100,00	34.940.007.679	12,77
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria						88.517.718.834	33,49	100,00	88.517.718.834	32,36
Rapporti finanziari con Enti territoriali						2.132.540.936	0,81	100,00	2.132.540.936	0,78
L'Italia in Europa e nel mondo						86.078.695.509	32,57	100,00	86.078.695.509	31,47
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE						85.881.302.950	32,49	100,00	85.881.302.950	31,39
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale						197.392.559	0,07	100,00	197.392.559	0,07
Ordine pubblico e sicurezza	21.308	30,40	1.528.928.783	16,51	95,25	76.252.222	0,03	4,75	1.605.181.005	0,59
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese	21.308	30,40	1.528.928.783	16,51	99,76	3.659.722	0,00	0,24	1.532.588.505	0,56
Sicurezza democratica						72.592.500	0,03	100,00	72.592.500	0,03

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Soccorso civile						2.018.891.659	0,76	100,00	2.018.891.659	0,74
Interventi per pubbliche calamita'						1.280.020.844	0,48	100,00	1.280.020.844	0,47
Protezione civile						738.870.815	0,28	100,00	738.870.815	0,27
Competitività e sviluppo delle imprese						16.862.176.633	6,38	100,00	16.862.176.633	6,16
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno						1.868.354.829	0,71	100,00	1.868.354.829	0,68
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'						14.993.821.804	5,67	100,00	14.993.821.804	5,48
Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto						5.200.904.028	1,97	100,00	5.200.904.028	1,90
Sostegno allo sviluppo del trasporto						5.200.904.028	1,97	100,00	5.200.904.028	1,90
Infrastrutture pubbliche e logistica						905.000.000	0,34	100,00	905.000.000	0,33
Opere pubbliche e infrastrutture						905.000.000	0,34	100,00	905.000.000	0,33
Comunicazioni						752.855.099	0,28	100,00	752.855.099	0,28
Servizi postali						262.400.000	0,10	100,00	262.400.000	0,10
Sostegno al pluralismo dell'informazione						490.455.099	0,19	100,00	490.455.099	0,18
Ricerca e innovazione						1.745.068.625	0,66	100,00	1.745.068.625	0,64
Ricerca di base e applicata						1.745.068.625	0,66	100,00	1.745.068.625	0,64
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						10.000.000	0,00	100,00	10.000.000	0,00
Sostegno allo sviluppo sostenibile						10.000.000	0,00	100,00	10.000.000	0,00
Casa e assetto urbanistico						530.000.000	0,20	100,00	530.000.000	0,19
Politiche abitative e riqualificazione periferie						530.000.000	0,20	100,00	530.000.000	0,19
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	169	0,24	14.513.346	0,16	0,98	1.468.235.728	0,56	99,02	1.482.749.074	0,54
Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio						558.586.033	0,21	100,00	558.586.033	0,20
Garanzia dei diritti dei cittadini	169	0,24	14.513.346	0,16	10,79	120.003.965	0,05	89,21	134.517.311	0,05
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali						574.153.786	0,22	100,00	574.153.786	0,21
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti						168.124.010	0,06	100,00	168.124.010	0,06

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (in Euro)

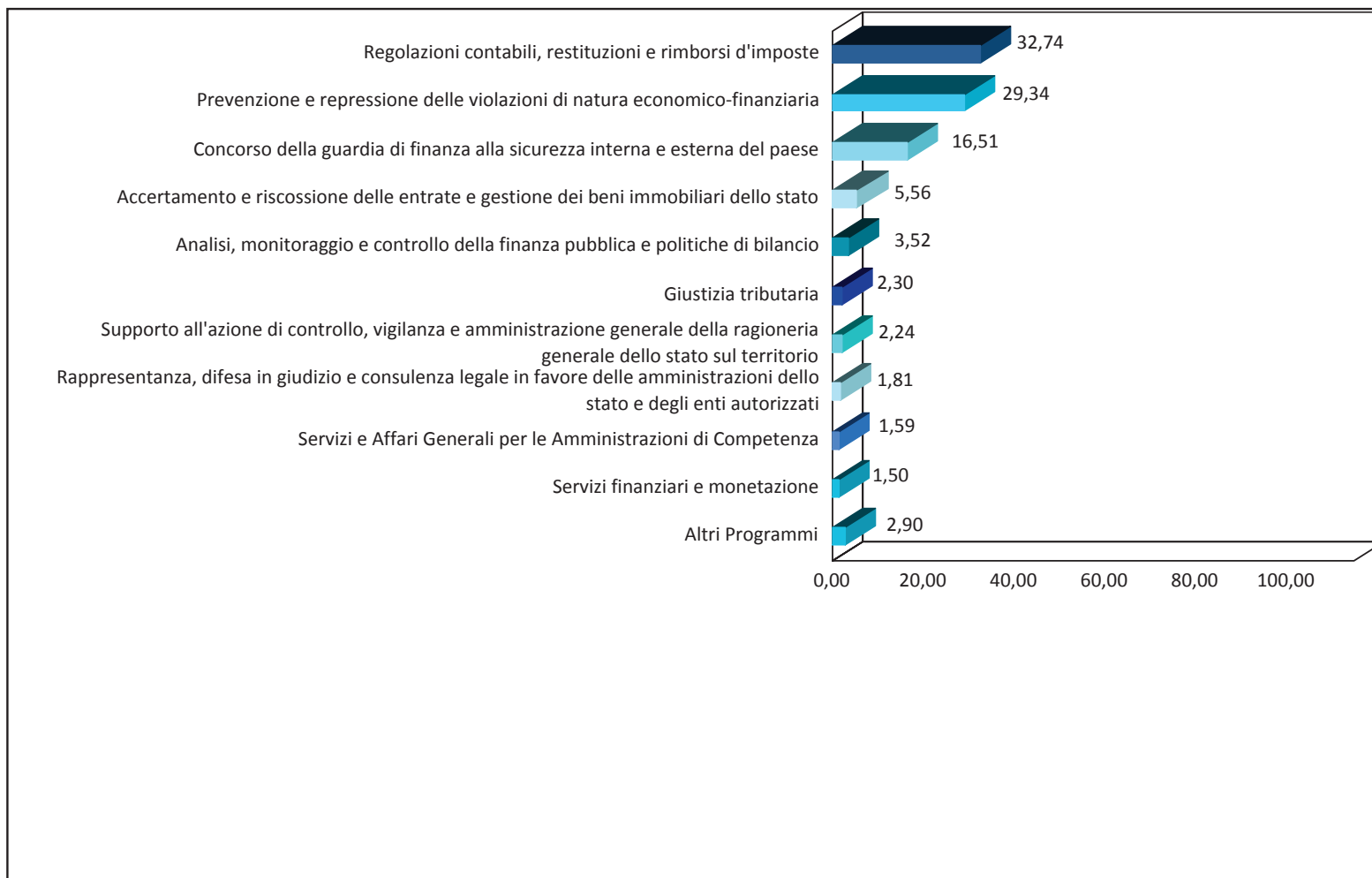
Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Tutela della privacy						47.367.934	0,02	100,00	47.367.934	0,02
Politiche previdenziali						5.000.000	0,00	100,00	5.000.000	0,00
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati						5.000.000	0,00	100,00	5.000.000	0,00
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti						1.082.263.625	0,41	100,00	1.082.263.625	0,40
Rapporti con le confessioni religiose						1.082.263.625	0,41	100,00	1.082.263.625	0,40
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri						3.292.723.813	1,25	100,00	3.292.723.813	1,20
Organi costituzionali						1.749.671.671	0,66	100,00	1.749.671.671	0,64
Presidenza del Consiglio dei Ministri						1.543.052.142	0,58	100,00	1.543.052.142	0,56
Giovani e sport						985.802.677	0,37	100,00	985.802.677	0,36
Attività ricreative e sport						784.554.320	0,30	100,00	784.554.320	0,29
Incentivazione e sostegno alla gioventù						201.248.357	0,08	100,00	201.248.357	0,07
Giustizia	1.629	2,32	213.047.310	2,30	46,09	249.233.473	0,09	53,91	462.280.783	0,17
Giustizia tributaria	1.629	2,32	213.047.310	2,30	95,83	9.275.650	0,00	4,17	222.322.960	0,08
Giustizia amministrativa						207.457.823	0,08	100,00	207.457.823	0,08
Autogoverno della magistratura						32.500.000	0,01	100,00	32.500.000	0,01
Sviluppo e riequilibrio territoriale						9.698.160.083	3,67	100,00	9.698.160.083	3,55
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali						9.698.160.083	3,67	100,00	9.698.160.083	3,55
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	3.386	4,83	400.456.404	4,33	41,08	574.422.308	0,22	58,92	974.878.712	0,36
Indirizzo politico	258	0,37	24.577.321	0,27	100,00				24.577.321	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1.714	2,44	147.214.601	1,59	95,73	6.572.950	0,00	4,27	153.787.551	0,06
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	34	0,05	4.775.396	0,05	0,84	565.489.358	0,21	99,16	570.264.754	0,21

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	1.303	1,86	167.228.336	1,81	98,61	2.360.000	0,00	1,39	169.588.336	0,06
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	78	0,11	56.660.750	0,61	100,00				56.660.750	0,02
TOTALE GENERALE (*)	70.100	100,00	9.258.991.457	100,00	3,38	264.303.770.186	100,00	96,62	273.562.761.643	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	4.186.087.631	45,21	1,17
Retribuzioni	3.166.634.426	34,20	0,88
Oneri sociali	921.447.529	9,95	0,26
Costi diversi del personale	98.005.676	1,06	0,03
Acquisto di beni e servizi	4.334.941.017	46,82	1,21
Godimento di beni di terzi	165.643.120	1,79	0,05
Oneri diversi di gestione	14.948.888	0,16	0,00
Imposte dell'esercizio	269.163.926	2,91	0,08
Oneri straordinari	6.655.533	0,07	0,00
Ammortamenti e svalutazioni	281.551.342	3,04	0,08
Totale Costi Propri	9.258.991.457	100,00	2,59
Oneri finanziari	84.443.650.071		23,59
Contributi concessi in c/esercizio	172.310.117.327		48,13
Contributi concessi in c/investimenti	88.592.304.756		24,75
Altri contributi concessi in conto capit	3.401.348.103		0,95
Totale Costi Contributi concessi	264.303.770.186		73,83
TOTALE GENERALE	358.006.411.714		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
 (in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	4.186.087.631	4.202.484.176	3.860.375.052	(16.396.544)	(0,39)	325.712.579	8,44
Retribuzioni	3.166.634.426	3.230.813.719	2.975.322.157	(64.179.293)	(1,99)	191.312.269	6,43
Oneri sociali	921.447.529	877.313.145	804.559.919	44.134.384	5,03	116.887.611	14,53
Costi diversi del personale	98.005.676	94.357.312	80.492.976	3.648.364	3,87	17.512.700	21,76
Acquisto di beni e servizi	4.334.941.017	4.222.852.194	3.903.908.595	112.088.823	2,65	431.032.422	11,04
Godimento di beni terzi	165.643.120	142.577.227	148.308.265	23.065.893	16,18	17.334.855	11,69
Oneri diversi di gestione	14.948.888	15.423.958	13.058.900	(475.070)	(3,08)	1.889.988	14,47
Imposte dell'esercizio	269.163.926	270.486.814	249.111.064	(1.322.888)	(0,49)	20.052.862	8,05
Oneri straordinari	6.655.533	6.280.586	4.159.858	374.947	5,97	2.495.675	59,99
Ammortamenti e svalutazioni	281.551.342	285.167.802	206.254.874	(3.616.459)	(1,27)	75.296.469	36,51
Totale Costi Propri	9.258.991.458	9.145.272.756	8.385.176.607	113.718.701	1,24	873.814.851	10,42
Oneri finanziari	84.443.650.071	81.076.982.925	64.731.761.131	3.366.667.146	4,15	19.711.888.940	30,45
Contributi concessi in c/esercizio	172.310.117.327	173.048.409.494	162.561.036.639	(738.292.167)	(0,43)	9.749.080.688	6,00
Contributi concessi in c/investimenti	88.592.304.756	88.526.035.525	75.327.325.164	66.269.231	0,07	13.264.979.592	17,61
Altri contributi concessi in conto capitale	3.401.348.103	3.396.348.103	453.200.000	5.000.000	0,15	2.948.148.103	650,52
Totale Costi Contributi concessi	264.303.770.186	264.970.793.122	238.341.561.803	(667.022.936)	(0,25)	25.962.208.383	10,89
TOTALE GENERALE	358.006.411.715	355.193.048.803	311.458.499.541	113.718.701	10,42	873.814.851	1,24

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	24.577.321	19.553.911 (79,56%)	2.739.524 (11,15%)	31.132 (0,13%)	159.850 (0,65%)	1.274.584 (5,19%)		818.319 (3,33%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	22.234.961	17.934.054 (80,66%)	2.501.647 (11,25%)	28.656 (0,13%)	147.137 (0,66%)	1.168.501 (5,26%)		454.966 (2,05%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	2.342.360	1.619.858 (69,15%)	237.877 (10,16%)	2.476 (0,11%)	12.713 (0,54%)	106.083 (4,53%)		363.353 (15,51%)
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	218.388.697	107.851.319 (49,39%)	74.755.730 (34,23%)	2.307.527 (1,06%)	265.936 (0,12%)	7.046.326 (3,23%)	1.148.532 (0,53%)	25.013.327 (11,45%)
Ufficio del responsabile del dipartimento dell'amministrazione generale, del personale e dei servizi	55.680.111	51.740.451 (92,92%)	227.457 (0,41%)	4.516 (0,01%)	8.854 (0,02%)	3.406.314 (6,12%)		292.519 (0,53%)
Direzione per la razionalizzazione della gestione degli immobili, degli acquisti, della logistica e gli affari generali	37.599.471	14.484.903 (38,52%)	19.946.791 (53,05%)	67.393 (0,18%)	43.236 (0,11%)	937.585 (2,49%)		2.119.564 (5,64%)
Direzione dei servizi del tesoro	19.354.442	12.934.541 (66,83%)	2.778.864 (14,36%)	226.902 (1,17%)	103.662 (0,54%)	839.091 (4,34%)	1.046.730 (5,41%)	1.424.651 (7,36%)
Direzione dei sistemi informativi e dell'innovazione	79.849.436	7.692.383 (9,63%)	50.520.684 (63,27%)	1.988.482 (2,49%)	46.058 (0,06%)	502.576 (0,63%)		19.099.253 (23,92%)
Direzione del personale	22.106.065	17.899.395 (80,97%)	1.054.130 (4,77%)	16.071 (0,07%)	44.352 (0,20%)	1.160.227 (5,25%)	101.802 (0,46%)	1.830.087 (8,28%)
Direzione della comunicazione istituzionale	3.799.172	3.099.645 (81,59%)	227.804 (6,00%)	4.163 (0,11%)	19.774 (0,52%)	200.533 (5,28%)		247.253 (6,51%)
DIPARTIMENTO DEL TESORO	242.281.623	45.236.837 (18,67%)	174.347.015 (71,96%)	3.941.330 (1,63%)	365.284 (0,15%)	2.940.725 (1,21%)	590.169 (0,24%)	14.860.264 (6,13%)
Ufficio del Direttore Generale del Tesoro	11.412.432	4.823.910 (42,27%)	4.303.915 (37,71%)	451.763 (3,96%)	40.943 (0,36%)	314.234 (2,75%)	67.571 (0,59%)	1.410.096 (12,36%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione I - analisi e ricerca economico-finanziaria	7.275.355	3.558.666 (48,91%)	2.379.081 (32,70%)	279.078 (3,84%)	25.305 (0,35%)	232.320 (3,19%)	41.763 (0,57%)	759.141 (10,43%)
Direzione II - Debito pubblico	15.174.458	6.266.158 (41,29%)	4.251.446 (28,02%)	538.583 (3,55%)	48.886 (0,32%)	408.385 (2,69%)	80.679 (0,53%)	3.580.321 (23,59%)
Direzione III - rapporti finanziari europei	6.917.582	3.358.176 (48,55%)	2.312.159 (33,42%)	266.063 (3,85%)	24.123 (0,35%)	217.910 (3,15%)	39.811 (0,58%)	699.339 (10,11%)
Direzione IV - rapporti finanziari internazionali	9.234.991	4.105.949 (44,46%)	3.975.641 (43,05%)	341.448 (3,70%)	30.919 (0,33%)	266.869 (2,89%)	51.028 (0,55%)	463.138 (5,02%)
Direzione V - regolamentazione e vigilanza del sistema finanziario	19.075.058	7.708.288 (40,41%)	6.828.851 (35,80%)	719.599 (3,77%)	65.335 (0,34%)	500.686 (2,62%)	107.825 (0,57%)	3.144.474 (16,48%)
Direzione VI - interventi finanziari nell'economia	154.391.294	7.090.642 (4,59%)	143.489.099 (92,94%)	621.219 (0,40%)	64.078 (0,04%)	459.015 (0,30%)	93.071 (0,06%)	2.574.171 (1,67%)
Direzione VII - valorizzazione del patrimonio pubblico	11.905.773	4.658.520 (39,13%)	4.645.186 (39,02%)	432.530 (3,63%)	39.249 (0,33%)	302.671 (2,54%)	64.775 (0,54%)	1.762.842 (14,81%)
Servizio relazioni con investitori e comunicazione dipartimentale	2.464.630	1.266.181 (51,37%)	768.666 (31,19%)	103.495 (4,20%)	9.404 (0,38%)	82.259 (3,34%)	15.520 (0,63%)	219.105 (8,89%)
Servizio affari legali e contenzioso	4.430.050	2.400.347 (54,18%)	1.392.971 (31,44%)	187.552 (4,23%)	17.042 (0,38%)	156.376 (3,53%)	28.126 (0,63%)	247.637 (5,59%)
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	532.590.543	281.899.682 (52,93%)	128.365.238 (24,10%)	28.907.202 (5,43%)	2.299.036 (0,43%)	18.405.124 (3,46%)	71.799 (0,01%)	72.642.463 (13,64%)
Ufficio del Ragioniere Generale dello Stato	11.493.079	9.547.020 (83,07%)	894.573 (7,78%)	82.550 (0,72%)	29.936 (0,26%)	626.637 (5,45%)	1.640 (0,01%)	310.723 (2,70%)
Servizio centrale per il sistema delle ragioniere e per il controllo interno dipartimentale	4.282.947	2.084.630 (48,67%)	1.599.283 (37,34%)	233.532 (5,45%)	6.725 (0,16%)	136.059 (3,18%)	368 (0,01%)	222.349 (5,19%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ispettorato generale di finanza	17.719.152	8.135.139 (45,91%)	6.837.122 (38,59%)	716.152 (4,04%)	41.030 (0,23%)	532.182 (3,00%)	1.865 (0,01%)	1.455.663 (8,22%)
Ispettorato generale del bilancio	37.818.305	9.524.109 (25,18%)	15.407.560 (40,74%)	2.380.244 (6,29%)	37.578 (0,10%)	621.918 (1,64%)	2.135 (0,01%)	9.844.761 (26,03%)
Ispettorato generale per gli ordinamenti del personale e l'analisi costi del lavoro pubblico	10.425.080	7.217.160 (69,23%)	1.476.765 (14,17%)	177.554 (1,70%)	29.300 (0,28%)	471.825 (4,53%)	1.605 (0,02%)	1.050.870 (10,08%)
Ispettorato generale per gli affari economici	10.813.583	4.672.462 (43,21%)	4.015.005 (37,13%)	602.055 (5,57%)	18.121 (0,17%)	305.552 (2,83%)	992 (0,01%)	1.199.397 (11,09%)
Ispettorato generale per la finanza delle pubbliche amministrazioni	16.134.470	5.856.819 (36,30%)	8.003.763 (49,61%)	288.194 (1,79%)	23.958 (0,15%)	383.148 (2,37%)	1.312 (0,01%)	1.577.277 (9,78%)
Ispettorato generale per i rapporti finanziari con l'Unione europea	26.416.130	7.336.971 (27,77%)	11.771.214 (44,56%)	1.780.279 (6,74%)	31.500 (0,12%)	480.156 (1,82%)	1.725 (0,01%)	5.014.285 (18,98%)
Unità di missione NG - EU	2.034.357	1.378.079 (67,74%)	446.516 (21,95%)	58.723 (2,89%)	4.763 (0,23%)	89.831 (4,42%)	261 (0,01%)	56.185 (2,76%)
Ispettorato generale per la spesa sociale	21.752.308	3.901.944 (17,94%)	16.652.263 (76,55%)	64.463 (0,30%)	14.992 (0,07%)	255.117 (1,17%)	821 (0,00%)	862.708 (3,97%)
Ispettorato generale per l'informatica e l'innovazione tecnologica	73.635.927	7.465.286 (10,14%)	30.354.703 (41,22%)	4.252.830 (5,78%)	256.660 (0,35%)	486.153 (0,66%)	1.885 (0,00%)	30.818.409 (41,85%)
Ispettorato generale per la contabilità e la finanza pubblica	7.084.632	4.552.881 (64,26%)	1.159.980 (16,37%)	129.333 (1,83%)	53.635 (0,76%)	298.477 (4,21%)	977 (0,01%)	889.349 (12,55%)
Servizio centrale per il PNRR	14.017.134	3.292.395 (23,49%)	6.118.461 (43,65%)	932.625 (6,65%)	13.276 (0,09%)	215.834 (1,54%)	727 (0,01%)	3.443.816 (24,57%)
Unità di missione per la revisione della spesa	1.113.862	873.940 (78,46%)	145.838 (13,09%)	17.766 (1,59%)	2.243 (0,20%)	57.004 (5,12%)	166 (0,01%)	16.905 (1,52%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ispettorato generale per i servizi ispettivi di finanza pubblica	10.062.600	8.662.528 (86,09%)	423.334 (4,21%)	13.387 (0,13%)	14.495 (0,14%)	568.920 (5,65%)	1.255 (0,01%)	378.680 (3,76%)
Ucb Economia e Finanze	7.743.340	6.646.994 (85,84%)	112.372 (1,45%)	11.766 (0,15%)	1.064 (0,01%)	433.916 (5,60%)	1.762 (0,02%)	535.466 (6,92%)
UCB Sviluppo economico	3.496.535	2.963.480 (84,75%)	136.323 (3,90%)	10.302 (0,29%)	5.026 (0,14%)	193.834 (5,54%)	711 (0,02%)	186.859 (5,34%)
Ucb Lavoro e politiche sociali	2.822.150	1.852.614 (65,65%)	125.439 (4,44%)	510.559 (18,09%)	24.016 (0,85%)	120.984 (4,29%)	430 (0,02%)	188.108 (6,67%)
Ucb Giustizia	4.449.726	3.587.874 (80,63%)	286.032 (6,43%)	11.766 (0,26%)	23.527 (0,53%)	235.211 (5,29%)	901 (0,02%)	304.415 (6,84%)
Ucb Affari esteri e Cooperazione internazionale	5.953.244	4.072.515 (68,41%)	970.395 (16,30%)	15.822 (0,27%)	66.342 (1,11%)	265.787 (4,46%)	1.019 (0,02%)	561.364 (9,43%)
Ucb Istruzione	3.533.672	2.649.331 (74,97%)	202.594 (5,73%)	261.047 (7,39%)	7.709 (0,22%)	172.799 (4,89%)	609 (0,02%)	239.583 (6,78%)
Ucb Interno	4.899.909	3.833.875 (78,24%)	492.432 (10,05%)	17.603 (0,36%)	46.185 (0,94%)	250.395 (5,11%)	954 (0,02%)	258.464 (5,27%)
Ucb Transizione ecologica	2.857.304	2.407.903 (84,27%)	92.758 (3,25%)	30.800 (1,08%)	720 (0,03%)	157.655 (5,52%)	566 (0,02%)	166.902 (5,84%)
Ucb Infrastrutture e mobilità sostenibili	4.184.876	3.364.088 (80,39%)	270.196 (6,46%)	13.034 (0,31%)	32 (0,00%)	219.066 (5,23%)	877 (0,02%)	317.584 (7,59%)
Ucb Turismo	1.580.108	1.288.797 (81,56%)	113.249 (7,17%)	84.925 (5,37%)	9 (0,00%)	84.027 (5,32%)	261 (0,02%)	8.841 (0,56%)
Ucb Difesa	5.162.408	4.329.050 (83,86%)	209.730 (4,06%)	14.850 (0,29%)	34.463 (0,67%)	282.269 (5,47%)	1.105 (0,02%)	290.941 (5,64%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ucb Politiche Agricole, Alimentari e Forestali	2.652.763	2.133.694 (80,43%)	173.092 (6,52%)	10.031 (0,38%)	16.276 (0,61%)	138.683 (5,23%)	517 (0,02%)	180.471 (6,80%)
Ucb Cultura	2.514.170	1.923.191 (76,49%)	232.607 (9,25%)	13.618 (0,54%)	25.016 (1,00%)	125.208 (4,98%)	441 (0,02%)	194.088 (7,72%)
Ucb Salute	3.917.647	2.981.662 (76,11%)	208.156 (5,31%)	266.626 (6,81%)	34.808 (0,89%)	194.974 (4,98%)	746 (0,02%)	230.675 (5,89%)
Ucb Università' e Ricerca	2.282.983	1.839.523 (80,58%)	139.491 (6,11%)	134.158 (5,88%)	2.937 (0,13%)	119.514 (5,24%)	430 (0,02%)	46.929 (2,06%)
Servizio Studi Dipartimentale	2.624.318	1.849.064 (70,46%)	324.638 (12,37%)	22.809 (0,87%)	6.165 (0,23%)	121.092 (4,61%)	338 (0,01%)	300.212 (11,44%)
Ragioneria Territoriale - Agrigento	1.977.452	1.643.163 (83,09%)	108.433 (5,48%)	12.503 (0,63%)	1.423 (0,07%)	107.129 (5,42%)	476 (0,02%)	104.326 (5,28%)
Ragioneria Territoriale - Alessandria/Asti	2.878.118	2.148.839 (74,66%)	206.533 (7,18%)	177.341 (6,16%)	5.235 (0,18%)	140.084 (4,87%)	617 (0,02%)	199.469 (6,93%)
Ragioneria Territoriale - Ancona	2.489.913	1.719.778 (69,07%)	254.320 (10,21%)	258.876 (10,40%)	16.989 (0,68%)	112.172 (4,51%)	478 (0,02%)	127.300 (5,11%)
Ragioneria Territoriale - A. Piceno/Fermo	1.033.922	719.867 (69,62%)	100.267 (9,70%)	76.243 (7,37%)	11.284 (1,09%)	46.967 (4,54%)	189 (0,02%)	79.105 (7,65%)
Ragioneria Territoriale - L'Aquila	2.768.106	1.895.166 (68,46%)	312.514 (11,29%)	266.069 (9,61%)	4.597 (0,17%)	123.572 (4,46%)	537 (0,02%)	165.650 (5,98%)
Ragioneria Territoriale - Avellino/Benevento	3.916.045	2.835.913 (72,42%)	250.577 (6,40%)	430.970 (11,01%)	16.551 (0,42%)	184.889 (4,72%)	825 (0,02%)	196.320 (5,01%)
Ragioneria Territoriale - Bari/Barletta	7.366.823	5.418.195 (73,55%)	682.193 (9,26%)	521.680 (7,08%)	52.668 (0,71%)	353.550 (4,80%)	1.484 (0,02%)	337.053 (4,58%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ragioneria Territoriale - Bergamo/Brescia	3.642.806	2.918.827 (80,13%)	228.074 (6,26%)	86.634 (2,38%)	12.303 (0,34%)	190.328 (5,22%)	820 (0,02%)	205.819 (5,65%)
Ragioneria Territoriale - Bologna/Ferrara	5.213.000	4.040.654 (77,51%)	502.655 (9,64%)	55.172 (1,06%)	22.727 (0,44%)	263.727 (5,06%)	1.090 (0,02%)	326.974 (6,27%)
Ragioneria Territoriale - Brindisi	1.339.024	1.016.708 (75,93%)	109.106 (8,15%)	68.903 (5,15%)	1.661 (0,12%)	66.293 (4,95%)	292 (0,02%)	76.062 (5,68%)
Ragioneria Territoriale - Bolzano	1.566.579	1.219.028 (77,81%)	149.183 (9,52%)	11.308 (0,72%)	5.215 (0,33%)	79.494 (5,07%)	346 (0,02%)	102.006 (6,51%)
Ragioneria Territoriale - Cagliari/Oristano	4.417.454	3.177.325 (71,93%)	456.407 (10,33%)	338.481 (7,66%)	28.453 (0,64%)	207.091 (4,69%)	950 (0,02%)	208.747 (4,73%)
Ragioneria Territoriale - Campobasso/Isernia	2.885.716	2.180.947 (75,58%)	246.685 (8,55%)	128.948 (4,47%)	12.934 (0,45%)	142.202 (4,93%)	616 (0,02%)	173.384 (6,01%)
Ragioneria Territoriale - Caserta	3.327.614	2.415.480 (72,59%)	161.674 (4,86%)	344.659 (10,36%)	79.194 (2,38%)	157.530 (4,73%)	669 (0,02%)	168.408 (5,06%)
Ragioneria Territoriale - Caltanissetta/Enna	1.532.219	1.188.164 (77,55%)	143.477 (9,36%)	19.363 (1,26%)	4.044 (0,26%)	77.502 (5,06%)	327 (0,02%)	99.341 (6,48%)
Ragioneria Territoriale - Cuneo	2.110.783	1.373.421 (65,07%)	172.451 (8,17%)	367.560 (17,41%)	9.071 (0,43%)	89.580 (4,24%)	375 (0,02%)	98.325 (4,66%)
Ragioneria Territoriale - Como/Lecco/Sondrio	2.624.890	1.954.700 (74,47%)	234.730 (8,94%)	137.255 (5,23%)	20.786 (0,79%)	127.407 (4,85%)	582 (0,02%)	149.430 (5,69%)
Ragioneria Territoriale - Cosenza	2.253.795	1.702.076 (75,52%)	168.416 (7,47%)	98.139 (4,35%)	4.166 (0,18%)	111.010 (4,93%)	473 (0,02%)	169.515 (7,52%)
Ragioneria Territoriale - Catania	3.070.488	2.335.204 (76,05%)	251.963 (8,21%)	140.560 (4,58%)	25.186 (0,82%)	152.249 (4,96%)	683 (0,02%)	164.644 (5,36%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ragioneria Territoriale - Catanzaro/Crotone	2.504.402	1.385.839 (55,34%)	421.845 (16,84%)	462.096 (18,45%)	19.250 (0,77%)	90.372 (3,61%)	394 (0,02%)	124.606 (4,98%)
Ragioneria Territoriale - Forlì - Cesena/Rimini - Ravenna	2.127.239	1.580.414 (74,29%)	234.564 (11,03%)	57.939 (2,72%)	16.148 (0,76%)	103.081 (4,85%)	434 (0,02%)	134.659 (6,33%)
Ragioneria Territoriale - Foggia	2.403.490	1.840.087 (76,56%)	136.227 (5,67%)	171.169 (7,12%)	6.567 (0,27%)	119.999 (4,99%)	506 (0,02%)	128.935 (5,36%)
Ragioneria Territoriale - Firenze/Prato	4.380.374	2.868.016 (65,47%)	464.406 (10,60%)	591.980 (13,51%)	56.591 (1,29%)	186.978 (4,27%)	842 (0,02%)	211.561 (4,83%)
Ragioneria Territoriale - Frosinone/Latina	3.991.712	2.585.823 (64,78%)	365.975 (9,17%)	598.683 (15,00%)	21.925 (0,55%)	168.515 (4,22%)	773 (0,02%)	250.019 (6,26%)
Ragioneria Territoriale - Genova/La Spezia	5.510.292	3.556.893 (64,55%)	565.693 (10,27%)	798.868 (14,50%)	71.283 (1,29%)	231.918 (4,21%)	1.012 (0,02%)	284.625 (5,17%)
Ragioneria Territoriale - Lecce	2.968.455	2.327.262 (78,40%)	160.201 (5,40%)	151.120 (5,09%)	11.938 (0,40%)	151.735 (5,11%)	673 (0,02%)	165.526 (5,58%)
Ragioneria Territoriale - Livorno	1.724.444	1.311.101 (76,03%)	133.286 (7,73%)	79.075 (4,59%)	12.976 (0,75%)	85.439 (4,95%)	399 (0,02%)	102.168 (5,92%)
Ragioneria Territoriale - Lucca/Massa-Carrara	1.363.340	989.556 (72,58%)	133.802 (9,81%)	71.679 (5,26%)	31.583 (2,32%)	64.544 (4,73%)	276 (0,02%)	71.901 (5,27%)
Ragioneria Territoriale - Macerata	887.876	618.288 (69,64%)	109.894 (12,38%)	48.245 (5,43%)	6.114 (0,69%)	40.346 (4,54%)	169 (0,02%)	64.820 (7,30%)
Ragioneria Territoriale - Messina	2.352.795	1.853.549 (78,78%)	179.807 (7,64%)	50.098 (2,13%)	11.244 (0,48%)	120.901 (5,14%)	505 (0,02%)	136.691 (5,81%)
Ragioneria Territoriale - Milano/Monza	10.080.781	6.617.254 (65,64%)	690.435 (6,85%)	1.859.687 (18,45%)	37.907 (0,38%)	431.730 (4,28%)	1.828 (0,02%)	441.940 (4,38%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ragioneria Territoriale - Mantova/Cremona	1.730.804	1.205.229 (69,63%)	168.842 (9,76%)	170.829 (9,87%)	3.824 (0,22%)	78.599 (4,54%)	340 (0,02%)	103.141 (5,96%)
Ragioneria Territoriale - Modena	1.234.923	822.811 (66,63%)	135.481 (10,97%)	138.702 (11,23%)	6.199 (0,50%)	53.636 (4,34%)	242 (0,02%)	77.852 (6,30%)
Ragioneria Territoriale - Napoli	13.007.107	8.410.548 (64,66%)	1.602.247 (12,32%)	1.747.051 (13,43%)	121.635 (0,94%)	548.637 (4,22%)	2.329 (0,02%)	574.660 (4,42%)
Ragioneria Territoriale - Novara/Verbanò	1.409.429	1.031.653 (73,20%)	135.431 (9,61%)	77.431 (5,49%)	7.026 (0,50%)	67.317 (4,78%)	270 (0,02%)	90.301 (6,41%)
Ragioneria Territoriale - Nuoro/Ogliastra	1.318.498	985.043 (74,71%)	112.545 (8,54%)	74.589 (5,66%)	15.732 (1,19%)	64.252 (4,87%)	276 (0,02%)	66.061 (5,01%)
Ragioneria Territoriale - Palermo	5.444.018	4.004.127 (73,55%)	800.722 (14,71%)	19.910 (0,37%)	46.889 (0,86%)	261.201 (4,80%)	1.165 (0,02%)	310.003 (5,69%)
Ragioneria Territoriale - Padova/Rovigo	3.590.461	2.662.410 (74,15%)	207.423 (5,78%)	333.759 (9,30%)	12.454 (0,35%)	173.588 (4,83%)	759 (0,02%)	200.069 (5,57%)
Ragioneria Territoriale - Pescara/Chieti	2.618.616	1.831.355 (69,94%)	181.472 (6,93%)	294.335 (11,24%)	20.111 (0,77%)	119.461 (4,56%)	500 (0,02%)	171.382 (6,54%)
Ragioneria Territoriale - Perugia/Terni	3.822.671	2.871.757 (75,12%)	353.423 (9,25%)	165.596 (4,33%)	32.957 (0,86%)	187.264 (4,90%)	811 (0,02%)	210.863 (5,52%)
Ragioneria Territoriale - Pisa/Pistoia	1.751.982	1.333.572 (76,12%)	156.541 (8,94%)	67.906 (3,88%)	9.172 (0,52%)	86.958 (4,96%)	380 (0,02%)	97.453 (5,56%)
Ragioneria Territoriale - Parma/Piacenza	2.211.417	1.749.879 (79,13%)	194.309 (8,79%)	12.510 (0,57%)	15.433 (0,70%)	114.127 (5,16%)	483 (0,02%)	124.676 (5,64%)
Ragioneria Territoriale - Pesaro Urbino	1.558.345	1.129.385 (72,47%)	171.213 (10,99%)	84.947 (5,45%)	5.122 (0,33%)	73.690 (4,73%)	297 (0,02%)	93.691 (6,01%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ragioneria Territoriale - Pavia/Lodi	1.929.596	1.348.938 (69,91%)	171.209 (8,87%)	196.031 (10,16%)	5.954 (0,31%)	87.955 (4,56%)	389 (0,02%)	119.120 (6,17%)
Ragioneria Territoriale - Potenza/Matera	3.567.503	2.547.155 (71,40%)	346.280 (9,71%)	188.220 (5,28%)	73.268 (2,05%)	166.040 (4,65%)	746 (0,02%)	245.793 (6,89%)
Ragioneria Territoriale - Reggio Calabria/Vibo Valentia	4.133.828	3.075.644 (74,40%)	249.337 (6,03%)	375.927 (9,09%)	9.985 (0,24%)	200.556 (4,85%)	865 (0,02%)	221.513 (5,36%)
Ragioneria Territoriale - R.Emilia	1.149.736	876.455 (76,23%)	100.886 (8,77%)	48.651 (4,23%)	2.521 (0,22%)	57.182 (4,97%)	235 (0,02%)	63.806 (5,55%)
Ragioneria Territoriale - Roma	9.800.945	7.148.571 (72,94%)	1.461.840 (14,92%)	33.820 (0,35%)	129.038 (1,32%)	466.259 (4,76%)	2.056 (0,02%)	559.361 (5,71%)
Ragioneria Territoriale - Salerno	3.355.545	2.477.982 (73,85%)	154.627 (4,61%)	365.291 (10,89%)	6.339 (0,19%)	161.562 (4,81%)	703 (0,02%)	189.041 (5,63%)
Ragioneria Territoriale - Siena/Grosseto/Arezzo	4.035.971	2.969.976 (73,59%)	248.269 (6,15%)	342.490 (8,49%)	22.697 (0,56%)	193.632 (4,80%)	862 (0,02%)	258.046 (6,39%)
Ragioneria Territoriale - Siracusa/Ragusa	2.609.736	1.789.697 (68,58%)	249.632 (9,57%)	307.490 (11,78%)	12.146 (0,47%)	116.693 (4,47%)	517 (0,02%)	133.561 (5,12%)
Ragioneria Territoriale - Sassari/Olbia	1.975.881	1.412.876 (71,51%)	142.503 (7,21%)	227.163 (11,50%)	16.755 (0,85%)	92.148 (4,66%)	398 (0,02%)	84.037 (4,25%)
Ragioneria Territoriale - Savona/Imperia	2.611.642	2.084.618 (79,82%)	207.297 (7,94%)	13.894 (0,53%)	18.210 (0,70%)	135.962 (5,21%)	571 (0,02%)	151.091 (5,79%)
Ragioneria Territoriale - Taranto	1.701.267	1.355.969 (79,70%)	126.737 (7,45%)	11.064 (0,65%)	2.100 (0,12%)	88.414 (5,20%)	394 (0,02%)	116.589 (6,85%)
Ragioneria Territoriale - Teramo	1.258.737	837.586 (66,54%)	115.349 (9,16%)	166.115 (13,20%)	6.281 (0,50%)	54.642 (4,34%)	228 (0,02%)	78.536 (6,24%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ragioneria Territoriale - Trento	1.796.707	1.358.250 (75,60%)	206.529 (11,49%)	10.988 (0,61%)	7.451 (0,41%)	88.556 (4,93%)	391 (0,02%)	124.543 (6,93%)
Ragioneria Territoriale - Torino - Aosta	7.963.201	5.925.570 (74,41%)	589.598 (7,40%)	641.432 (8,05%)	43.273 (0,54%)	386.338 (4,85%)	1.702 (0,02%)	375.288 (4,71%)
Ragioneria Territoriale - Trapani	2.085.259	1.700.938 (81,57%)	148.442 (7,12%)	12.676 (0,61%)	7.180 (0,34%)	110.903 (5,32%)	489 (0,02%)	104.631 (5,02%)
Ragioneria Territoriale - Trieste/Gorizia	2.957.422	2.094.844 (70,83%)	293.956 (9,94%)	222.826 (7,53%)	22.171 (0,75%)	136.550 (4,62%)	611 (0,02%)	186.464 (6,30%)
Ragioneria Territoriale - Treviso/Belluno	2.843.191	2.217.074 (77,98%)	181.955 (6,40%)	92.239 (3,24%)	15.073 (0,53%)	144.528 (5,08%)	639 (0,02%)	191.683 (6,74%)
Ragioneria Territoriale - Udine/Pordenone	2.601.870	1.867.207 (71,76%)	200.249 (7,70%)	241.626 (9,29%)	9.096 (0,35%)	121.749 (4,68%)	526 (0,02%)	161.417 (6,20%)
Ragioneria Territoriale - Varese	1.627.768	1.215.022 (74,64%)	123.633 (7,60%)	119.360 (7,33%)	2.972 (0,18%)	79.238 (4,87%)	345 (0,02%)	87.198 (5,36%)
Ragioneria Territoriale - Vercelli/Biella	1.128.590	664.932 (58,92%)	162.286 (14,38%)	179.895 (15,94%)	11.360 (1,01%)	43.350 (3,84%)	189 (0,02%)	66.577 (5,90%)
Ragioneria Territoriale - Venezia	2.904.354	2.104.740 (72,47%)	433.738 (14,93%)	13.283 (0,46%)	18.187 (0,63%)	137.426 (4,73%)	564 (0,02%)	196.416 (6,76%)
Ragioneria Territoriale - Vicenza	1.989.054	1.617.715 (81,33%)	121.147 (6,09%)	11.733 (0,59%)	6.093 (0,31%)	105.487 (5,30%)	463 (0,02%)	126.417 (6,36%)
Ragioneria Territoriale - Verona	2.028.777	1.475.667 (72,74%)	176.891 (8,72%)	158.516 (7,81%)	12.937 (0,64%)	96.258 (4,74%)	400 (0,02%)	108.109 (5,33%)
Ragioneria Territoriale - Viterbo/Rieti	2.647.027	2.031.932 (76,76%)	201.522 (7,61%)	98.201 (3,71%)	30.875 (1,17%)	132.408 (5,00%)	623 (0,02%)	151.466 (5,72%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	3.828.453.056	112.786.632 (2,95%)	3.659.107.873 (95,58%)	17.286.951 (0,45%)	1.184.897 (0,03%)	7.283.405 (0,19%)	1.999.998 (0,05%)	28.803.301 (0,75%)
Ufficio del Direttore Generale delle Finanze	11.841.222	6.747.805 (56,99%)	887.013 (7,49%)	1.475.279 (12,46%)	59.007 (0,50%)	437.699 (3,70%)	1.241.663 (10,49%)	992.757 (8,38%)
Direzione studi e ricerche economico-fiscali	15.757.859	4.503.885 (28,58%)	442.059 (2,81%)	621.757 (3,95%)	31.907 (0,20%)	293.251 (1,86%)	26.320 (0,17%)	9.838.681 (62,44%)
Direzione legislazione tributaria e federalismo fiscale	10.023.711	6.541.563 (65,26%)	632.751 (6,31%)	895.214 (8,93%)	45.964 (0,46%)	425.160 (4,24%)	37.916 (0,38%)	1.445.144 (14,42%)
Direzione agenzie ed enti della fiscalità	3.563.683.048	3.023.826 (0,08%)	3.559.632.461 (99,89%)	386.766 (0,01%)	19.828 (0,00%)	196.807 (0,01%)	16.355 (0,00%)	407.005 (0,01%)
Direzione rapporti fiscali europei e internazionali	6.630.485	4.391.778 (66,24%)	746.084 (11,25%)	570.597 (8,61%)	29.277 (0,44%)	280.977 (4,24%)	24.151 (0,36%)	587.621 (8,86%)
Direzione sistema informativo della fiscalità	7.469.420	2.939.929 (39,36%)	269.230 (3,60%)	400.415 (5,36%)	20.528 (0,27%)	190.878 (2,56%)	16.934 (0,23%)	3.631.507 (48,62%)
Direzione della giustizia tributaria	10.701.910	7.748.960 (72,41%)	1.327.628 (12,41%)	635.024 (5,93%)	32.589 (0,30%)	503.181 (4,70%)	26.883 (0,25%)	427.646 (4,00%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado del Piemonte	2.451.159	933.315 (38,08%)	999.157 (40,76%)	311.893 (12,72%)	10.943 (0,45%)	60.095 (2,45%)	6.812 (0,28%)	128.944 (5,26%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Alessandria	728.841	309.441 (42,46%)	310.941 (42,66%)	34.025 (4,67%)	3.824 (0,52%)	19.991 (2,74%)	2.562 (0,35%)	48.057 (6,59%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Asti	500.849	197.660 (39,46%)	202.100 (40,35%)	56.095 (11,20%)	1.272 (0,25%)	12.667 (2,53%)	1.619 (0,32%)	29.437 (5,88%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Biella	761.790	434.325 (57,01%)	200.426 (26,31%)	29.741 (3,90%)	2.570 (0,34%)	27.988 (3,67%)	3.570 (0,47%)	63.169 (8,29%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Cuneo	604.179	169.625 (28,08%)	216.709 (35,87%)	173.082 (28,65%)	3.186 (0,53%)	10.977 (1,82%)	1.417 (0,23%)	29.183 (4,83%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Novara	586.445	233.807 (39,87%)	251.269 (42,85%)	50.229 (8,57%)	1.741 (0,30%)	15.205 (2,59%)	1.821 (0,31%)	32.373 (5,52%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Torino	1.980.353	762.798 (38,52%)	736.959 (37,21%)	311.926 (15,75%)	9.974 (0,50%)	49.093 (2,48%)	6.071 (0,31%)	103.533 (5,23%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Verbania	418.244	227.277 (54,34%)	123.266 (29,47%)	21.807 (5,21%)	1.025 (0,25%)	14.759 (3,53%)	1.890 (0,45%)	28.220 (6,75%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Vercelli	468.750	278.536 (59,42%)	86.471 (18,45%)	46.194 (9,85%)	1.631 (0,35%)	17.983 (3,84%)	2.428 (0,52%)	35.507 (7,57%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Val D'Aosta	421.873	237.666 (56,34%)	134.974 (31,99%)	427 (0,10%)	698 (0,17%)	15.368 (3,64%)	1.955 (0,46%)	30.785 (7,30%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Aosta	428.202	228.543 (53,37%)	137.560 (32,13%)	427 (0,10%)	858 (0,20%)	14.784 (3,45%)	1.890 (0,44%)	44.141 (10,31%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Lombardia	5.985.054	2.250.192 (37,60%)	3.036.921 (50,74%)	176.179 (2,94%)	22.091 (0,37%)	144.629 (2,42%)	17.776 (0,30%)	337.265 (5,64%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Bergamo	944.474	394.861 (41,81%)	454.635 (48,14%)	808 (0,09%)	4.434 (0,47%)	25.366 (2,69%)	3.068 (0,32%)	61.301 (6,49%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Brescia	1.089.905	299.164 (27,45%)	633.204 (58,10%)	67.945 (6,23%)	6.388 (0,59%)	18.902 (1,73%)	2.226 (0,20%)	62.076 (5,70%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Como	790.828	237.566 (30,04%)	357.525 (45,21%)	135.456 (17,13%)	3.038 (0,38%)	15.153 (1,92%)	1.959 (0,25%)	40.131 (5,07%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Cremona	473.984	212.111 (44,75%)	213.408 (45,02%)	808 (0,17%)	1.420 (0,30%)	13.584 (2,87%)	1.639 (0,35%)	31.013 (6,54%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Lecco	1.026.372	559.284 (54,49%)	261.361 (25,46%)	77.154 (7,52%)	1.774 (0,17%)	36.179 (3,52%)	4.687 (0,46%)	85.933 (8,37%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Lodi	652.215	300.344 (46,05%)	196.879 (30,19%)	84.714 (12,99%)	3.138 (0,48%)	19.348 (2,97%)	2.428 (0,37%)	45.364 (6,96%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Milano	6.636.946	1.919.323 (28,92%)	3.998.192 (60,24%)	260.953 (3,93%)	16.880 (0,25%)	122.925 (1,85%)	15.137 (0,23%)	303.536 (4,57%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Mantova	478.798	214.220 (44,74%)	218.027 (45,54%)	808 (0,17%)	1.043 (0,22%)	13.805 (2,88%)	1.619 (0,34%)	29.276 (6,11%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Pavia	799.860	326.693 (40,84%)	328.330 (41,05%)	73.805 (9,23%)	4.393 (0,55%)	21.143 (2,64%)	2.396 (0,30%)	43.100 (5,39%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Sondrio	395.850	170.068 (42,96%)	154.157 (38,94%)	26.861 (6,79%)	2.176 (0,55%)	10.982 (2,77%)	1.417 (0,36%)	30.189 (7,63%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Varese	918.485	354.900 (38,64%)	441.940 (48,12%)	39.925 (4,35%)	2.632 (0,29%)	22.838 (2,49%)	2.797 (0,30%)	53.452 (5,82%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado di Bolzano	407.167	157.119 (38,59%)	205.504 (50,47%)	500 (0,12%)	2.250 (0,55%)	10.211 (2,51%)	1.214 (0,30%)	30.370 (7,46%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Bolzano	372.469	188.958 (50,73%)	135.914 (36,49%)	500 (0,13%)	3.054 (0,82%)	12.227 (3,28%)	1.425 (0,38%)	30.391 (8,16%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado di Trento	415.360	186.047 (44,79%)	181.144 (43,61%)	500 (0,12%)	3.135 (0,75%)	11.941 (2,87%)	1.417 (0,34%)	31.175 (7,51%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Trento	479.705	254.377 (53,03%)	155.291 (32,37%)	888 (0,19%)	4.344 (0,91%)	16.214 (3,38%)	2.024 (0,42%)	46.568 (9,71%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado del Veneto	2.547.881	1.161.487 (45,59%)	1.106.504 (43,43%)	1.939 (0,08%)	17.119 (0,67%)	74.644 (2,93%)	8.835 (0,35%)	177.353 (6,96%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Belluno	307.003	141.882 (46,22%)	130.460 (42,49%)	931 (0,30%)	1.463 (0,48%)	9.236 (3,01%)	1.012 (0,33%)	22.019 (7,17%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Padova	1.288.662	529.923 (41,12%)	562.246 (43,63%)	74.889 (5,81%)	4.007 (0,31%)	34.120 (2,65%)	4.136 (0,32%)	79.341 (6,16%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Rovigo	347.071	146.891 (42,32%)	151.793 (43,74%)	931 (0,27%)	1.463 (0,42%)	9.287 (2,68%)	1.247 (0,36%)	35.459 (10,22%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Treviso	836.729	304.377 (36,38%)	447.652 (53,50%)	2.516 (0,30%)	3.341 (0,40%)	19.350 (2,31%)	2.396 (0,29%)	57.096 (6,82%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Venezia	734.396	290.532 (39,56%)	369.424 (50,30%)	729 (0,10%)	4.598 (0,63%)	18.663 (2,54%)	2.226 (0,30%)	48.224 (6,57%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Vicenza	1.244.278	506.778 (40,73%)	429.265 (34,50%)	200.987 (16,15%)	6.241 (0,50%)	32.812 (2,64%)	4.047 (0,33%)	64.149 (5,16%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Verona	760.531	339.512 (44,64%)	339.898 (44,69%)	859 (0,11%)	5.321 (0,70%)	22.014 (2,89%)	2.663 (0,35%)	50.264 (6,61%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado del Friuli V.G.	1.061.587	481.134 (45,32%)	460.057 (43,34%)	22.367 (2,11%)	5.586 (0,53%)	31.216 (2,94%)	3.238 (0,31%)	57.988 (5,46%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Gorizia	338.363	165.881 (49,02%)	134.526 (39,76%)	932 (0,28%)	1.417 (0,42%)	10.855 (3,21%)	1.417 (0,42%)	23.335 (6,90%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Pordenone	543.307	238.114 (43,83%)	193.748 (35,66%)	48.950 (9,01%)	1.491 (0,27%)	15.349 (2,83%)	1.922 (0,35%)	43.733 (8,05%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Trieste	663.522	355.793 (53,62%)	213.447 (32,17%)	21.846 (3,29%)	616 (0,09%)	23.133 (3,49%)	2.967 (0,45%)	45.719 (6,89%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Udine	889.511	370.133 (41,61%)	358.753 (40,33%)	90.355 (10,16%)	410 (0,05%)	24.034 (2,70%)	2.833 (0,32%)	42.993 (4,83%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Liguria	1.885.817	811.607 (43,04%)	735.227 (38,99%)	171.251 (9,08%)	10.009 (0,53%)	52.474 (2,78%)	5.767 (0,31%)	99.482 (5,28%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Genova	1.711.000	509.753 (29,79%)	920.231 (53,78%)	157.438 (9,20%)	11.136 (0,65%)	32.895 (1,92%)	4.282 (0,25%)	75.265 (4,40%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Imperia	520.664	264.090 (50,72%)	191.559 (36,79%)	601 (0,12%)	3.409 (0,65%)	17.139 (3,29%)	2.258 (0,43%)	41.608 (7,99%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado della Spezia	676.247	304.492 (45,03%)	242.893 (35,92%)	59.228 (8,76%)	5.264 (0,78%)	19.716 (2,92%)	2.497 (0,37%)	42.157 (6,23%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Savona	727.784	338.548 (46,52%)	312.648 (42,96%)	601 (0,08%)	1.949 (0,27%)	21.598 (2,97%)	2.631 (0,36%)	49.810 (6,84%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado dell'Emilia Romagna	3.158.665	1.459.484 (46,21%)	1.210.191 (38,31%)	176.104 (5,58%)	7.636 (0,24%)	93.917 (2,97%)	11.130 (0,35%)	200.203 (6,34%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Bologna	1.465.977	458.042 (31,24%)	742.615 (50,66%)	160.536 (10,95%)	4.918 (0,34%)	29.503 (2,01%)	3.610 (0,25%)	66.754 (4,55%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Forlì	544.541	195.724 (35,94%)	297.725 (54,67%)	816 (0,15%)	4.052 (0,74%)	12.656 (2,32%)	1.619 (0,30%)	31.949 (5,87%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Ferrara	610.398	197.714 (32,39%)	355.814 (58,29%)	386 (0,06%)	5.830 (0,96%)	12.782 (2,09%)	1.619 (0,27%)	36.253 (5,94%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Modena	669.217	284.271 (42,48%)	323.349 (48,32%)	596 (0,09%)	1.552 (0,23%)	18.309 (2,74%)	2.226 (0,33%)	38.914 (5,81%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Piacenza	502.843	252.886 (50,29%)	188.655 (37,52%)	596 (0,12%)	1.006 (0,20%)	16.214 (3,22%)	1.821 (0,36%)	41.665 (8,29%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Parma	888.503	376.639 (42,39%)	421.133 (47,40%)		5.000 (0,56%)	24.298 (2,73%)	3.036 (0,34%)	58.398 (6,57%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Ravenna	558.882	252.018 (45,09%)	249.587 (44,66%)	400 (0,07%)	2.332 (0,42%)	16.180 (2,90%)	2.092 (0,37%)	36.272 (6,49%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Reggio Emilia	652.811	268.933 (41,20%)	292.692 (44,84%)	31.621 (4,84%)	2.003 (0,31%)	17.344 (2,66%)	2.226 (0,34%)	37.993 (5,82%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Rimini	757.619	388.139 (51,23%)	201.533 (26,60%)	64.766 (8,55%)	1.337 (0,18%)	24.881 (3,28%)	3.226 (0,43%)	73.737 (9,73%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Toscana	3.793.329	1.116.223 (29,43%)	2.108.065 (55,57%)	308.275 (8,13%)	14.122 (0,37%)	71.832 (1,89%)	8.285 (0,22%)	166.527 (4,39%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Arezzo	640.893	300.025 (46,81%)	241.155 (37,63%)	28.653 (4,47%)	3.088 (0,48%)	19.343 (3,02%)	2.360 (0,37%)	46.269 (7,22%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Firenze	1.804.911	679.410 (37,64%)	722.737 (40,04%)	230.933 (12,79%)	12.420 (0,69%)	43.498 (2,41%)	5.428 (0,30%)	110.485 (6,12%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Grosseto	647.452	336.818 (52,02%)	238.958 (36,91%)	449 (0,07%)	1.843 (0,28%)	21.899 (3,38%)	2.833 (0,44%)	44.653 (6,90%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Livorno	617.772	264.615 (42,83%)	268.954 (43,54%)	21.841 (3,54%)	5.600 (0,91%)	17.228 (2,79%)	2.226 (0,36%)	37.308 (6,04%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Lucca	917.734	342.223 (37,29%)	427.924 (46,63%)	65.480 (7,13%)	3.171 (0,35%)	22.046 (2,40%)	2.631 (0,29%)	54.258 (5,91%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Massa Carrara	844.970	441.945 (52,30%)	188.911 (22,36%)	120.474 (14,26%)	1.477 (0,17%)	28.356 (3,36%)	3.675 (0,43%)	60.132 (7,12%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Pisa	886.439	333.773 (37,65%)	315.026 (35,54%)	159.086 (17,95%)	1.499 (0,17%)	21.429 (2,42%)	2.631 (0,30%)	52.996 (5,98%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Prato	985.449	518.352 (52,60%)	286.275 (29,05%)	51.683 (5,24%)	5.478 (0,56%)	33.184 (3,37%)	4.383 (0,44%)	86.093 (8,74%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Pistoia	588.818	239.190 (40,62%)	260.439 (44,23%)	33.477 (5,69%)	2.841 (0,48%)	15.409 (2,62%)	2.024 (0,34%)	35.439 (6,02%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Siena	508.902	200.151 (39,33%)	258.222 (50,74%)	449 (0,09%)	4.681 (0,92%)	12.872 (2,53%)	1.619 (0,32%)	30.908 (6,07%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado dell'Umbria	1.045.273	474.447 (45,39%)	385.031 (36,84%)	75.254 (7,20%)	8.017 (0,77%)	30.801 (2,95%)	3.845 (0,37%)	67.878 (6,49%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Perugia	1.103.658	493.610 (44,72%)	419.515 (38,01%)	74.781 (6,78%)	9.755 (0,88%)	31.973 (2,90%)	4.047 (0,37%)	69.977 (6,34%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Terni	669.287	330.471 (49,38%)	223.400 (33,38%)	31.662 (4,73%)	6.370 (0,95%)	21.419 (3,20%)	2.663 (0,40%)	53.303 (7,96%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado delle Marche	1.449.027	658.803 (45,47%)	440.038 (30,37%)	219.511 (15,15%)	5.589 (0,39%)	42.733 (2,95%)	4.723 (0,33%)	77.630 (5,36%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Ancona	907.064	276.687 (30,50%)	405.275 (44,68%)	164.434 (18,13%)	2.889 (0,32%)	17.889 (1,97%)	2.226 (0,25%)	37.664 (4,15%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Ascoli Piceno	946.347	385.855 (40,77%)	388.616 (41,06%)	75.227 (7,95%)	4.532 (0,48%)	24.857 (2,63%)	3.270 (0,35%)	63.991 (6,76%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Macerata	573.067	223.551 (39,01%)	254.583 (44,42%)	28.272 (4,93%)	1.828 (0,32%)	14.109 (2,46%)	1.854 (0,32%)	48.871 (8,53%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Pesaro	509.730	223.413 (43,83%)	167.947 (32,95%)	48.263 (9,47%)	3.334 (0,65%)	14.072 (2,76%)	1.821 (0,36%)	50.880 (9,98%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado del Lazio	9.226.841	2.822.657 (30,59%)	4.443.138 (48,15%)	1.274.091 (13,81%)	60.107 (0,65%)	182.209 (1,97%)	22.896 (0,25%)	421.744 (4,57%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Frosinone	1.184.390	529.496 (44,71%)	526.556 (44,46%)	1.308 (0,11%)	2.847 (0,24%)	34.432 (2,91%)	4.181 (0,35%)	85.570 (7,22%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Latina	1.381.407	466.413 (33,76%)	722.481 (52,30%)	90.685 (6,56%)	2.052 (0,15%)	30.189 (2,19%)	3.809 (0,28%)	65.778 (4,76%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Rieti	630.516	327.527 (51,95%)	216.837 (34,39%)	975 (0,15%)	6.179 (0,98%)	21.103 (3,35%)	2.833 (0,45%)	55.062 (8,73%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Roma	13.653.019	3.646.247 (26,71%)	7.224.445 (52,91%)	1.873.846 (13,72%)	84.315 (0,62%)	234.590 (1,72%)	28.635 (0,21%)	560.941 (4,11%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Viterbo	946.115	327.297 (34,59%)	462.207 (48,85%)	75.591 (7,99%)	3.634 (0,38%)	21.113 (2,23%)	2.631 (0,28%)	53.642 (5,67%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado dell'Abruzzo	1.879.393	934.335 (49,71%)	674.613 (35,90%)	67.143 (3,57%)	5.544 (0,29%)	60.685 (3,23%)	6.982 (0,37%)	130.091 (6,92%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado dell'Aquila	833.310	398.180 (47,78%)	350.087 (42,01%)	493 (0,06%)	3.837 (0,46%)	25.745 (3,09%)	2.902 (0,35%)	52.066 (6,25%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Chieti	914.052	399.479 (43,70%)	439.463 (48,08%)	586 (0,06%)	2.875 (0,31%)	26.137 (2,86%)	3.036 (0,33%)	42.476 (4,65%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Pescara	744.759	341.303 (45,83%)	259.572 (34,85%)	65.562 (8,80%)	2.916 (0,39%)	22.053 (2,96%)	2.631 (0,35%)	50.722 (6,81%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Teramo	602.056	290.232 (48,21%)	212.341 (35,27%)	37.585 (6,24%)	3.122 (0,52%)	18.839 (3,13%)	2.226 (0,37%)	37.710 (6,26%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado del Molise	709.214	311.224 (43,88%)	226.497 (31,94%)	104.736 (14,77%)	1.753 (0,25%)	20.208 (2,85%)	2.396 (0,34%)	42.400 (5,98%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Campobasso	698.471	242.181 (34,67%)	352.892 (50,52%)	36.587 (5,24%)	1.688 (0,24%)	15.455 (2,21%)	1.991 (0,29%)	47.676 (6,83%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Isernia	387.284	186.481 (48,15%)	151.208 (39,04%)	427 (0,11%)	1.143 (0,30%)	12.117 (3,13%)	1.619 (0,42%)	34.290 (8,85%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Campania	8.938.090	3.757.575 (42,04%)	3.714.995 (41,56%)	556.988 (6,23%)	76.581 (0,86%)	241.242 (2,70%)	29.262 (0,33%)	561.447 (6,28%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Avellino	1.275.418	633.990 (49,71%)	467.790 (36,68%)	29.201 (2,29%)	5.889 (0,46%)	40.570 (3,18%)	4.857 (0,38%)	93.121 (7,30%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Benevento	1.274.703	572.554 (44,92%)	522.474 (40,99%)	42.358 (3,32%)	7.023 (0,55%)	36.769 (2,88%)	4.586 (0,36%)	88.939 (6,98%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Caserta	4.797.717	1.681.490 (35,05%)	2.438.412 (50,82%)	291.068 (6,07%)	17.086 (0,36%)	108.176 (2,25%)	13.324 (0,28%)	248.161 (5,17%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Napoli	14.179.132	3.788.662 (26,72%)	8.773.241 (61,87%)	725.458 (5,12%)	65.026 (0,46%)	243.806 (1,72%)	29.914 (0,21%)	553.024 (3,90%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Salerno	4.052.813	1.586.618 (39,15%)	2.015.881 (49,74%)	107.919 (2,66%)	16.019 (0,40%)	102.269 (2,52%)	12.514 (0,31%)	211.592 (5,22%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Puglia	4.111.016	2.040.053 (49,62%)	1.375.850 (33,47%)	232.159 (5,65%)	14.490 (0,35%)	131.234 (3,19%)	15.987 (0,39%)	301.243 (7,33%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Bari	3.254.712	1.272.679 (39,10%)	1.450.067 (44,55%)	227.806 (7,00%)	19.462 (0,60%)	81.721 (2,51%)	10.321 (0,32%)	192.656 (5,92%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Brindisi	784.756	294.243 (37,49%)	404.378 (51,53%)	25.238 (3,22%)	3.161 (0,40%)	19.127 (2,44%)	2.428 (0,31%)	36.181 (4,61%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Foggia	1.754.651	547.285 (31,19%)	1.010.586 (57,59%)	78.131 (4,45%)	5.812 (0,33%)	35.100 (2,00%)	4.452 (0,25%)	73.285 (4,18%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Lecce	2.071.912	711.381 (34,33%)	1.173.129 (56,62%)	2.176 (0,11%)	9.335 (0,45%)	45.787 (2,21%)	5.666 (0,27%)	124.438 (6,01%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Taranto	1.446.649	474.868 (32,83%)	866.728 (59,91%)	1.088 (0,08%)	7.567 (0,52%)	30.569 (2,11%)	4.047 (0,28%)	61.782 (4,27%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Basilicata	757.121	287.804 (38,01%)	343.812 (45,41%)	51.211 (6,76%)	5.057 (0,67%)	18.329 (2,42%)	2.360 (0,31%)	48.548 (6,41%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Matera	778.931	388.234 (49,84%)	306.879 (39,40%)	1.088 (0,14%)	4.489 (0,58%)	24.977 (3,21%)	3.036 (0,39%)	50.228 (6,45%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Potenza	919.229	376.724 (40,98%)	406.875 (44,26%)	51.211 (5,57%)	5.057 (0,55%)	24.230 (2,64%)	3.036 (0,33%)	52.096 (5,67%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Calabria	2.544.944	1.175.891 (46,20%)	976.605 (38,37%)	145.274 (5,71%)	9.322 (0,37%)	76.371 (3,00%)	8.835 (0,35%)	152.646 (6,00%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Cosenza	3.326.631	968.722 (29,12%)	2.128.479 (63,98%)	1.940 (0,06%)	9.915 (0,30%)	63.033 (1,89%)	7.892 (0,24%)	146.651 (4,41%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Catanzaro	1.520.904	473.409 (31,13%)	865.250 (56,89%)	72.681 (4,78%)	6.878 (0,45%)	30.610 (2,01%)	3.845 (0,25%)	68.230 (4,49%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Crotone	710.393	447.001 (62,92%)	118.389 (16,67%)	45.759 (6,44%)	2.978 (0,42%)	28.651 (4,03%)	3.643 (0,51%)	63.972 (9,01%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Reggio Calabria	3.029.137	1.021.646 (33,73%)	1.675.581 (55,32%)	89.320 (2,95%)	10.732 (0,35%)	66.118 (2,18%)	8.159 (0,27%)	157.580 (5,20%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Vibo Valentia	1.025.044	463.405 (45,21%)	374.139 (36,50%)	70.317 (6,86%)	5.482 (0,53%)	29.892 (2,92%)	3.845 (0,38%)	77.963 (7,61%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Sicilia	4.734.847	2.797.421 (59,08%)	1.146.679 (24,22%)	158.724 (3,35%)	31.362 (0,66%)	180.826 (3,82%)	22.260 (0,47%)	397.574 (8,40%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Agrigento	1.022.844	551.830 (53,95%)	310.746 (30,38%)	33.127 (3,24%)	3.694 (0,36%)	35.884 (3,51%)	4.654 (0,46%)	82.908 (8,11%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Caltanissetta	723.260	339.067 (46,88%)	268.217 (37,08%)	32.508 (4,49%)	4.633 (0,64%)	21.852 (3,02%)	2.833 (0,39%)	54.151 (7,49%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Catania	4.810.130	1.365.566 (28,39%)	3.129.693 (65,06%)	3.636 (0,08%)	14.107 (0,29%)	87.487 (1,82%)	10.794 (0,22%)	198.846 (4,13%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Enna	1.108.528	488.310 (44,05%)	389.492 (35,14%)	118.127 (10,66%)	3.154 (0,28%)	31.524 (2,84%)	3.845 (0,35%)	74.077 (6,68%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Messina	4.173.455	1.333.124 (31,94%)	2.409.972 (57,75%)	108.908 (2,61%)	14.476 (0,35%)	86.597 (2,07%)	11.061 (0,27%)	209.316 (5,02%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Palermo	3.549.426	1.062.255 (29,93%)	2.154.838 (60,71%)	90.473 (2,55%)	13.377 (0,38%)	68.279 (1,92%)	8.532 (0,24%)	151.671 (4,27%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Ragusa	1.384.429	428.052 (30,92%)	846.127 (61,12%)	2.424 (0,18%)	3.156 (0,23%)	27.696 (2,00%)	3.440 (0,25%)	73.535 (5,31%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Siracusa	1.752.225	687.157 (39,22%)	891.449 (50,88%)	2.424 (0,14%)	5.343 (0,30%)	44.065 (2,51%)	5.735 (0,33%)	116.052 (6,62%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Trapani	1.307.673	563.817 (43,12%)	537.159 (41,08%)	75.758 (5,79%)	2.350 (0,18%)	36.208 (2,77%)	4.824 (0,37%)	87.556 (6,70%)
Corte di giustizia tributaria di secondo grado della Sardegna	1.254.316	704.254 (56,15%)	322.143 (25,68%)	79.993 (6,38%)	6.568 (0,52%)	45.875 (3,66%)	5.330 (0,42%)	90.152 (7,19%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Cagliari	1.034.893	277.363 (26,80%)	612.397 (59,17%)	66.428 (6,42%)	3.925 (0,38%)	17.800 (1,72%)	2.226 (0,22%)	54.753 (5,29%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Nuoro	538.537	282.748 (52,50%)	193.337 (35,90%)	596 (0,11%)	3.678 (0,68%)	18.402 (3,42%)	2.226 (0,41%)	37.550 (6,97%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Oristano	462.855	293.118 (63,33%)	92.755 (20,04%)		3.136 (0,68%)	19.037 (4,11%)	2.428 (0,52%)	52.381 (11,32%)
Corte di giustizia tributaria di primo grado di Sassari	591.164	254.962 (43,13%)	236.806 (40,06%)	35.742 (6,05%)	4.513 (0,76%)	16.537 (2,80%)	2.024 (0,34%)	40.580 (6,86%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GUARDIA DI FINANZA	4.245.471.881	3.481.180.421 (82,00%)	281.347.187 (6,63%)	109.054.225 (2,57%)	9.996.038 (0,24%)	224.513.497 (5,29%)	2.800.035 (0,07%)	136.580.478 (3,22%)
Comando generale del Corpo della Guardia di Finanza	302.426.915	169.339.555 (55,99%)	27.217.919 (9,00%)	71.750.378 (23,72%)	827.182 (0,27%)	9.723.157 (3,22%)	2.800.035 (0,93%)	20.768.689 (6,87%)
Comando Regionale Lombardia del Corpo della Guardia di Finanza	362.626.067	319.900.694 (88,22%)	15.311.982 (4,22%)	3.473.501 (0,96%)	530.000 (0,15%)	20.719.445 (5,71%)	(0,00%)	2.690.445 (0,74%)
Comando Regionale Veneto del Corpo della Guardia di Finanza	203.673.147	178.659.383 (87,72%)	9.002.521 (4,42%)	2.616.194 (1,28%)	411.366 (0,20%)	11.579.544 (5,69%)		1.404.140 (0,69%)
Comando Regionale Toscana del Corpo della Guardia di Finanza	177.700.249	155.090.205 (87,28%)	8.354.154 (4,70%)	2.467.037 (1,39%)	441.570 (0,25%)	10.042.470 (5,65%)		1.304.813 (0,73%)
Comando Regionale Lazio del Corpo della Guardia di Finanza	321.652.635	284.813.831 (88,55%)	13.965.378 (4,34%)	1.671.643 (0,52%)	787.055 (0,24%)	18.435.321 (5,73%)		1.979.407 (0,62%)
Comando Regionale Campania del Corpo della Guardia di Finanza	296.895.030	262.352.918 (88,37%)	10.717.683 (3,61%)	4.448.211 (1,50%)	810.000 (0,27%)	16.939.157 (5,71%)		1.627.061 (0,55%)
Comando Regionale Sicilia del Corpo della Guardia di Finanza	302.831.642	267.765.929 (88,42%)	13.519.396 (4,46%)	1.586.964 (0,52%)	500.610 (0,17%)	17.317.024 (5,72%)		2.141.719 (0,71%)
Comando Regionale Piemonte - Valle d'Aosta del Corpo della Guardia di Finanza	174.972.185	153.520.669 (87,74%)	8.769.043 (5,01%)	689.881 (0,39%)	370.000 (0,21%)	9.976.893 (5,70%)		1.645.698 (0,94%)
Comando Regionale Friuli Venezia Giulia del Corpo della Guardia di Finanza	116.471.145	99.616.548 (85,53%)	4.933.697 (4,24%)	554.578 (0,48%)	16.300 (0,01%)	6.453.443 (5,54%)		4.896.579 (4,20%)
Comando Regionale Trentino Alto Adige del Corpo della Guardia di Finanza	63.038.115	54.039.371 (85,72%)	4.653.689 (7,38%)	332.980 (0,53%)	122.633 (0,19%)	3.521.942 (5,59%)		367.499 (0,58%)
Comando Regionale Liguria del Corpo della Guardia di Finanza	133.623.882	111.689.947 (83,59%)	6.048.492 (4,53%)	7.573.899 (5,67%)	203.500 (0,15%)	7.254.000 (5,43%)		854.043 (0,64%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Comando Regionale Emilia Romagna del Corpo della Guardia di Finanza	172.704.804	150.472.082 (87,13%)	9.456.326 (5,48%)	1.439.985 (0,83%)	304.586 (0,18%)	9.788.096 (5,67%)		1.243.729 (0,72%)
Comando Regionale Umbria del Corpo della Guardia di Finanza	37.656.849	32.971.540 (87,56%)	1.807.342 (4,80%)	421.350 (1,12%)	112.600 (0,30%)	2.129.757 (5,66%)		214.260 (0,57%)
Comando Regionale Marche del Corpo della Guardia di Finanza	92.170.187	80.671.600 (87,52%)	4.629.772 (5,02%)	772.903 (0,84%)	226.910 (0,25%)	5.223.296 (5,67%)		645.706 (0,70%)
Comando Regionale Molise del Corpo della Guardia di Finanza	29.549.729	26.646.156 (90,17%)	828.117 (2,80%)	146.763 (0,50%)	37.000 (0,13%)	1.732.648 (5,86%)		159.045 (0,54%)
Comando Regionale Abruzzo del Corpo della Guardia di Finanza	81.301.843	72.606.262 (89,30%)	2.715.890 (3,34%)	514.497 (0,63%)	143.005 (0,18%)	4.724.467 (5,81%)		597.722 (0,74%)
Comando Regionale Puglia del Corpo della Guardia di Finanza	268.742.991	239.454.135 (89,10%)	10.666.827 (3,97%)	675.521 (0,25%)	530.000 (0,20%)	15.634.687 (5,82%)		1.781.820 (0,66%)
Comando Regionale Basilicata del Corpo della Guardia di Finanza	32.295.952	29.170.898 (90,32%)	926.291 (2,87%)	56.490 (0,17%)	70.000 (0,22%)	1.888.110 (5,85%)		184.163 (0,57%)
Comando Regionale Calabria del Corpo della Guardia di Finanza	164.699.469	146.733.575 (89,09%)	6.597.670 (4,01%)	777.054 (0,47%)	143.303 (0,09%)	9.473.063 (5,75%)		974.803 (0,59%)
Comando Regionale Sardegna del Corpo della Guardia di Finanza	100.422.250	88.459.352 (88,09%)	4.406.089 (4,39%)	488.347 (0,49%)	220.000 (0,22%)	5.752.473 (5,73%)		1.095.988 (1,09%)
Reparti navali	94.445.653	47.103.647 (49,87%)	20.530.490 (21,74%)	78.095 (0,08%)	104.699 (0,11%)	3.045.536 (3,22%)		23.583.186 (24,97%)
Reparti aerei	171.605.589	62.119.305 (36,20%)	42.518.981 (24,78%)	49.570 (0,03%)	121.122 (0,07%)	4.024.609 (2,35%)		62.772.002 (36,58%)
Reparti speciali	105.050.924	89.117.709 (84,83%)	6.532.156 (6,22%)	1.230.213 (1,17%)	1.114.141 (1,06%)	5.753.132 (5,48%)		1.303.572 (1,24%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Reparti di Istruzioni	438.914.629	358.865.107 (81,76%)	47.237.282 (10,76%)	5.238.171 (1,19%)	1.848.456 (0,42%)	23.381.225 (5,33%)		2.344.388 (0,53%)
AVVOCATURA DELLO STATO	167.228.336	137.578.829 (82,27%)	14.278.450 (8,54%)	4.114.753 (2,46%)	677.847 (0,41%)	7.700.266 (4,60%)	45.000 (0,03%)	2.833.191 (1,69%)
Avvocatura dello Stato	167.228.336	137.578.829 (82,27%)	14.278.450 (8,54%)	4.114.753 (2,46%)	677.847 (0,41%)	7.700.266 (4,60%)	45.000 (0,03%)	2.833.191 (1,69%)
TOTALE GENERALE	9.258.991.457	4.186.087.631 (45,21%)	4.334.941.017 (46,82%)	165.643.120 (1,79%)	14.948.888 (0,16%)	269.163.926 (2,91%)	6.655.533 (0,07%)	281.551.342 (3,04%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	258	19.226.511	74.521	268	20.901.459	77.991	249	18.350.705	73.695
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE GENERALE DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	1.960	104.244.511	53.177	2.434	131.813.691	54.165	1.042	54.818.075	52.616
DIPARTIMENTO DEL TESORO	680	43.042.627	63.257	692	43.619.195	63.007	691	40.992.929	59.333
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO	4.678	272.032.498	58.151	4.564	262.895.136	57.605	4.676	255.509.586	54.644
DIPARTIMENTO DELLE FINANZE	2.033	109.547.993	53.889	2.003	108.140.643	54.002	1.994	101.656.228	50.981
GUARDIA DI FINANZA	59.188	3.173.330.109	53.614	59.188	3.173.330.109	53.614	57.465	2.958.710.677	51.487
AVVOCATURA DELLO STATO	1.303	117.211.225	89.973	1.283	117.898.004	91.881	1.181	107.010.081	90.640
TOTALE GENERALE (*)	70.100	3.838.635.474	54.759	70.431	3.858.598.237	54.785	67.297	3.537.048.280	52.559

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Politiche economico-finanziarie e di bilancio e tutela della finanza pubblica	7.102.045.615	5.157.312.495	6.790.737.223	882.215.244	88.286.852.517	108.219.163.094
Regolazione e coordinamento del sistema della fiscalita'	69.033.280	507.312.495	430.923.168	29.815.309	40.000.000	1.077.084.252
Prevenzione e repressione delle violazioni di natura economico-finanziaria	2.716.543.098		62.147.656	557.132.379	32.500.000	3.368.323.133
Regolamentazione e vigilanza sul settore finanziario	19.075.058		63.083.089	15.798.324		97.956.471
Regolazioni contabili, restituzioni e rimborsi d'imposte	3.031.500.000		57.300.458	71.500.000	86.259.340.492	89.419.640.950
Analisi e programmazione economico-finanziaria e gestione del debito e degli interventi finanziari	79.868.542		27.824.711	25.345.474	20.000.000	153.038.727
Analisi, monitoraggio e controllo della finanza pubblica e politiche di bilancio	325.478.719		79.190.219	99.954.248		504.623.186
Supporto all'azione di controllo, vigilanza e amministrazione generale della Ragioneria generale dello Stato sul territorio	207.111.824			44.779.736		251.891.560
Accertamento e riscossione delle entrate e gestione dei beni immobiliari dello Stato	514.872.466		5.726.164.591	43.860.495	1.935.012.025	8.219.909.577
Servizi finanziari e monetazione	138.562.627			(5.970.720)		132.591.907
Giurisdizione e controllo dei conti pubblici			344.103.331			344.103.331
Oneri finanziari relativi alla gestione della tesoreria		4.650.000.000				4.650.000.000
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali		1.019.022.576	125.977.347.481		1.323.157.439	128.319.527.496

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Erogazioni a Enti territoriali per interventi di settore		809.322.576	387.080.032		1.092.532.439	2.288.935.047
Compartecipazione e regolazioni contabili ed altri trasferimenti alle autonomie speciali			34.940.007.679			34.940.007.679
Concorso dello Stato al finanziamento della spesa sanitaria			88.517.718.834			88.517.718.834
Rapporti finanziari con Enti territoriali		209.700.000	2.132.540.936		230.625.000	2.572.865.936
L'Italia in Europa e nel mondo			86.078.695.509	173.805.616	727.184.557	86.979.685.682
Partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE			85.881.302.950	173.605.616	155.016.691	86.209.925.257
Politica economica e finanziaria in ambito internazionale			197.392.559	200.000	572.167.866	769.760.425
Difesa e sicurezza del territorio					1.399.524.748	1.399.524.748
Missioni internazionali					1.399.524.748	1.399.524.748
Ordine pubblico e sicurezza	1.528.928.783		76.252.222	1.341.908.140	17.500.000	2.964.589.145
Concorso della Guardia di Finanza alla sicurezza interna e esterna del Paese	1.528.928.783		3.659.722	301.802.419	17.500.000	1.851.890.924
Sicurezza democratica			72.592.500	1.040.105.721		1.112.698.221
Soccorso civile		3.700.000	2.018.891.659		20.000.000	2.042.591.659
Interventi per pubbliche calamita'			1.280.020.844			1.280.020.844
Protezione civile		3.700.000	738.870.815		20.000.000	762.570.815

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Competitivita' e sviluppo delle imprese			16.862.176.633	20.160.000	3.000.000	16.885.336.633
Incentivi alle imprese per interventi di sostegno			1.868.354.829	500.000		1.868.854.829
Interventi di sostegno tramite il sistema della fiscalita'			14.993.821.804	19.660.000	3.000.000	15.016.481.804
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto			5.200.904.028			5.200.904.028
Sostegno allo sviluppo del trasporto			5.200.904.028			5.200.904.028
Infrastrutture pubbliche e logistica			905.000.000			905.000.000
Opere pubbliche e infrastrutture			905.000.000			905.000.000
Comunicazioni			752.855.099			752.855.099
Servizi postali			262.400.000			262.400.000
Sostegno al pluralismo dell'informazione			490.455.099			490.455.099
Ricerca e innovazione			1.745.068.625			1.745.068.625
Ricerca di base e applicata			1.745.068.625			1.745.068.625
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			10.000.000		1.420.000.000	1.430.000.000
Sostegno allo sviluppo sostenibile			10.000.000		1.420.000.000	1.430.000.000
Casa e assetto urbanistico			530.000.000			530.000.000
Politiche abitative e riqualificazione periferie			530.000.000			530.000.000

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	14.513.346		1.468.235.728	15.599.524		1.498.348.598
Famiglia, pari opportunità e situazioni di disagio			558.586.033			558.586.033
Garanzia dei diritti dei cittadini	14.513.346		120.003.965	15.503.861		150.021.172
Sostegno in favore di pensionati di guerra ed assimilati, perseguitati politici e razziali			574.153.786	95.663		574.249.449
Sostegno al reddito tramite la carta acquisti			168.124.010			168.124.010
Tutela della privacy			47.367.934			47.367.934
Politiche previdenziali			5.000.000	11.405.679.364		11.410.679.364
Previdenza obbligatoria e complementare, sicurezza sociale - trasferimenti agli enti ed organismi interessati			5.000.000	11.405.679.364		11.410.679.364
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti			1.082.263.625			1.082.263.625
Rapporti con le confessioni religiose			1.082.263.625			1.082.263.625
Organi costituzionali, a rilevanza costituzionale e Presidenza del Consiglio dei ministri			3.292.723.813			3.292.723.813
Organi costituzionali			1.749.671.671			1.749.671.671
Presidenza del Consiglio dei Ministri			1.543.052.142			1.543.052.142
Giovani e sport			985.802.677			985.802.677

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Attività ricreative e sport			784.554.320			784.554.320
Incentivazione e sostegno alla gioventù			201.248.357			201.248.357
Giustizia	213.047.310		249.233.473	21.300.939		483.581.722
Giustizia tributaria	213.047.310		9.275.650	21.300.939		243.623.899
Giustizia amministrativa			207.457.823			207.457.823
Autogoverno della magistratura			32.500.000			32.500.000
Sviluppo e riequilibrio territoriale			9.698.160.083			9.698.160.083
Sostegno alle politiche nazionali e comunitarie rivolte a promuovere la crescita ed il superamento degli squilibri socio-economici territoriali			9.698.160.083			9.698.160.083
Debito pubblico		78.254.500.000		1.209.850.000	302.407.470.200	381.871.820.200
Oneri per il servizio del debito statale		78.254.500.000		1.209.850.000		79.464.350.000
Rimborsi del debito statale					302.407.470.200	302.407.470.200
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	400.456.404	9.115.000	574.422.308	441.236.444	20.000.000	1.445.230.156
Indirizzo politico	24.577.321			7.894.696		32.472.017
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	147.214.601	100.000	6.572.950	131.296.058		285.183.609

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Servizi generali delle strutture pubbliche preposte ad attività formative e ad altre attività trasversali per le pubbliche amministrazioni	4.775.396		565.489.358	258.056.695		828.321.449
Rappresentanza, difesa in giudizio e consulenza legale in favore delle Amministrazioni dello Stato e degli enti autorizzati	167.228.336	15.000	2.360.000	34.060.459		203.663.795
Servizi per le pubbliche amministrazioni nell'area degli acquisti e del trattamento economico del personale	56.660.750	9.000.000		9.928.536	20.000.000	95.589.286
Fondi da ripartire				9.256.133.623	8.988.292.188	18.244.425.811
Fondi da assegnare				9.256.133.623	4.253.750.064	13.509.883.687
Fondi di riserva e speciali					4.734.542.124	4.734.542.124
TOTALE GENERALE	9.258.991.457	84.443.650.071	264.303.770.186	24.767.888.895	404.612.981.649	787.387.282.258

MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL
MADE IN ITALY

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (in Euro)

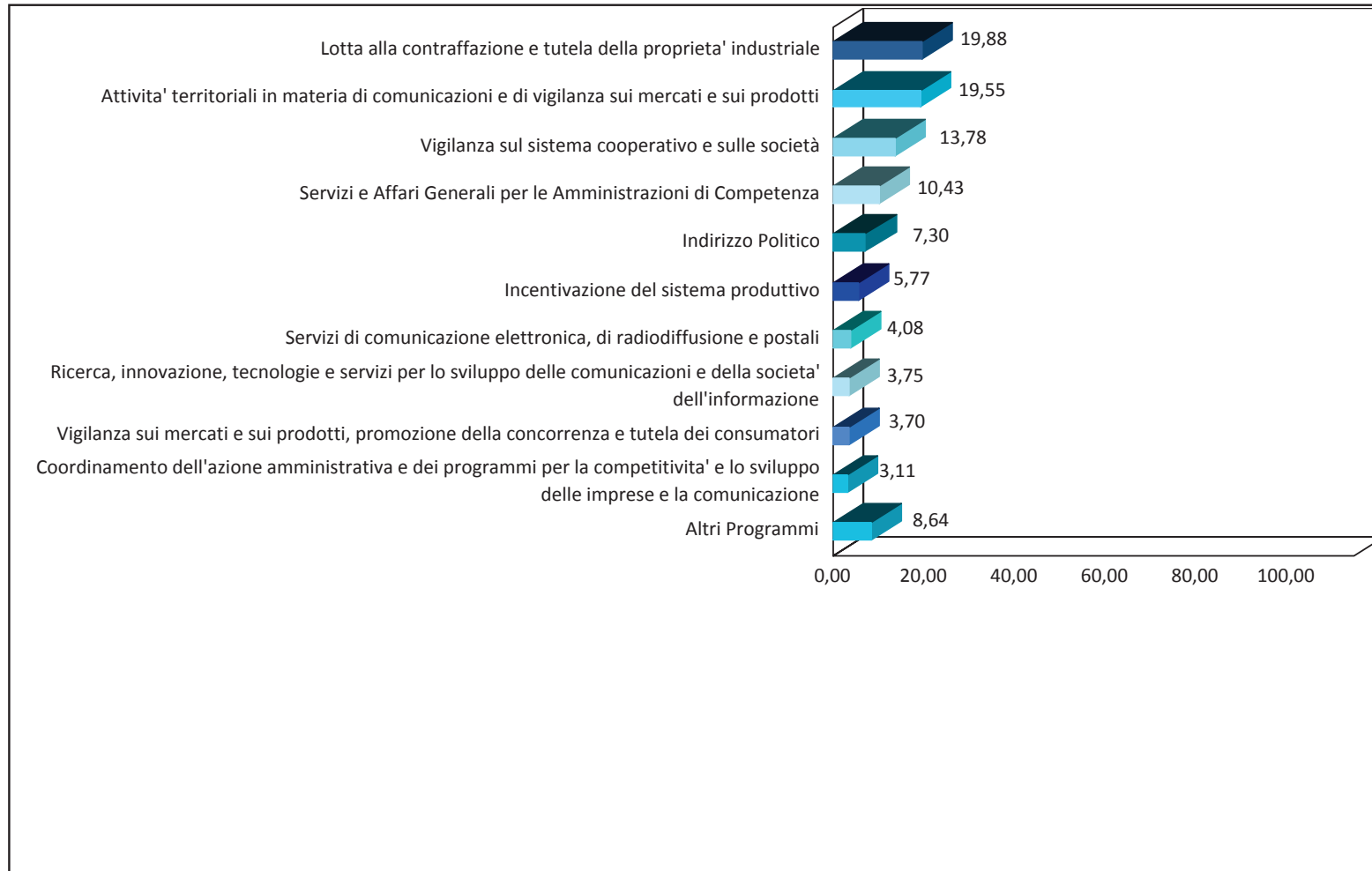
Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Competitività e sviluppo delle imprese	528	27,01	97.987.950	48,14	0,57	17.148.714.896	98,10	99,43	17.246.702.846	97,53
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	62	3,18	5.638.422	2,77	0,10	5.878.901.705	33,63	99,90	5.884.540.127	33,28
Vigilanza sul sistema cooperativo e sulle società	115	5,90	28.042.829	13,78	100,00				28.042.829	0,16
Incentivazione del sistema produttivo	139	7,11	11.746.371	5,77	0,13	8.831.925.148	50,53	99,87	8.843.671.519	50,01
Lotta alla contraffazione e tutela della proprietà industriale	77	3,93	40.465.956	19,88	47,24	45.200.000	0,26	52,76	85.665.956	0,48
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitività e lo sviluppo delle imprese e la comunicazione	79	4,05	6.337.240	3,11	100,00				6.337.240	0,04
Riconversione industriale e grandi filiere produttive	55	2,83	5.757.133	2,83	0,24	2.392.688.043	13,69	99,76	2.398.445.176	13,56
Regolazione dei mercati	100	5,14	7.541.148	3,70	15,83	40.108.062	0,23	84,17	47.649.210	0,27
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	100	5,14	7.541.148	3,70	15,83	40.108.062	0,23	84,17	47.649.210	0,27
Comunicazioni	807	41,30	54.289.790	26,67	15,83	288.561.642	1,65	84,17	342.851.432	1,94
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	80	4,11	6.189.041	3,04	56,69	4.728.401	0,03	43,31	10.917.442	0,06
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	131	6,70	8.308.650	4,08	2,84	283.833.241	1,62	97,16	292.141.891	1,65
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	596	30,49	39.792.099	19,55	100,00				39.792.099	0,23
Ricerca e innovazione	80	4,10	7.629.676	3,75	97,86	167.105	0,00	2,14	7.796.781	0,04
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	80	4,10	7.629.676	3,75	97,86	167.105	0,00	2,14	7.796.781	0,04
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	439	22,46	36.103.541	17,74	93,37	2.565.690	0,01	6,63	38.669.231	0,22
Indirizzo politico	181	9,26	14.867.597	7,30	95,25	741.691	0,00	4,75	15.609.288	0,09
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	258	13,20	21.235.945	10,43	92,09	1.823.999	0,01	7,91	23.059.944	0,13

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
TOTALE GENERALE (*)	1.954	100,00	203.552.105	100,00	1,15	17.480.117.395	100,00	98,85	17.683.669.500	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	109.888.206	53,99	0,62
Retribuzioni	83.068.838	40,81	0,47
Oneri sociali	24.090.491	11,84	0,14
Costi diversi del personale	2.728.876	1,34	0,02
Acquisto di beni e servizi	69.280.065	34,04	0,39
Godimento di beni di terzi	4.784.056	2,35	0,03
Oneri diversi di gestione	1.744.870	0,86	0,01
Imposte dell'esercizio	7.060.851	3,47	0,04
Oneri straordinari	7.963.094	3,91	0,05
Ammortamenti e svalutazioni	2.830.963	1,39	0,02
Totale Costi Propri	203.552.105	100,00	1,15
Oneri finanziari	2.389.849		0,01
Contributi concessi in c/esercizio	310.438.072		1,76
Contributi concessi in c/investimenti	17.169.679.323		97,08
Altri contributi concessi in conto capit	0		0,00
Totale Costi Contributi concessi	17.480.117.395		98,84
TOTALE GENERALE	17.686.059.349		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
 (in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	109.888.206	115.597.963	103.010.888	(5.709.758)	(4,94)	6.877.317	6,68
Retribuzioni	83.068.838	87.851.284	78.899.798	(4.782.446)	(5,44)	4.169.040	5,28
Oneri sociali	24.090.491	25.019.203	22.518.008	(928.712)	(3,71)	1.572.483	6,98
Costi diversi del personale	2.728.876	2.727.476	1.593.082	1.400	0,05	1.135.794	71,30
Acquisto di beni e servizi	69.280.065	66.038.028	55.390.699	3.242.037	4,91	13.889.366	25,08
Godimento di beni terzi	4.784.056	8.642.843	2.867.476	(3.858.787)	(44,65)	1.916.580	66,84
Oneri diversi di gestione	1.744.870	1.756.470	1.570.276	(11.600)	(0,66)	174.594	11,12
Imposte dell'esercizio	7.060.851	7.439.429	6.683.610	(378.577)	(5,09)	377.241	5,64
Oneri straordinari	7.963.094	3.424.327	6.032.944	4.538.767	132,54	1.930.150	31,99
Ammortamenti e svalutazioni	2.830.963	3.957.708	1.839.680	(1.126.745)	(28,47)	991.283	53,88
Totale Costi Propri	203.552.105	206.856.768	177.395.573	(3.304.663)	(1,60)	26.156.532	14,74
Oneri finanziari	2.389.849	2.389.849	5.856.351			(3.466.502)	(59,19)
Contributi concessi in c/esercizio	310.438.072	303.592.781	409.089.863	6.845.291	2,25	(98.651.791)	(24,11)
Contributi concessi in c/investimenti	17.169.679.323	17.328.970.881	10.297.280.666	(159.291.558)	(0,92)	6.872.398.657	66,74
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	17.480.117.395	17.632.563.662	10.706.370.529	(152.446.267)	(0,86)	6.773.746.866	63,27
TOTALE GENERALE	17.686.059.349	17.841.810.279	10.889.622.453	(3.304.663)	14,74	26.156.532	(1,60)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	14.867.597	12.579.585 (84,61%)	1.185.159 (7,97%)	69.228 (0,47%)	100.600 (0,68%)	821.423 (5,52%)		111.602 (0,75%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	13.636.322	11.502.372 (84,35%)	1.109.538 (8,14%)	69.228 (0,51%)	96.700 (0,71%)	751.400 (5,51%)		107.084 (0,79%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.231.275	1.077.213 (87,49%)	75.621 (6,14%)		3.900 (0,32%)	70.023 (5,69%)		4.518 (0,37%)
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI COOPERATIVI E SULLE SOCIETA'	28.042.829	6.138.807 (21,89%)	15.741.867 (56,14%)	1.092.500 (3,90%)	158.200 (0,56%)	395.840 (1,41%)	4.434.635 (15,81%)	80.979 (0,29%)
Direzione generale per la vigilanza sugli enti cooperativi e sulle società'	28.042.829	6.138.807 (21,89%)	15.741.867 (56,14%)	1.092.500 (3,90%)	158.200 (0,56%)	395.840 (1,41%)	4.434.635 (15,81%)	80.979 (0,29%)
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE, I SISTEMI INFORMATIVI E IL BILANCIO	21.235.945	13.423.586 (63,21%)	3.038.645 (14,31%)	1.892.991 (8,91%)	287.000 (1,35%)	860.547 (4,05%)	1.000.000 (4,71%)	733.175 (3,45%)
Direzione generale per le risorse, l'organizzazione, i sistemi informativi e il bilancio	21.235.945	13.423.586 (63,21%)	3.038.645 (14,31%)	1.892.991 (8,91%)	287.000 (1,35%)	860.547 (4,05%)	1.000.000 (4,71%)	733.175 (3,45%)
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, L'INNOVAZIONE E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	5.638.422	3.825.742 (67,85%)	1.460.243 (25,90%)	5.000 (0,09%)	9.300 (0,16%)	246.037 (4,36%)	741 (0,01%)	91.359 (1,62%)
Direzione generale per la politica industriale, l'innovazione e le piccole e medie imprese	5.638.422	3.825.742 (67,85%)	1.460.243 (25,90%)	5.000 (0,09%)	9.300 (0,16%)	246.037 (4,36%)	741 (0,01%)	91.359 (1,62%)
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	11.746.371	7.470.069 (63,59%)	1.358.562 (11,57%)	46.360 (0,39%)	184.600 (1,57%)	479.184 (4,08%)	2.017.562 (17,18%)	190.034 (1,62%)
Direzione generale per gli incentivi alle imprese	11.746.371	7.470.069 (63,59%)	1.358.562 (11,57%)	46.360 (0,39%)	184.600 (1,57%)	479.184 (4,08%)	2.017.562 (17,18%)	190.034 (1,62%)
DIREZIONE GENERALE PER LA TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	40.465.956	4.534.434 (11,21%)	33.813.682 (83,56%)	1.575.825 (3,89%)	85.500 (0,21%)	289.112 (0,71%)		167.404 (0,41%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione generale per la tutela della proprietà industriale - Ufficio Italiano Brevetti e Marchi	40.465.956	4.534.434 (11,21%)	33.813.682 (83,56%)	1.575.825 (3,89%)	85.500 (0,21%)	289.112 (0,71%)		167.404 (0,41%)
SEGRETARIATO GENERALE	6.337.240	5.554.006 (87,64%)	315.962 (4,99%)	4.000 (0,06%)	21.500 (0,34%)	360.667 (5,69%)		81.105 (1,28%)
Segretariato Generale	4.479.140	3.946.378 (88,11%)	189.578 (4,23%)	2.400 (0,05%)	12.900 (0,29%)	256.968 (5,74%)		70.916 (1,58%)
Unità di Missione per il PNRR	1.858.100	1.607.628 (86,52%)	126.384 (6,80%)	1.600 (0,09%)	8.600 (0,46%)	103.699 (5,58%)		10.189 (0,55%)
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, LA TUTELA DEL CONSUMATORE E LA NORMATIVA TECNICA	7.541.148	5.785.109 (76,71%)	1.169.787 (15,51%)	8.100 (0,11%)	60.600 (0,80%)	372.273 (4,94%)	6.892 (0,09%)	138.386 (1,84%)
Direzione generale per il mercato, la concorrenza, la tutela del consumatore e la normativa tecnica	7.541.148	5.785.109 (76,71%)	1.169.787 (15,51%)	8.100 (0,11%)	60.600 (0,80%)	372.273 (4,94%)	6.892 (0,09%)	138.386 (1,84%)
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	48.100.749	38.089.766 (79,19%)	6.165.393 (12,82%)	9.400 (0,02%)	486.084 (1,01%)	2.442.490 (5,08%)	378.264 (0,79%)	529.353 (1,10%)
Direzione generale per i servizi di comunicazione elettronica, di radiodiffusione e postali	11.108.935	8.886.154 (79,99%)	1.141.606 (10,28%)	4.160 (0,04%)	153.477 (1,38%)	569.128 (5,12%)	208.264 (1,87%)	146.145 (1,32%)
Ispettorati territoriali	36.991.815	29.203.611 (78,95%)	5.023.787 (13,58%)	5.240 (0,01%)	332.607 (0,90%)	1.873.361 (5,06%)	170.000 (0,46%)	383.208 (1,04%)
DIREZIONE GENERALE PER LE TECNOLOGIE DELLE COMUNICAZIONI E LA SICUREZZA INFORMATICA - ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	13.818.717	9.177.890 (66,42%)	3.062.218 (22,16%)	3.277 (0,02%)	318.586 (2,31%)	580.343 (4,20%)		676.403 (4,89%)
Direzione generale per le tecnologie delle comunicazioni e la sicurezza informatica - Istituto superiore delle comunicazioni e delle tecnologie dell'informazione	13.818.717	9.177.890 (66,42%)	3.062.218 (22,16%)	3.277 (0,02%)	318.586 (2,31%)	580.343 (4,20%)		676.403 (4,89%)
DIREZIONE GENERALE PER LA RICONVERSIONE INDUSTRIALE E GRANDI FILIERE PRODUTTIVE	5.757.133	3.309.212 (57,48%)	1.968.547 (34,19%)	77.375 (1,34%)	32.900 (0,57%)	212.936 (3,70%)	125.000 (2,17%)	31.162 (0,54%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE (% sul tot. Costi)	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI (% sul tot. Costi)	GODIMENTO DI BENI TERZI (% sul tot. Costi)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE (% sul tot. Costi)	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO (% sul tot. Costi)	ONERI STRAORDINARI (% sul tot. Costi)	AMMORTAMENTI (% sul tot. Costi)
Direzione generale per la riconversione industriale e grandi filiere produttive	5.757.133	3.309.212 <i>(57,48%)</i>	1.968.547 <i>(34,19%)</i>	77.375 <i>(1,34%)</i>	32.900 <i>(0,57%)</i>	212.936 <i>(3,70%)</i>	125.000 <i>(2,17%)</i>	31.162 <i>(0,54%)</i>
TOTALE GENERALE	203.552.105	109.888.206 <i>(53,99%)</i>	69.280.065 <i>(34,04%)</i>	4.784.056 <i>(2,35%)</i>	1.744.870 <i>(0,86%)</i>	7.060.851 <i>(3,47%)</i>	7.963.094 <i>(3,91%)</i>	2.830.963 <i>(1,39%)</i>

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	181	12.374.945	68.370	200	13.235.933	66.180	180	12.039.284	66.885
DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI COOPERATIVI E SULLE SOCIETA'	115	5.938.182	51.489	113	6.120.106	54.160	112	5.672.204	50.491
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE, L'ORGANIZZAZIONE, I SISTEMI INFORMATIVI E IL BILANCIO	258	12.823.897	49.722	359	17.101.313	47.576	212	9.975.126	47.104
DIREZIONE GENERALE PER LA POLITICA INDUSTRIALE, L'INNOVAZIONE E LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE	62	3.730.856	59.991	58	3.546.773	60.712	60	3.492.564	57.891
DIREZIONE GENERALE PER GLI INCENTIVI ALLE IMPRESE	139	7.191.479	51.763	155	8.165.371	52.585	137	7.583.117	55.299
DIREZIONE GENERALE PER LA TUTELA DELLA PROPRIETA' INDUSTRIALE - UFFICIO ITALIANO BREVETTI E MARCHI	77	4.365.988	56.792	77	4.495.956	58.482	78	4.700.716	60.027
SEGRETARIATO GENERALE	79	5.417.184	68.390	86	6.101.855	70.795	70	4.912.621	69.891
DIREZIONE GENERALE PER IL MERCATO, LA CONCORRENZA, LA TUTELA DEL CONSUMATORE E LA NORMATIVA TECNICA	100	5.604.573	55.839	95	5.482.168	57.556	94	5.356.231	56.890
DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI DI COMUNICAZIONE ELETTRONICA, DI RADIODIFFUSIONE E POSTALI	727	36.192.628	49.805	692	35.644.911	51.485	711	35.536.401	50.005
DIREZIONE GENERALE PER LE TECNOLOGIE DELLE COMUNICAZIONI E LA SICUREZZA INFORMATICA - ISTITUTO SUPERIORE DELLE COMUNICAZIONI E DELLE TECNOLOGIE DELL'INFORMAZIONE	161	8.673.604	54.018	145	7.958.190	54.918	160	8.500.267	53.213
DIREZIONE GENERALE PER LA RICONVERSIONE INDUSTRIALE E GRANDI FILIERE PRODUTTIVE	55	3.189.959	57.643	57	3.331.827	58.950	46	2.268.102	49.403

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
TOTALE GENERALE (*)	1.954	105.503.295	53.982	2.038	111.184.404	54.550	1.861	100.036.634	53.765

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Competitivita' e sviluppo delle imprese	97.987.950	2.389.849	17.148.714.896	43.324.504	1.410.664.648	18.703.081.847
Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitivita' e innovazione, di responsabilita' sociale d'impresa e movimento cooperativo	5.638.422		5.878.901.705	2.339.427		5.886.879.554
Vigilanza sul sistema cooperativo e sulle società	28.042.829			(7.448.291)		20.594.538
Incentivazione del sistema produttivo	11.746.371		8.831.925.148	3.662.706	1.379.300.000	10.226.634.225
Lotta alla contraffazione e tutela della proprieta' industriale	40.465.956		45.200.000	36.614.404		122.280.360
Coordinamento dell'azione amministrativa e dei programmi per la competitivita' e lo sviluppo delle imprese e la comunicazione	6.337.240			3.020.585		9.357.825
Riconversione industriale e grandi filiere produttive	5.757.133	2.389.849	2.392.688.043	5.135.672	31.364.648	2.437.335.345
Regolazione dei mercati	7.541.148		40.108.062	11.180.680	44.000.000	102.829.890
Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	7.541.148		40.108.062	11.180.680	44.000.000	102.829.890
Comunicazioni	54.289.790		288.561.642	36.054.990		378.906.422
Pianificazione, regolamentazione tecnica e valorizzazione dello spettro radio	6.189.041		4.728.401	5.790.320		16.707.762
Servizi di Comunicazione Elettronica, di Radiodiffusione e Postali	8.308.650		283.833.241	24.852.305		316.994.196

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE IMPRESE E DEL MADE IN ITALY
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Attività territoriali in materia di comunicazioni e di vigilanza sui mercati e sui prodotti	39.792.099			5.412.365		45.204.464
Ricerca e innovazione	7.629.676		167.105	1.413.835		9.210.616
Ricerca, innovazione, tecnologie e servizi per lo sviluppo delle comunicazioni e della società dell'informazione	7.629.676		167.105	1.413.835		9.210.616
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	36.103.541		2.565.690	42.398.558	147.386.892	228.454.681
Indirizzo politico	14.867.597		741.691	5.446.839	17.574.892	38.631.019
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	21.235.945		1.823.999	36.951.718	129.812.000	189.823.662
TOTALE GENERALE	203.552.105	2.389.849	17.480.117.395	134.372.567	1.602.051.540	19.422.483.456

**MINISTERO DEL LAVORO E DELLE
POLITICHE SOCIALI**

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (in Euro)

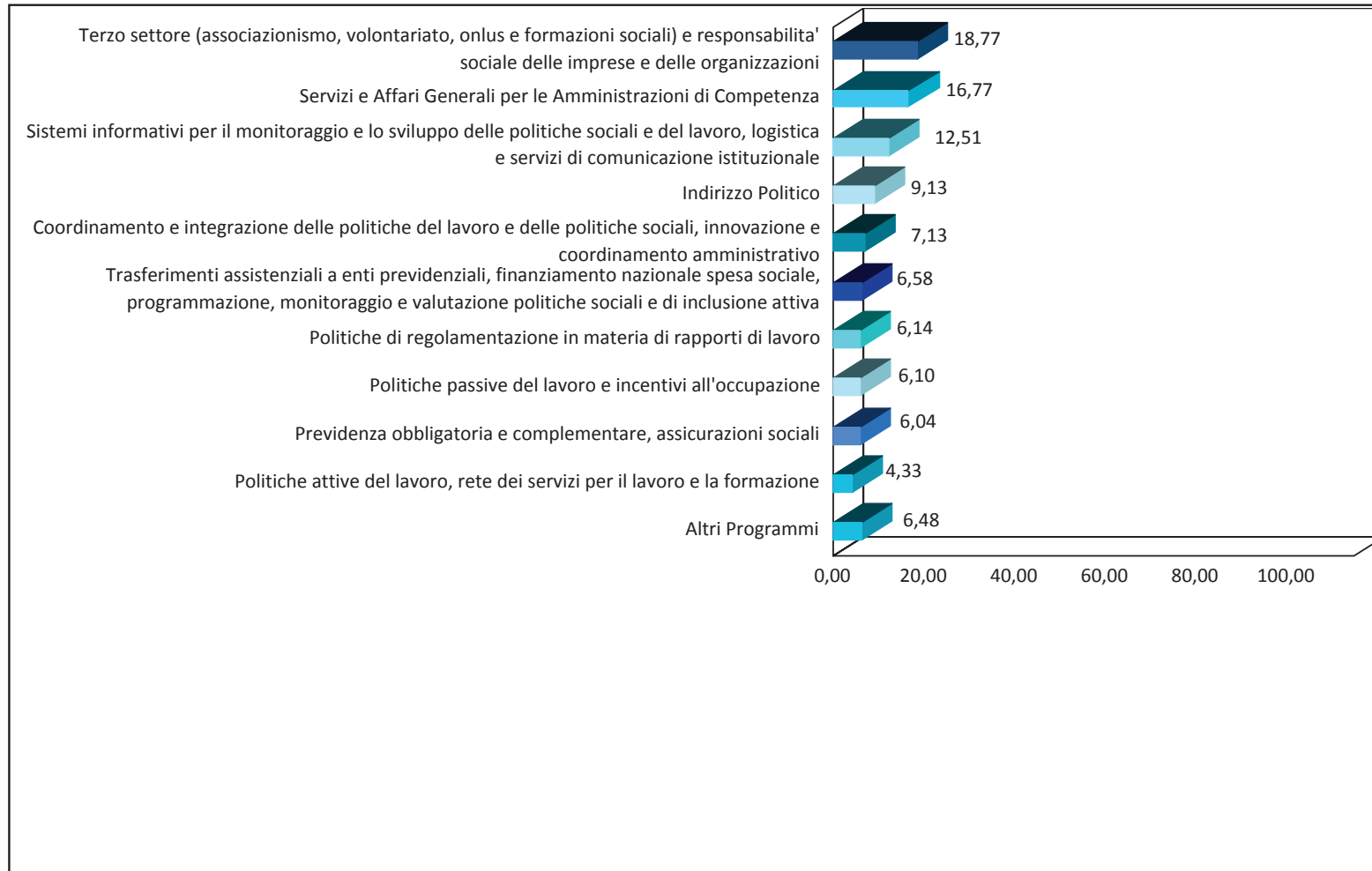
Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Politiche per il lavoro	423	43,16	42.433.676	39,17	0,27	15.396.026.890	8,73	99,73	15.438.460.566	8,75
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	67	6,84	6.605.827	6,10	0,05	12.405.123.068	7,03	99,95	12.411.728.895	7,03
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	85	8,67	7.722.527	7,13	22,66	26.351.098	0,01	77,34	34.073.625	0,02
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	70	7,14	6.654.848	6,14	5,54	113.540.608	0,06	94,46	120.195.456	0,07
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro						440.371.888	0,25	100,00	440.371.888	0,25
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione	57	5,82	4.694.583	4,33	0,45	1.035.682.893	0,59	99,55	1.040.377.476	0,59
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro, logistica e servizi di comunicazione istituzionale	106	10,82	13.555.020	12,51	100,00				13.555.020	0,01
Prevenzione in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	38	3,88	3.200.871	2,95	0,23	1.374.957.335	0,78	99,77	1.378.158.206	0,78
Politiche previdenziali	61	6,22	6.547.581	6,04	0,01	102.158.748.644	57,92	99,99	102.165.296.225	57,89
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	61	6,22	6.547.581	6,04	0,01	102.158.748.644	57,92	99,99	102.165.296.225	57,89
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	117	11,94	27.465.071	25,35	0,05	58.814.967.586	33,35	99,95	58.842.432.657	33,34
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	46	4,69	20.333.900	18,77	17,64	94.934.776	0,05	82,36	115.268.676	0,07
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	71	7,24	7.131.171	6,58	0,01	58.720.032.810	33,29	99,99	58.727.163.981	33,28
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	38	3,88	3.815.335	3,52	27,57	10.023.516	0,01	72,43	13.838.851	0,01
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	38	3,88	3.815.335	3,52	27,57	10.023.516	0,01	72,43	13.838.851	0,01
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	341	34,80	28.061.903	25,91	95,61	1.288.921	0,00	4,39	29.350.824	0,02
Indirizzo politico	108	11,02	9.892.771	9,13	100,00				9.892.771	0,01
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	233	23,78	18.169.132	16,77	93,38	1.288.921	0,00	6,62	19.458.053	0,01

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
TOTALE GENERALE (*)	980	100,00	108.323.565	100,00	0,06	176.381.055.557	100,00	99,94	176.489.379.122	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	51.922.237	47,93	0,03
Retribuzioni	39.120.072	36,11	0,02
Oneri sociali	11.468.003	10,59	0,01
Costi diversi del personale	1.334.162	1,23	0,00
Acquisto di beni e servizi	28.538.895	26,35	0,02
Godimento di beni di terzi	13.258.390	12,24	0,01
Oneri diversi di gestione	647.742	0,60	0,00
Imposte dell'esercizio	3.325.206	3,07	0,00
Oneri straordinari	535.328	0,49	0,00
Ammortamenti e svalutazioni	10.095.767	9,32	0,01
Totale Costi Propri	108.323.565	100,00	0,06
Oneri finanziari	0		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	176.337.538.179		99,91
Contributi concessi in c/investimenti	43.517.378		0,02
Totale Costi Contributi concessi	176.381.055.557		99,94
TOTALE GENERALE	176.489.379.122		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
 (in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	51.922.237	51.834.326	46.770.022	87.911	0,17	5.152.215	11,02
Retribuzioni	39.120.072	39.236.114	36.012.835	(116.041)	(0,30)	3.107.237	8,63
Oneri sociali	11.468.003	11.264.050	10.231.474	203.953	1,81	1.236.530	12,09
Costi diversi del personale	1.334.162	1.334.162	525.713			808.449	153,78
Acquisto di beni e servizi	28.538.895	27.374.946	17.372.613	1.163.949	4,25	11.166.282	64,28
Godimento di beni terzi	13.258.390	12.331.007	12.014.181	927.383	7,52	1.244.209	10,36
Oneri diversi di gestione	647.742	647.742	255.884			391.858	153,14
Imposte dell'esercizio	3.325.206	3.319.441	3.040.955	5.765	0,17	284.251	9,35
Oneri straordinari	535.328	526.459	314.064	8.869	1,68	221.264	70,45
Ammortamenti e svalutazioni	10.095.767	13.088.239	4.842.962	(2.992.472)	(22,86)	5.252.805	108,46
Totale Costi Propri	108.323.565	109.122.160	84.610.682	(798.594)	(0,73)	23.712.883	28,03
Contributi concessi in c/esercizio	176.337.538.179	179.618.518.643	158.053.337.965	(3.280.980.464)	(1,83)	18.284.200.214	11,57
Contributi concessi in c/investimenti	43.517.378	43.517.378	27.717.378			15.800.000	57,00
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	176.381.055.557	179.662.036.021	158.081.055.343	(3.280.980.464)	(1,83)	18.300.000.214	11,58
TOTALE GENERALE	176.489.379.122	179.771.158.181	158.165.666.025	(798.594)	28,03	23.712.883	(0,73)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	9.892.771	6.378.973 (64,48%)	2.108.205 (21,31%)	529.017 (5,35%)	61.389 (0,62%)	405.410 (4,10%)		409.777 (4,14%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	9.433.209	6.093.343 (64,59%)	1.988.019 (21,07%)	512.510 (5,43%)	61.389 (0,65%)	387.437 (4,11%)		390.511 (4,14%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	459.562	285.630 (62,15%)	120.186 (26,15%)	16.507 (3,59%)		17.973 (3,91%)		19.266 (4,19%)
SEGRETARIATO GENERALE	7.722.527	5.149.411 (66,68%)	1.570.608 (20,34%)	329.895 (4,27%)	23.475 (0,30%)	330.123 (4,27%)		319.015 (4,13%)
Segretariato generale	4.924.348	3.200.907 (65,00%)	1.047.884 (21,28%)	209.673 (4,26%)	18.780 (0,38%)	204.203 (4,15%)		242.901 (4,93%)
Unità di Missione per il PNRR	2.798.178	1.948.503 (69,63%)	522.724 (18,68%)	120.222 (4,30%)	4.695 (0,17%)	125.920 (4,50%)		76.114 (2,72%)
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE E L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA	18.169.132	11.060.134 (60,87%)	2.203.241 (12,13%)	2.523.473 (13,89%)	187.372 (1,03%)	711.179 (3,91%)	446.411 (2,46%)	1.037.321 (5,71%)
Direzione Generale per le politiche del personale e l'Innovazione Organizzativa	18.169.132	11.060.134 (60,87%)	2.203.241 (12,13%)	2.523.473 (13,89%)	187.372 (1,03%)	711.179 (3,91%)	446.411 (2,46%)	1.037.321 (5,71%)
DIREZIONE GENERALE DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DELLE RISORSE STRUMENTALI E DELLA COMUNICAZIONE	13.555.020	4.925.648 (36,34%)	3.886.685 (28,67%)	3.812.062 (28,12%)	130.316 (0,96%)	317.189 (2,34%)	1.613 (0,01%)	481.507 (3,55%)
Direzione Generale dei sistemi informativi, dell'innovazione tecnologica, del monitoraggio dati e della comunicazione	13.555.020	4.925.648 (36,34%)	3.886.685 (28,67%)	3.812.062 (28,12%)	130.316 (0,96%)	317.189 (2,34%)	1.613 (0,01%)	481.507 (3,55%)
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI	6.605.827	3.489.554 (52,83%)	1.244.078 (18,83%)	1.188.125 (17,99%)	50.407 (0,76%)	223.868 (3,39%)	54.721 (0,83%)	355.074 (5,38%)
Direzione Generale degli ammortizzatori sociali e della formazione	6.605.827	3.489.554 (52,83%)	1.244.078 (18,83%)	1.188.125 (17,99%)	50.407 (0,76%)	223.868 (3,39%)	54.721 (0,83%)	355.074 (5,38%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	6.654.848	3.750.583 (56,36%)	1.365.376 (20,52%)	864.906 (13,00%)	29.568 (0,44%)	240.869 (3,62%)	8.894 (0,13%)	394.652 (5,93%)
Direzione Generale dei rapporti di lavoro e delle relazioni industriali	6.654.848	3.750.583 (56,36%)	1.365.376 (20,52%)	864.906 (13,00%)	29.568 (0,44%)	240.869 (3,62%)	8.894 (0,13%)	394.652 (5,93%)
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	6.547.581	3.385.542 (51,71%)	1.195.492 (18,26%)	1.371.226 (20,94%)	50.859 (0,78%)	215.472 (3,29%)		328.989 (5,02%)
Direzione Generale per le politiche previdenziali e assicurative	6.547.581	3.385.542 (51,71%)	1.195.492 (18,26%)	1.371.226 (20,94%)	50.859 (0,78%)	215.472 (3,29%)		328.989 (5,02%)
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA POVERTA' E PER LA PROGRAMMAZIONE SOCIALE	7.131.171	3.870.735 (54,28%)	1.492.047 (20,92%)	1.054.366 (14,79%)	39.261 (0,55%)	247.519 (3,47%)	15.000 (0,21%)	412.244 (5,78%)
Direzione Generale per la lotta alla povertà e per la programmazione sociale	7.131.171	3.870.735 (54,28%)	1.492.047 (20,92%)	1.054.366 (14,79%)	39.261 (0,55%)	247.519 (3,47%)	15.000 (0,21%)	412.244 (5,78%)
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	20.333.900	2.458.731 (12,09%)	11.136.635 (54,77%)	573.774 (2,82%)	24.663 (0,12%)	157.490 (0,77%)	2.700 (0,01%)	5.979.907 (29,41%)
Direzione Generale del Terzo settore e della responsabilità sociale delle imprese	20.333.900	2.458.731 (12,09%)	11.136.635 (54,77%)	573.774 (2,82%)	24.663 (0,12%)	157.490 (0,77%)	2.700 (0,01%)	5.979.907 (29,41%)
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	3.815.335	2.127.019 (55,75%)	688.519 (18,05%)	672.169 (17,62%)	21.061 (0,55%)	135.310 (3,55%)	4.998 (0,13%)	166.259 (4,36%)
Direzione Generale dell'immigrazione e delle politiche di integrazione	3.815.335	2.127.019 (55,75%)	688.519 (18,05%)	672.169 (17,62%)	21.061 (0,55%)	135.310 (3,55%)	4.998 (0,13%)	166.259 (4,36%)
DIREZIONE GENERALE DELLE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO	4.694.583	3.175.525 (67,64%)	985.325 (20,99%)	195.635 (4,17%)	19.700 (0,42%)	203.177 (4,33%)		115.221 (2,45%)
Direzione Generale delle politiche attive del lavoro	4.694.583	3.175.525 (67,64%)	985.325 (20,99%)	195.635 (4,17%)	19.700 (0,42%)	203.177 (4,33%)		115.221 (2,45%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIREZIONE GENERALE PER LA SALUTE E LA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	3.200.871	2.150.381 (67,18%)	662.684 (20,70%)	143.742 (4,49%)	9.671 (0,30%)	137.600 (4,30%)	991 (0,03%)	95.802 (2,99%)
Direzione Generale per la salute e la sicurezza nei luoghi di lavoro	3.200.871	2.150.381 (67,18%)	662.684 (20,70%)	143.742 (4,49%)	9.671 (0,30%)	137.600 (4,30%)	991 (0,03%)	95.802 (2,99%)
TOTALE GENERALE	108.323.565	51.922.237 (47,93%)	28.538.895 (26,35%)	13.258.390 (12,24%)	647.742 (0,60%)	3.325.206 (3,07%)	535.328 (0,49%)	10.095.767 (9,32%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	108	6.156.853	57.008	108	6.156.853	57.008	103	5.647.361	54.829
SEGRETARIATO GENERALE	85	4.769.867	56.116	87	4.867.427	55.947	71	3.764.165	53.332
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE DEL PERSONALE E L'INNOVAZIONE ORGANIZZATIVA	233	10.574.466	45.384	233	10.574.466	45.384	152	6.594.459	43.385
DIREZIONE GENERALE DELL'INNOVAZIONE TECNOLOGICA, DELLE RISORSE STRUMENTALI E DELLA COMUNICAZIONE	106	4.732.387	44.645	106	4.732.387	44.645	129	5.614.433	43.523
DIREZIONE GENERALE DEGLI AMMORTIZZATORI SOCIALI	67	3.361.992	50.179	63	3.174.047	50.382	70	3.387.524	48.393
DIREZIONE GENERALE DEI RAPPORTI DI LAVORO E DELLE RELAZIONI INDUSTRIALI	70	3.635.396	51.934	73	3.768.705	51.626	72	3.603.875	50.054
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	61	3.209.544	52.615	70	3.623.287	51.761	67	3.332.285	49.736
DIREZIONE GENERALE PER LA LOTTA ALLA POVERTA' E PER LA PROGRAMMAZIONE SOCIALE	71	3.682.227	51.862	74	3.813.724	51.537	70	3.567.266	50.961
DIREZIONE GENERALE DEL TERZO SETTORE E DELLA RESPONSABILITA' SOCIALE DELLE IMPRESE.	46	2.382.233	51.788	45	2.333.795	51.862	43	2.193.947	51.022
DIREZIONE GENERALE DELL'IMMIGRAZIONE E DELLE POLITICHE DI INTEGRAZIONE	38	2.026.364	53.325	35	1.898.277	54.236	46	2.416.003	52.522
DIREZIONE GENERALE DELLE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO	57	3.050.699	53.521	49	2.547.416	51.988	55	2.787.206	50.676

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
DIREZIONE GENERALE PER LA SALUTE E LA SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO	38	2.066.057	54.370	38	2.066.057	54.370	42	2.120.007	50.476
TOTALE GENERALE (*)	980	49.648.084	50.661	981	49.556.440	50.516	920	45.028.531	48.966

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Politiche per il lavoro	42.433.676		15.396.026.890	30.740.528	42.000.000	15.511.201.094
Politiche passive del lavoro e incentivi all'occupazione	6.605.827		12.405.123.068	(2.162.183)		12.409.566.712
Coordinamento e integrazione delle politiche del lavoro e delle politiche sociali, innovazione e coordinamento amministrativo	7.722.527		26.351.098	(377.296)		33.696.329
Politiche di regolamentazione in materia di rapporti di lavoro	6.654.848		113.540.608	(1.024.649)		119.170.807
Contrasto al lavoro nero e irregolare, prevenzione e osservanza delle norme di legislazione sociale e del lavoro			440.371.888			440.371.888
Politiche attive del lavoro, rete dei servizi per il lavoro e la formazione	4.694.583		1.035.682.893	(1.381.845)		1.038.995.631
Sistemi informativi per il monitoraggio e lo sviluppo delle politiche sociali e del lavoro, logistica e servizi di comunicazione istituzionale	13.555.020			36.278.303		49.833.323
Prevenzione in materia di salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	3.200.871		1.374.957.335	(591.802)	42.000.000	1.419.566.404
Politiche previdenziali	6.547.581		102.158.748.644	(971.306)		102.164.324.919
Previdenza obbligatoria e complementare, assicurazioni sociali	6.547.581		102.158.748.644	(971.306)		102.164.324.919
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	27.465.071		58.814.967.586	(7.760.653)	470.925.678	59.305.597.682
Terzo settore (associazionismo, volontariato, Onlus e formazioni sociali) e responsabilita' sociale delle imprese e delle organizzazioni	20.333.900		94.934.776	(6.981.663)		108.287.013

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Trasferimenti assistenziali a enti previdenziali, finanziamento nazionale spesa sociale, programmazione, monitoraggio e valutazione politiche sociali e di inclusione attiva	7.131.171		58.720.032.810	(778.990)	470.925.678	59.197.310.669
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	3.815.335		10.023.516	(886.557)		12.952.294
Flussi migratori per motivi di lavoro e politiche di integrazione sociale delle persone immigrate	3.815.335		10.023.516	(886.557)		12.952.294
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	28.061.903		1.288.921	379.458	39.657.481	69.387.763
Indirizzo politico	9.892.771			1.110.394	39.521.538	50.524.703
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	18.169.132		1.288.921	(730.936)	135.943	18.863.060
TOTALE GENERALE	108.323.565		176.381.055.557	21.501.471	552.583.159	177.063.463.752

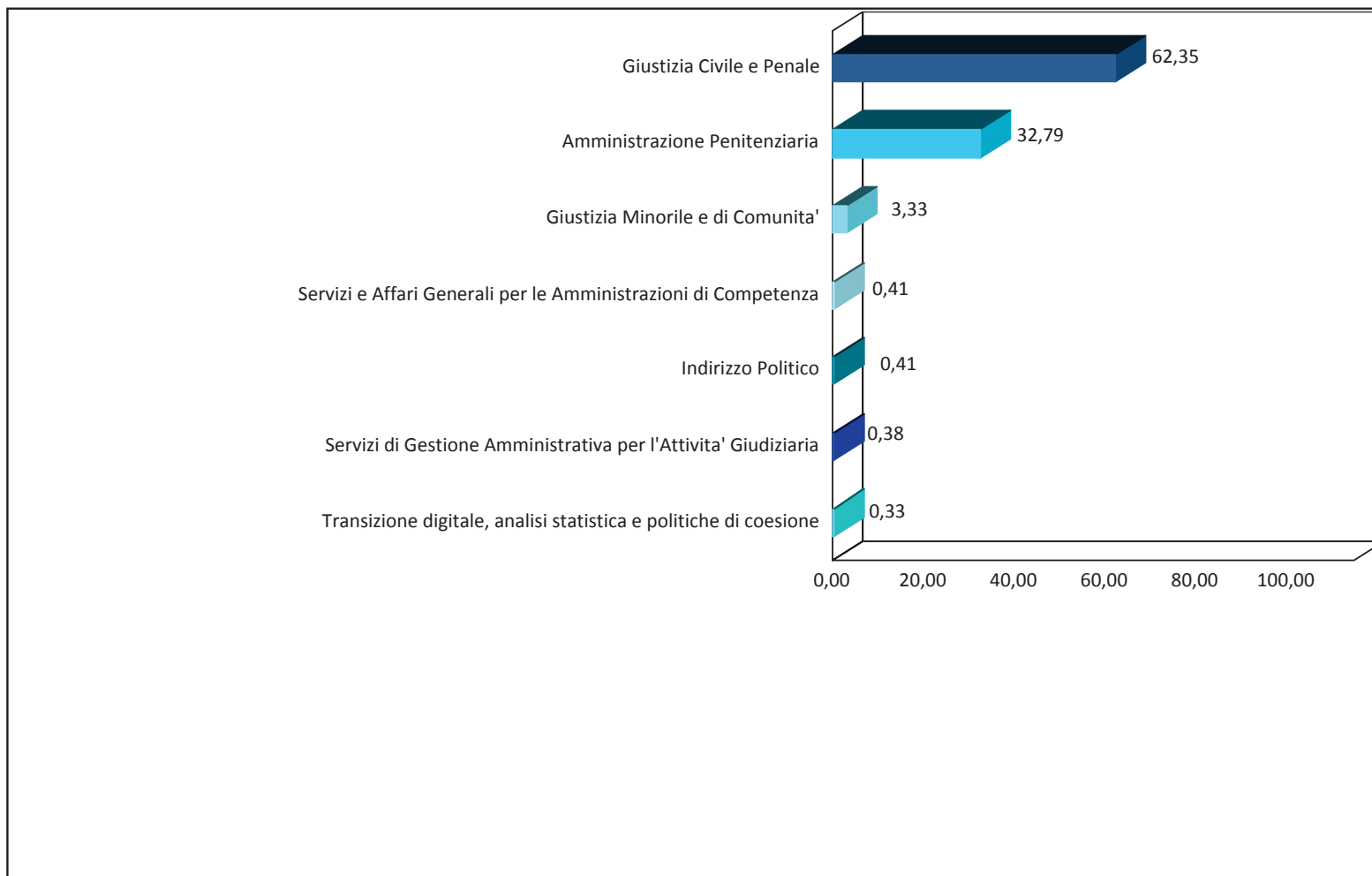
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Giustizia	104.042	99,19	9.064.590.830	99,17	95,60	417.284.423	99,29	4,40	9.481.875.253	99,18
Amministrazione penitenziaria	41.302	39,37	2.997.064.599	32,79	92,76	233.821.320	55,63	7,24	3.230.885.919	33,79
Giustizia civile e penale	57.047	54,38	5.698.949.867	62,35	99,69	18.000.000	4,28	0,31	5.716.949.867	59,80
Giustizia minorile e di comunita'	4.840	4,61	304.399.752	3,33	97,92	6.463.103	1,54	2,08	310.862.855	3,25
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	305	0,29	34.314.837	0,38	17,75	159.000.000	37,83	82,25	193.314.837	2,02
Transizione digitale, analisi statistica e politiche di coesione	548	0,52	29.861.775	0,33	100,00				29.861.775	0,31
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	855	0,81	75.496.310	0,83	96,18	3.000.000	0,71	3,82	78.496.310	0,82
Indirizzo politico	367	0,35	37.639.927	0,41	100,00				37.639.927	0,39
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	488	0,46	37.856.383	0,41	92,66	3.000.000	0,71	7,34	40.856.383	0,43
TOTALE GENERALE (*)	104.897	100,00	9.140.087.140	100,00	95,60	420.284.423	100,00	4,40	9.560.371.563	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	6.401.783.214	70,04	66,96
Retribuzioni	4.890.953.341	53,51	51,15
Oneri sociali	1.440.781.405	15,76	15,07
Costi diversi del personale	70.048.468	0,77	0,73
Acquisto di beni e servizi	2.045.835.118	22,38	21,40
Godimento di beni di terzi	66.260.989	0,72	0,69
Oneri diversi di gestione	64.136.773	0,70	0,67
Imposte dell'esercizio	415.731.034	4,55	4,35
Oneri straordinari	7.521.443	0,08	0,08
Ammortamenti e svalutazioni	138.818.569	1,52	1,45
Totale Costi Propri	9.140.087.140	100,00	95,59
Oneri finanziari	892.084		0,01
Contributi concessi in c/esercizio	420.284.423		4,40
Contributi concessi in c/investimenti	0		0,00
Totale Costi Contributi concessi	420.284.423		4,40
TOTALE GENERALE	9.561.263.647		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	6.401.783.214	6.751.449.168	5.758.320.549	(349.665.954)	(5,18)	643.462.665	11,17
Retribuzioni	4.890.953.341	5.188.355.270	4.422.045.246	(297.401.928)	(5,73)	468.908.096	10,60
Oneri sociali	1.440.781.405	1.493.839.369	1.267.212.930	(53.057.965)	(3,55)	173.568.475	13,70
Costi diversi del personale	70.048.468	69.254.529	69.062.374	793.939	1,15	986.095	1,43
Acquisto di beni e servizi	2.045.835.118	1.978.550.959	2.082.622.413	67.284.159	3,40	(36.787.295)	(1,77)
Godimento di beni terzi	66.260.989	66.491.285	59.126.058	(230.296)	(0,35)	7.134.931	12,07
Oneri diversi di gestione	64.136.773	58.017.056	46.852.272	6.119.717	10,55	17.284.501	36,89
Imposte dell'esercizio	415.731.034	438.716.316	379.226.125	(22.985.282)	(5,24)	36.504.909	9,63
Oneri straordinari	7.521.443	7.511.443	11.980.161	10.000	0,13	(4.458.718)	(37,22)
Ammortamenti e svalutazioni	138.818.569	181.978.363	93.118.799	(43.159.794)	(23,72)	45.699.770	49,08
Totale Costi Propri	9.140.087.140	9.482.714.590	8.431.246.377	(342.627.450)	(3,61)	708.840.763	8,41
Oneri finanziari	892.084	592.084	276.469	300.000	50,67	615.615	222,67
Contributi concessi in c/esercizio	420.284.423	420.577.823	266.536.445	(293.400)	(0,07)	153.747.978	57,68
Contributi concessi in c/investimenti							
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	420.284.423	420.577.823	266.536.445	(293.400)	(0,07)	153.747.978	57,68
TOTALE GENERALE	9.561.263.647	9.903.884.497	8.698.059.291	(342.627.450)	8,41	708.840.763	(3,61)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	37.639.927	31.171.486 (82,81%)	3.395.137 (9,02%)	166.178 (0,44%)	189.000 (0,50%)	2.014.526 (5,35%)		703.601 (1,87%)
Gabinetto del Ministro	21.166.262	17.403.798 (82,22%)	1.821.941 (8,61%)	41.832 (0,20%)	126.882 (0,60%)	1.118.162 (5,28%)		653.647 (3,09%)
Servizio ispettivo	13.966.629	11.987.976 (85,83%)	1.106.163 (7,92%)	3.200 (0,02%)	49.815 (0,36%)	781.670 (5,60%)		37.805 (0,27%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	547.733	471.889 (86,15%)	38.229 (6,98%)	1.000 (0,18%)	4.984 (0,91%)	30.083 (5,49%)		1.547 (0,28%)
Unità di Missione per il PNRR	1.959.304	1.307.823 (66,75%)	428.804 (21,89%)	120.146 (6,13%)	7.319 (0,37%)	84.610 (4,32%)		10.602 (0,54%)
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	34.314.837	18.987.948 (55,33%)	4.782.269 (13,94%)	3.876.848 (11,30%)	2.791.595 (8,14%)	1.199.836 (3,50%)	2.500.000 (7,29%)	176.341 (0,51%)
Direzione Generale degli affari giuridici e legali	10.200.901	4.232.634 (41,49%)	585.871 (5,74%)	14.496 (0,14%)	2.551.348 (25,01%)	273.260 (2,68%)	2.500.000 (24,51%)	43.292 (0,42%)
Ufficio del capo Dipartimento	7.499.774	4.382.622 (58,44%)	783.553 (10,45%)	1.927.350 (25,70%)	78.654 (1,05%)	282.928 (3,77%)		44.667 (0,60%)
Direzione Generale degli affari interni	10.938.905	5.494.428 (50,23%)	3.059.521 (27,97%)	1.927.552 (17,62%)	83.988 (0,77%)	328.196 (3,00%)		45.220 (0,41%)
Direzione Generale degli affari internazionali e della cooperazione giudiziaria	5.675.257	4.878.264 (85,96%)	353.324 (6,23%)	7.450 (0,13%)	77.605 (1,37%)	315.452 (5,56%)		43.162 (0,76%)
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	34.720.773	24.570.293 (70,77%)	6.242.675 (17,98%)	934.047 (2,69%)	287.084 (0,83%)	1.577.265 (4,54%)		1.109.409 (3,20%)
Direzione Generale del Personale e della Formazione	9.971.992	7.629.186 (76,51%)	1.422.176 (14,26%)	72.002 (0,72%)	78.060 (0,78%)	483.456 (4,85%)		287.111 (2,88%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione Generale delle risorse materiali e delle tecnologie	10.990.780	7.512.041 (68,35%)	2.325.023 (21,15%)	75.790 (0,69%)	117.954 (1,07%)	486.204 (4,42%)		473.768 (4,31%)
Direzione Generale del Bilancio e della Contabilita'	2.742.061	2.234.659 (81,50%)	267.651 (9,76%)	14.596 (0,53%)	15.612 (0,57%)	145.017 (5,29%)		64.526 (2,35%)
Direzione Generale Magistrati	6.205.159	3.616.922 (58,29%)	1.484.510 (23,92%)	729.092 (11,75%)	28.622 (0,46%)	230.064 (3,71%)		115.948 (1,87%)
Ufficio del capo Dipartimento	4.810.783	3.577.486 (74,36%)	743.315 (15,45%)	42.567 (0,88%)	46.836 (0,97%)	232.523 (4,83%)		168.056 (3,49%)
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	2.997.064.599	2.197.740.100 (73,33%)	586.355.942 (19,56%)	2.067.984 (0,07%)	24.805.082 (0,83%)	143.544.395 (4,79%)	4.000.000 (0,13%)	38.551.097 (1,29%)
Ufficio del Capo del Dipartimento	52.889.988	47.080.673 (89,02%)	1.984.718 (3,75%)	14.989 (0,03%)	19.404 (0,04%)	2.933.868 (5,55%)	0,00%	856.336 (1,62%)
Direzione generale del Personale	66.743.975	59.766.522 (89,55%)	1.854.112 (2,78%)	1.838 (0,00%)		3.884.003 (5,82%)	1.237.500 (1,85%)	
Direzione generale per la gestione dei beni, dei servizi e degli interventi in materia di edilizia penitenziaria	28.222.120	12.002.466 (42,53%)	5.448.966 (19,31%)	7.232 (0,03%)	496.742 (1,76%)	606.153 (2,15%)		9.660.561 (34,23%)
Direzione Generale dei Detenuti e del Trattamento	13.805.742	10.101.088 (73,17%)	250.051 (1,81%)	3.305 (0,02%)	4.279 (0,03%)	655.947 (4,75%)	2.762.500 (20,01%)	28.572 (0,21%)
Direzione Generale della formazione	152.551.745	134.044.458 (87,87%)	7.914.080 (5,19%)	25.673 (0,02%)	1.488.236 (0,98%)	8.806.622 (5,77%)		272.676 (0,18%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per il Piemonte, la Liguria e la Valle d'Aosta	275.978.415	202.632.421 (73,42%)	55.584.659 (20,14%)	205.653 (0,07%)	2.216.619 (0,80%)	13.273.353 (4,81%)		2.065.710 (0,75%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per il Veneto, Friuli Venezia Giulia, Trentino Alto Adige	189.138.260	135.554.851 (71,67%)	33.651.815 (17,79%)	130.977 (0,07%)	1.331.745 (0,70%)	8.890.448 (4,70%)		9.578.423 (5,06%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Lombardia	328.860.216	228.118.847 (69,37%)	80.302.983 (24,42%)	231.964 (0,07%)	3.311.121 (1,01%)	14.942.248 (4,54%)		1.953.053 (0,59%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per l'Emilia Romagna e le Marche	212.466.719	157.088.161 (73,94%)	41.761.574 (19,66%)	150.883 (0,07%)	1.672.627 (0,79%)	10.288.093 (4,84%)		1.505.381 (0,71%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Toscana e l'Umbria	236.287.290	172.249.100 (72,90%)	48.940.358 (20,71%)	175.592 (0,07%)	1.959.533 (0,83%)	11.288.692 (4,78%)		1.674.015 (0,71%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per il Lazio, l'Abruzzo ed il Molise	376.036.430	265.930.681 (70,72%)	85.996.317 (22,87%)	320.382 (0,09%)	3.398.448 (0,90%)	17.401.434 (4,63%)		2.989.168 (0,79%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Campania	317.955.567	226.503.594 (71,24%)	71.190.315 (22,39%)	243.126 (0,08%)	2.860.210 (0,90%)	14.821.698 (4,66%)		2.336.624 (0,73%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Puglia e la Basilicata	190.036.061	138.850.600 (73,07%)	38.769.189 (20,40%)	140.336 (0,07%)	1.551.840 (0,82%)	9.092.225 (4,78%)		1.631.871 (0,86%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Calabria	134.596.848	98.106.799 (72,89%)	27.876.371 (20,71%)	95.120 (0,07%)	1.123.863 (0,83%)	6.427.617 (4,78%)		967.078 (0,72%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Sicilia	309.133.545	226.452.461 (73,25%)	63.001.814 (20,38%)	238.090 (0,08%)	2.505.319 (0,81%)	14.776.939 (4,78%)		2.158.922 (0,70%)
Provveditorato regionale dell'Amministrazione penitenziaria per la Sardegna	112.361.679	83.257.378 (74,10%)	21.828.620 (19,43%)	82.824 (0,07%)	865.096 (0,77%)	5.455.054 (4,85%)		872.707 (0,78%)
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	304.399.752	225.396.541 (74,05%)	57.512.944 (18,89%)	4.172.376 (1,37%)	1.089.234 (0,36%)	14.609.188 (4,80%)	32.341 (0,01%)	1.587.127 (0,52%)
Ufficio Capo del Dipartimento	6.665.802	5.950.061 (89,26%)	269.188 (4,04%)		28.487 (0,43%)	388.048 (5,82%)		30.018 (0,45%)
Direzione Generale del personale, delle risorse e per l'attuazione dei provvedimenti del giudice minorile	6.645.124	4.979.775 (74,94%)	280.762 (4,23%)	959.646 (14,44%)	28.487 (0,43%)	324.197 (4,88%)	32.341 (0,49%)	39.915 (0,60%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione Generale per l'esecuzione penale esterna e di messa alla prova	2.393.244	2.006.356 (83,83%)	206.537 (8,63%)	(0,00%)	28.487 (1,19%)	128.927 (5,39%)	(0,00%)	22.937 (0,96%)
Uffici territoriali	288.695.582	212.460.350 (73,59%)	56.756.457 (19,66%)	3.212.730 (1,11%)	1.003.773 (0,35%)	13.768.015 (4,77%)	(0,00%)	1.494.256 (0,52%)
DIPARTIMENTO DELLA TRANSIZIONE DIGITALE, L'ANALISI STATISTICA E LE POLITICHE DI COESIONE	32.997.384	26.475.392 (80,23%)	1.284.252 (3,89%)	20.915 (0,06%)	105.510 (0,32%)	1.716.912 (5,20%)		3.394.404 (10,29%)
Ufficio Capo del Dipartimento	2.064.025	1.922.214 (93,13%)	12.645 (0,61%)	163 (0,01%)		125.549 (6,08%)		3.454 (0,17%)
Direzione Generale per i sistemi informativi automatizzati	27.773.061	21.906.377 (78,88%)	1.030.769 (3,71%)	8.466 (0,03%)	92.500 (0,33%)	1.419.743 (5,11%)		3.315.206 (11,94%)
Direzione Generale di Statistica e analisi organizzativa	1.896.478	1.494.116 (78,78%)	228.693 (12,06%)	12.123 (0,64%)	13.010 (0,69%)	96.994 (5,11%)		51.542 (2,72%)
Direzione Generale per il coordinamento delle politiche di coesione	1.263.821	1.152.684 (91,21%)	12.145 (0,96%)	163 (0,01%)		74.627 (5,90%)		24.202 (1,91%)
UFFICI GIUDIZIARI	5.698.949.867	3.877.441.454 (68,04%)	1.386.261.899 (24,32%)	55.022.641 (0,97%)	34.869.268 (0,61%)	251.068.913 (4,41%)	989.102 (0,02%)	93.296.590 (1,64%)
Corti di Appello	3.903.603.208	2.675.705.873 (68,54%)	915.129.663 (23,44%)	38.995.039 (1,00%)	30.011.323 (0,77%)	172.894.944 (4,43%)	742.000 (0,02%)	70.124.366 (1,80%)
Procure Generali	1.598.547.089	1.031.273.821 (64,51%)	459.665.008 (28,76%)	15.894.191 (0,99%)	3.802.945 (0,24%)	67.069.973 (4,20%)	247.102 (0,02%)	20.594.049 (1,29%)
Corte Suprema di Cassazione	153.795.777	135.110.300 (87,85%)	7.195.390 (4,68%)	103.361 (0,07%)	769.000 (0,50%)	8.806.541 (5,73%)		1.811.185 (1,18%)
Tribunale superiore delle acque pubbliche	1.887.152	1.104.340 (58,52%)	505.925 (26,81%)	2.026 (0,11%)	176.000 (9,33%)	70.288 (3,72%)		28.573 (1,51%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Procura Generale presso la Suprema Corte di Cassazione	26.240.110	22.768.312 (86,77%)	1.626.344 (6,20%)	16.849 (0,06%)	15.000 (0,06%)	1.483.371 (5,65%)		330.234 (1,26%)
Direzione Nazionale antimafia e antiterrorismo	14.876.531	11.478.808 (77,16%)	2.139.569 (14,38%)	11.175 (0,08%)	95.000 (0,64%)	743.795 (5,00%)		408.183 (2,74%)
TOTALE GENERALE	9.140.087.140	6.401.783.214 (70,04%)	2.045.835.118 (22,38%)	66.260.989 (0,72%)	64.136.773 (0,70%)	415.731.034 (4,55%)	7.521.443 (0,08%)	138.818.569 (1,52%)

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA**

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	367	30.590.236	83.352	367	30.590.236	83.352	318	26.254.856	82.524
DIPARTIMENTO DEGLI AFFARI DI GIUSTIZIA	305	18.168.268	59.492	305	17.994.388	58.923	311	16.830.369	54.079
DIPARTIMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE GIUDIZIARIA, DEL PERSONALE E DEI SERVIZI	488	23.881.391	48.987	488	24.248.131	49.689	980	44.223.898	45.108
DIPARTIMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE PENITENZIARIA	41.302	2.061.059.941	49.903	41.302	2.061.059.941	49.903	39.211	1.922.368.455	49.027
DIPARTIMENTO PER LA GIUSTIZIA MINORILE E DI COMUNITÀ	4.840	218.075.578	45.057	4.840	218.075.578	45.057	4.332	188.098.222	43.421
DIPARTIMENTO DELLA TRANSIZIONE DIGITALE, L'ANALISI STATISTICA E LE POLITICHE DI COESIONE	548	26.061.657	47.558	517	23.954.920	46.334			
UFFICI GIUDIZIARI	57.047	3.815.330.450	66.880	65.215	4.167.720.180	63.907	52.607	3.354.396.133	63.763
TOTALE GENERALE (*)	104.897	6.193.167.520	59.041	113.034	6.543.643.373	57.891	97.759	5.552.171.933	56.794

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA GIUSTIZIA
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Giustizia	9.064.590.830	842.084	417.284.423	1.637.277.659	138.118.590	11.258.113.586
Amministrazione penitenziaria	2.997.064.599	837.886	233.821.320	320.066.944	25.046	3.551.815.795
Giustizia civile e penale	5.698.949.867		18.000.000	(124.023.067)	138.093.544	5.731.020.344
Giustizia minorile e di comunita'	304.399.752	4.198	6.463.103	73.210.036		384.077.089
Servizi di gestione amministrativa per l'attivita' giudiziaria	34.314.837		159.000.000	1.081.996.306		1.275.311.143
Transizione digitale, analisi statistica e politiche di coesione	29.861.775			286.027.440		315.889.215
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	75.496.310	50.000	3.000.000	111.424.317	50.000	190.020.627
Indirizzo politico	37.639.927			3.416.843		41.056.770
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	37.856.383	50.000	3.000.000	108.007.474	50.000	148.963.857
TOTALE GENERALE	9.140.087.140	892.084	420.284.423	1.748.701.976	138.168.590	11.448.134.213

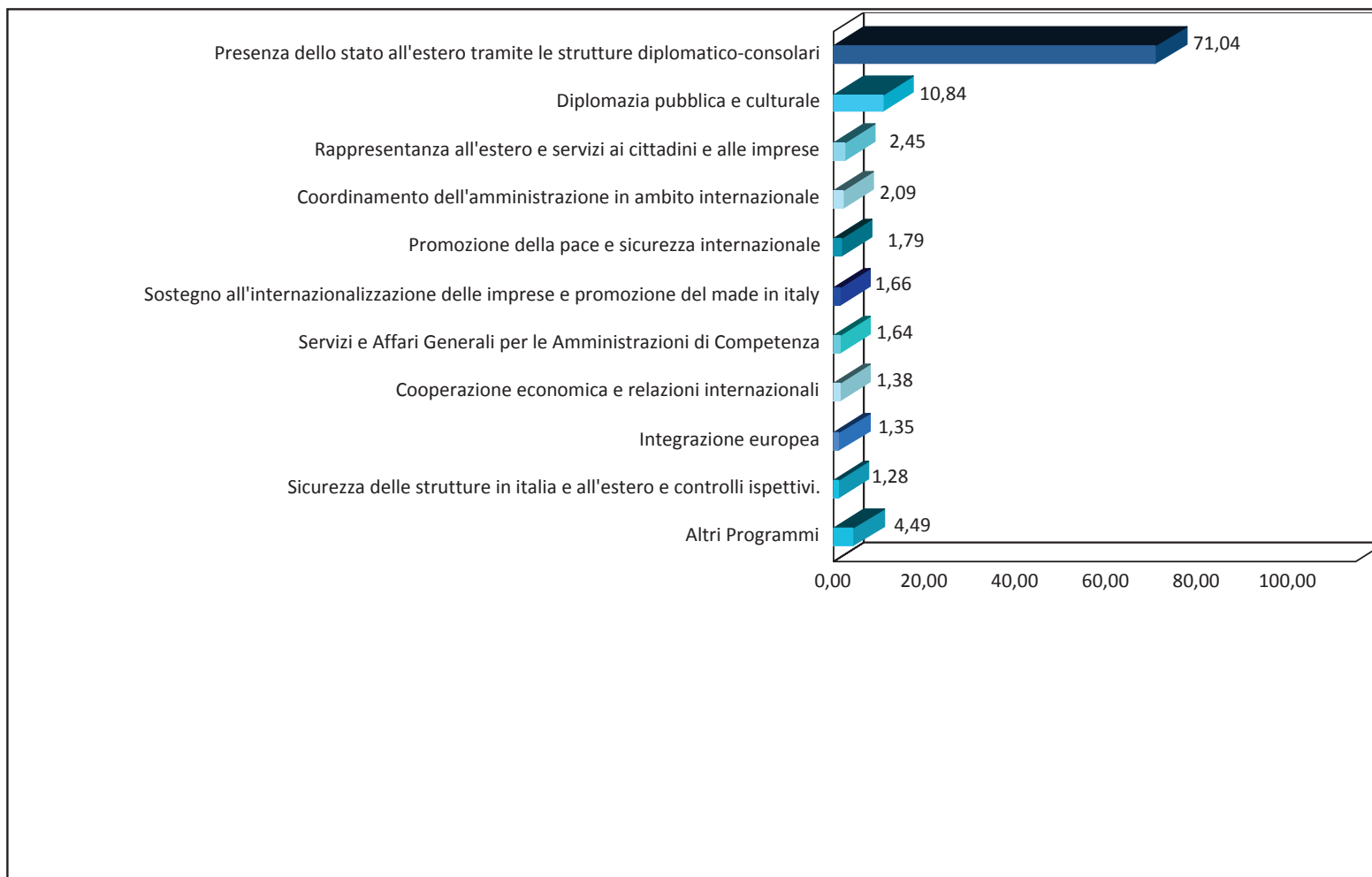
**MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E
DELLA COOPERAZIONE
INTERNAZIONALE**

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
L'Italia in Europa e nel mondo	7.283	93,76	1.031.813.606	95,49	37,50	1.719.811.669	76,95	62,50	2.751.625.275	83,00
Protocollo internazionale	101	1,29	11.109.982	1,03	100,00				11.109.982	0,34
Cooperazione allo sviluppo	113	1,46	13.044.360	1,21	1,25	1.030.212.379	46,10	98,75	1.043.256.739	31,47
Cooperazione economica e relazioni internazionali	121	1,55	14.858.559	1,38	29,38	35.710.597	1,60	70,62	50.569.156	1,53
Promozione della pace e sicurezza internazionale	163	2,10	19.313.407	1,79	3,88	478.862.562	21,43	96,12	498.175.969	15,03
Integrazione europea	143	1,84	14.557.991	1,35	43,91	18.593.867	0,83	56,09	33.151.858	1,00
Italiani nel mondo e politiche migratorie	123	1,58	11.307.521	1,05	14,64	65.930.870	2,95	85,36	77.238.391	2,33
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	4.988	64,22	767.614.401	71,04	100,00	22.000	0,00	0,00	767.636.401	23,15
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	296	3,81	26.471.944	2,45	78,28	7.345.857	0,33	21,72	33.817.801	1,02
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	194	2,49	22.550.261	2,09	99,64	82.557	0,00	0,36	22.632.818	0,68
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	157	2,02	13.812.820	1,28	100,00				13.812.820	0,42
Diplomazia pubblica e culturale	886	11,40	117.172.359	10,84	58,52	83.050.980	3,72	41,48	200.223.339	6,04
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	355	4,57	30.745.420	2,85	99,70	92.000	0,00	0,30	30.837.420	0,93
Indirizzo politico	143	1,84	13.012.133	1,20	100,00				13.012.133	0,39
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	212	2,73	17.733.287	1,64	99,48	92.000	0,00	0,52	17.825.287	0,54
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	130	1,67	17.979.005	1,66	3,37	514.965.785	23,04	96,63	532.944.790	16,07
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	130	1,67	17.979.005	1,66	3,37	514.965.785	23,04	96,63	532.944.790	16,07
TOTALE GENERALE (*)	7.767	100,00	1.080.538.031	100,00	32,59	2.234.869.454	100,00	67,41	3.315.407.485	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	856.562.456	79,27	25,84
Retribuzioni	314.136.444	29,07	9,47
Oneri sociali	92.515.159	8,56	2,79
Costi diversi del personale	449.910.853	41,64	13,57
Acquisto di beni e servizi	146.615.088	13,57	4,42
Godimento di beni di terzi	33.244.890	3,08	1,00
Oneri diversi di gestione	4.630.348	0,43	0,14
Imposte dell'esercizio	26.701.598	2,47	0,81
Oneri straordinari	1.119.754	0,10	0,03
Ammortamenti e svalutazioni	11.663.898	1,08	0,35
Totale Costi Propri	1.080.538.031	100,00	32,59
Oneri finanziari	40.518		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	2.232.569.454		67,34
Contributi concessi in c/investimenti	2.300.000		0,07
Totale Costi Contributi concessi	2.234.869.454		67,41
TOTALE GENERALE	3.315.448.003		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	856.562.456	722.213.928	701.239.643	134.348.527	18,60	155.322.813	22,15
Retribuzioni	314.136.444	302.162.314	296.522.854	11.974.130	3,96	17.613.590	5,94
Oneri sociali	92.515.159	88.951.887	87.041.135	3.563.271	4,01	5.474.024	6,29
Costi diversi del personale	449.910.853	331.099.727	317.675.654	118.811.126	35,88	132.235.199	41,63
Acquisto di beni e servizi	146.615.088	127.525.148	163.252.762	19.089.940	14,97	(16.637.674)	(10,19)
Godimento di beni terzi	33.244.890	36.220.574	38.635.281	(2.975.684)	(8,22)	(5.390.391)	(13,95)
Oneri diversi di gestione	4.630.348	9.091.020	32.019.391	(4.460.672)	(49,07)	(27.389.043)	(85,54)
Imposte dell'esercizio	26.701.598	25.674.369	25.186.506	1.027.229	4,00	1.515.092	6,02
Oneri straordinari	1.119.754	1.119.754	891.459			228.295	25,61
Ammortamenti e svalutazioni	11.663.898	11.209.784	9.676.277	454.114	4,05	1.987.621	20,54
Totale Costi Propri	1.080.538.031	933.054.577	970.901.319	147.483.454	15,81	109.636.712	11,29
Oneri finanziari	40.518		12.083	40.518		28.435	235,34
Contributi concessi in c/esercizio	2.232.569.454	2.157.841.824	2.459.819.183	74.727.630	3,46	(227.249.729)	(9,24)
Contributi concessi in c/investimenti	2.300.000	2.300.000	202.315.572			(200.015.572)	(98,86)
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	2.234.869.454	2.160.141.824	2.662.134.755	74.727.630	3,46	(427.265.301)	(16,05)
TOTALE GENERALE	3.315.448.003	3.093.196.401	3.633.048.157	147.483.454	11,29	109.636.712	15,81

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	13.012.133	9.364.608 (71,97%)	2.374.350 (18,25%)	60.541 (0,47%)	107.483 (0,83%)	607.599 (4,67%)		497.553 (3,82%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	12.665.024	9.106.563 (71,90%)	2.322.420 (18,34%)	59.592 (0,47%)	102.958 (0,81%)	590.605 (4,66%)		482.887 (3,81%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	347.110	258.045 (74,34%)	51.930 (14,96%)	949 (0,27%)	4.525 (1,30%)	16.994 (4,90%)		14.666 (4,23%)
SEGRETERIA GENERALE	22.550.261	14.617.678 (64,82%)	4.460.449 (19,78%)	407.677 (1,81%)	222.714 (0,99%)	951.896 (4,22%)	1.119.754 (4,97%)	770.092 (3,42%)
Segreteria generale	22.550.261	14.617.678 (64,82%)	4.460.449 (19,78%)	407.677 (1,81%)	222.714 (0,99%)	951.896 (4,22%)	1.119.754 (4,97%)	770.092 (3,42%)
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	11.109.982	6.670.956 (60,04%)	3.297.310 (29,68%)	335.529 (3,02%)	55.184 (0,50%)	432.380 (3,89%)		318.623 (2,87%)
Cerimoniale diplomatico della Repubblica	11.109.982	6.670.956 (60,04%)	3.297.310 (29,68%)	335.529 (3,02%)	55.184 (0,50%)	432.380 (3,89%)		318.623 (2,87%)
ISPETTORATO GENERALE DEL MINISTERO E DEGLI UFFICI ALL'ESTERO	13.812.820	11.076.504 (80,19%)	1.613.325 (11,68%)	24.064 (0,17%)	56.680 (0,41%)	675.549 (4,89%)		366.698 (2,65%)
Ispettorato generale del ministero e degli uffici all'estero	4.986.837	4.013.013 (80,47%)	628.217 (12,60%)	13.247 (0,27%)	24.075 (0,48%)	212.002 (4,25%)		96.284 (1,93%)
Comando Carabinieri	8.825.983	7.063.491 (80,03%)	985.108 (11,16%)	10.817 (0,12%)	32.605 (0,37%)	463.547 (5,25%)		270.415 (3,06%)
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	26.471.944	19.085.864 (72,10%)	4.755.358 (17,96%)	133.711 (0,51%)	212.225 (0,80%)	1.245.446 (4,70%)		1.039.341 (3,93%)
Direzione generale per le risorse e l'innovazione	26.471.944	19.085.864 (72,10%)	4.755.358 (17,96%)	133.711 (0,51%)	212.225 (0,80%)	1.245.446 (4,70%)		1.039.341 (3,93%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	37.550.468	21.478.877 (57,20%)	13.497.296 (35,94%)	380.522 (1,01%)	489.443 (1,30%)	1.017.366 (2,71%)		686.963 (1,83%)
Direzione generale per l'amministrazione, l'informatica e le comunicazioni	37.550.468	21.478.877 (57,20%)	13.497.296 (35,94%)	380.522 (1,01%)	489.443 (1,30%)	1.017.366 (2,71%)		686.963 (1,83%)
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	13.044.360	9.111.351 (69,85%)	2.847.479 (21,83%)	31.276 (0,24%)	137.932 (1,06%)	590.895 (4,53%)		325.427 (2,49%)
Direzione generale per la cooperazione allo sviluppo	13.044.360	9.111.351 (69,85%)	2.847.479 (21,83%)	31.276 (0,24%)	137.932 (1,06%)	590.895 (4,53%)		325.427 (2,49%)
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	17.979.005	9.916.768 (55,16%)	7.074.279 (39,35%)	32.752 (0,18%)	147.488 (0,82%)	645.353 (3,59%)		162.365 (0,90%)
Direzione generale per la promozione del sistema paese	17.979.005	9.916.768 (55,16%)	7.074.279 (39,35%)	32.752 (0,18%)	147.488 (0,82%)	645.353 (3,59%)		162.365 (0,90%)
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	11.307.521	8.758.771 (77,46%)	1.534.001 (13,57%)	32.225 (0,28%)	97.187 (0,86%)	575.251 (5,09%)		310.086 (2,74%)
Direzione generale per gli italiani all'estero e le politiche migratorie	11.307.521	8.758.771 (77,46%)	1.534.001 (13,57%)	32.225 (0,28%)	97.187 (0,86%)	575.251 (5,09%)		310.086 (2,74%)
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	19.313.407	14.994.648 (77,64%)	2.753.234 (14,26%)	55.315 (0,29%)	113.131 (0,59%)	975.443 (5,05%)		421.636 (2,18%)
Direzione generale per gli affari politici e di sicurezza	19.313.407	14.994.648 (77,64%)	2.753.234 (14,26%)	55.315 (0,29%)	113.131 (0,59%)	975.443 (5,05%)		421.636 (2,18%)
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	14.858.559	10.827.814 (72,87%)	2.829.069 (19,04%)	30.328 (0,20%)	106.713 (0,72%)	709.160 (4,77%)		355.476 (2,39%)
Direzione generale per la mondializzazione e le questioni globali	14.858.559	10.827.814 (72,87%)	2.829.069 (19,04%)	30.328 (0,20%)	106.713 (0,72%)	709.160 (4,77%)		355.476 (2,39%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIREZIONE GENERALE PER L'EUROPA E LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	14.557.991	11.759.701 (80,78%)	1.600.031 (10,99%)	40.765 (0,28%)	76.532 (0,53%)	771.988 (5,30%)		308.974 (2,12%)
Direzione generale per l'Europa e la politica commerciale internazionale	14.557.991	11.759.701 (80,78%)	1.600.031 (10,99%)	40.765 (0,28%)	76.532 (0,53%)	771.988 (5,30%)		308.974 (2,12%)
DIREZIONE GENERALE PER LA DIPLOMAZIA PUBBLICA E CULTURALE	117.172.359	109.349.586 (93,32%)	3.971.096 (3,39%)	99.668 (0,09%)	66.964 (0,06%)	3.006.444 (2,57%)		678.602 (0,58%)
Direzione generale per la Diplomazia pubblica e culturale	117.172.359	109.349.586 (93,32%)	3.971.096 (3,39%)	99.668 (0,09%)	66.964 (0,06%)	3.006.444 (2,57%)		678.602 (0,58%)
RETE ESTERA	747.797.220	599.549.329 (80,18%)	94.007.811 (12,57%)	31.580.517 (4,22%)	2.740.672 (0,37%)	14.496.828 (1,94%)		5.422.063 (0,73%)
Consolato Generale di Parigi	4.882.787	4.014.900 (82,23%)	597.600 (12,24%)	1.005 (0,02%)	136.483 (2,80%)	90.763 (1,86%)		42.035 (0,86%)
Rappresentanza Permanente presso UE Bruxelles	20.769.297	17.360.001 (83,58%)	2.769.658 (13,34%)	208.380 (1,00%)	1.000 (0,00%)	371.738 (1,79%)		58.520 (0,28%)
Ambasciata Berna	2.402.179	2.270.129 (94,50%)	31.409 (1,31%)			83.957 (3,50%)		16.684 (0,69%)
Ambasciata Lisbona	2.264.038	2.142.904 (94,65%)	30.775 (1,36%)			76.944 (3,40%)		13.416 (0,59%)
Ambasciata Il Cairo	9.725.265	8.689.512 (89,35%)	622.593 (6,40%)	190.000 (1,95%)	1.000 (0,01%)	179.016 (1,84%)		43.144 (0,44%)
Ambasciata ABIDJAN	2.719.814	2.403.724 (88,38%)	251.221 (9,24%)	1.750 (0,06%)	700 (0,03%)	47.654 (1,75%)		14.765 (0,54%)
Ambasciata ABU DHABI	1.729.229	1.631.703 (94,36%)	21.321 (1,23%)			62.936 (3,64%)		13.269 (0,77%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata ABUJA	3.302.249	2.822.488 (85,47%)	390.649 (11,83%)	(0,00%)	459 (0,01%)	46.184 (1,40%)		42.470 (1,29%)
Ambasciata ACCRA	2.518.519	2.154.680 (85,55%)	308.811 (12,26%)	934 (0,04%)	540 (0,02%)	46.401 (1,84%)		7.154 (0,28%)
Ambasciata ADDIS ABEBA	5.940.199	4.960.590 (83,51%)	775.472 (13,05%)	3.827 (0,06%)	5.112 (0,09%)	104.908 (1,77%)		90.289 (1,52%)
Consolato ADELAIDE	910.390	745.142 (81,85%)	55.616 (6,11%)	88.685 (9,74%)	400 (0,04%)	19.607 (2,15%)		940 (0,10%)
Ambasciata AL KUWAIT	1.245.987	1.148.496 (92,18%)	14.120 (1,13%)	(0,00%)	(0,00%)	46.146 (3,70%)		37.225 (2,99%)
Ambasciata ALGERI	2.888.286	2.690.765 (93,16%)	37.784 (1,31%)	(0,00%)	(0,00%)	98.381 (3,41%)		61.355 (2,12%)
Ambasciata AMMAN	3.278.404	2.819.011 (85,99%)	288.256 (8,79%)	47.692 (1,45%)	1.000 (0,03%)	65.477 (2,00%)		56.969 (1,74%)
Ambasciata ANKARA	5.949.460	5.057.910 (85,01%)	714.097 (12,00%)	500 (0,01%)	700 (0,01%)	116.377 (1,96%)		59.877 (1,01%)
Ambasciata ASMARA	2.434.794	2.000.202 (82,15%)	334.705 (13,75%)	40.110 (1,65%)	668 (0,03%)	40.432 (1,66%)		18.676 (0,77%)
Ambasciata ASSUNZIONE	1.429.457	1.171.378 (81,95%)	85.698 (6,00%)	134.145 (9,38%)	25 (0,00%)	28.395 (1,99%)		9.816 (0,69%)
Ambasciata ASTANA	3.196.305	2.526.664 (79,05%)	275.889 (8,63%)	323.565 (10,12%)	9.000 (0,28%)	46.590 (1,46%)		14.596 (0,46%)
Ambasciata ATENE	5.479.958	4.640.997 (84,69%)	579.375 (10,57%)	96.000 (1,75%)	5.588 (0,10%)	120.604 (2,20%)		37.393 (0,68%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata BAGHDAD	9.416.698	8.097.917 (86,00%)	767.767 (8,15%)	303.018 (3,22%)	255 (0,00%)	118.082 (1,25%)		129.660 (1,38%)
Consolato generale BAHIA BLANCA	1.901.063	1.211.367 (63,72%)	633.737 (33,34%)	5.000 (0,26%)	10.000 (0,53%)	33.651 (1,77%)		7.309 (0,38%)
Ambasciata BAKU	2.368.220	1.802.416 (76,11%)	356.867 (15,07%)	141.033 (5,96%)	586 (0,02%)	41.790 (1,76%)		25.528 (1,08%)
Ambasciata BANGKOK	4.299.837	3.594.744 (83,60%)	289.455 (6,73%)	323.896 (7,53%)	3.600 (0,08%)	76.699 (1,78%)		11.443 (0,27%)
Consolato generale BARCELLONA	4.452.720	3.656.879 (82,13%)	685.347 (15,39%)		16.000 (0,36%)	87.116 (1,96%)		7.378 (0,17%)
Consolato BASILEA	2.194.222	1.590.426 (72,48%)	279.633 (12,74%)	274.214 (12,50%)	10.459 (0,48%)	32.461 (1,48%)		7.029 (0,32%)
Ambasciata BEIRUT	3.099.657	2.902.654 (93,64%)	33.130 (1,07%)			121.986 (3,94%)		41.888 (1,35%)
Ambasciata BELGRADO	4.958.363	4.348.560 (87,70%)	489.448 (9,87%)	1.500 (0,03%)	4.350 (0,09%)	107.959 (2,18%)		6.546 (0,13%)
Consolato BELO HORIZONTE	1.415.797	995.956 (70,35%)	296.126 (20,92%)	89.000 (6,29%)	700 (0,05%)	30.280 (2,14%)		3.735 (0,26%)
Consolato generale BENGASI	610.578	522.722 (85,61%)	6.850 (1,12%)			20.115 (3,29%)		60.891 (9,97%)
Ambasciata D"ITALIA BERLINO	10.933.358	9.361.830 (85,63%)	1.202.469 (11,00%)	88.388 (0,81%)	12.500 (0,11%)	215.321 (1,97%)		52.850 (0,48%)
Ambasciata BOGOTA"	3.494.281	2.940.550 (84,15%)	410.315 (11,74%)		61.820 (1,77%)	70.055 (2,00%)		11.541 (0,33%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Consolato generale BOSTON	2.292.242	1.554.031 (67,80%)	265.248 (11,57%)	431.916 (18,84%)	3.466 (0,15%)	34.391 (1,50%)		3.190 (0,14%)
Ambasciata BRASILIA	7.395.244	5.098.404 (68,94%)	2.130.581 (28,81%)		23.300 (0,32%)	112.836 (1,53%)		30.124 (0,41%)
Ambasciata BRATISLAVA	2.726.554	1.892.333 (69,40%)	584.738 (21,45%)	189.400 (6,95%)	2.685 (0,10%)	51.220 (1,88%)		6.178 (0,23%)
Ambasciata BRAZZAVILLE	1.935.703	1.625.886 (83,99%)	135.434 (7,00%)	137.936 (7,13%)	320 (0,02%)	31.719 (1,64%)		4.409 (0,23%)
Consolato BRISBANE	1.140.162	779.445 (68,36%)	206.135 (18,08%)	133.167 (11,68%)	2.500 (0,22%)	14.215 (1,25%)		4.699 (0,41%)
Ambasciata BRUXELLES	7.465.659	5.217.826 (69,89%)	2.064.166 (27,65%)	6.567 (0,09%)	14.600 (0,20%)	138.636 (1,86%)		23.864 (0,32%)
Rappresentanza CONSIGLIO ATLANTICO BRUXELLES	4.995.556	3.927.500 (78,62%)	828.145 (16,58%)	132.000 (2,64%)	200 (0,00%)	88.772 (1,78%)		18.938 (0,38%)
Ambasciata BUCAREST	6.382.537	4.197.480 (65,77%)	1.889.866 (29,61%)	171.000 (2,68%)	8.807 (0,14%)	104.489 (1,64%)		10.895 (0,17%)
Ambasciata BUDAPEST	2.773.570	2.609.510 (94,08%)	74.290 (2,68%)		2.500 (0,09%)	68.720 (2,48%)		18.550 (0,67%)
Consolato generale BUENOS AIRES	11.822.633	7.604.882 (64,32%)	3.797.312 (32,12%)	104.852 (0,89%)	87.010 (0,74%)	187.341 (1,58%)		41.235 (0,35%)
Ambasciata BUENOS AIRES	6.990.893	5.889.696 (84,25%)	873.302 (12,49%)		55.322 (0,79%)	135.296 (1,94%)		37.277 (0,53%)
Ambasciata CANBERRA	2.269.771	1.820.432 (80,20%)	326.689 (14,39%)	13.828 (0,61%)	23.714 (1,04%)	40.207 (1,77%)		44.902 (1,98%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Consolato generale CANTON	3.624.667	3.008.567 (83,00%)	150.277 (4,15%)	382.083 (10,54%)	8.689 (0,24%)	71.502 (1,97%)		3.549 (0,10%)
Consolato CAPETOWN	1.320.667	1.170.074 (88,60%)	121.358 (9,19%)	1.800 (0,14%)	1.500 (0,11%)	21.717 (1,64%)		4.217 (0,32%)
Consolato generale D"ITALIA CAPODISTRIA	936.776	772.754 (82,49%)	78.458 (8,38%)	58.275 (6,22%)	2.500 (0,27%)	16.985 (1,81%)		7.805 (0,83%)
Ambasciata CARACAS	4.281.868	2.731.484 (63,79%)	159.520 (3,73%)			59.119 (1,38%)		1.331.745 (31,10%)
Consolato generale CARACAS	1.726.030	1.602.811 (92,86%)	20.358 (1,18%)			63.075 (3,65%)		39.786 (2,31%)
Consolato generale CASABLANCA	2.817.673	2.342.059 (83,12%)	413.869 (14,69%)		1.500 (0,05%)	48.858 (1,73%)		11.387 (0,40%)
Consolato generale CHARLEROI	3.084.901	2.609.550 (84,59%)	243.253 (7,89%)	136.000 (4,41%)	20.920 (0,68%)	65.283 (2,12%)		9.895 (0,32%)
Consolato generale CHICAGO	2.393.550	1.647.118 (68,81%)	192.295 (8,03%)	477.980 (19,97%)	33.046 (1,38%)	38.991 (1,63%)		4.120 (0,17%)
Ambasciata D"ITALIA CHISINAU	2.119.684	1.649.051 (77,80%)	218.497 (10,31%)	211.262 (9,97%)	2.700 (0,13%)	34.448 (1,63%)		3.726 (0,18%)
Ambasciata CITTA" DEL MESSICO	4.712.109	4.105.834 (87,13%)	491.138 (10,42%)		4.971 (0,11%)	94.057 (2,00%)		16.108 (0,34%)
Ambasciata COLOMBO	1.154.470	1.082.090 (93,73%)	13.746 (1,19%)			42.557 (3,69%)		16.077 (1,39%)
Consolato generale COLONIA	3.756.013	3.184.039 (84,77%)	450.825 (12,00%)	14.050 (0,37%)	9.100 (0,24%)	86.741 (2,31%)		11.258 (0,30%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata COPENAGHEN	3.208.334	2.363.656 (73,67%)	659.004 (20,54%)	108.230 (3,37%)	3.120 (0,10%)	60.963 (1,90%)		13.361 (0,42%)
Consolato generale CORDOBA	2.516.352	1.911.636 (75,97%)	416.086 (16,54%)		120.250 (4,78%)	50.775 (2,02%)		17.605 (0,70%)
Consolato generale CURITIBA	1.961.460	1.733.270 (88,37%)	144.875 (7,39%)	10.000 (0,51%)	5.600 (0,29%)	51.870 (2,64%)		15.846 (0,81%)
Ambasciata DAKAR	1.635.801	1.549.976 (94,75%)	20.789 (1,27%)			58.680 (3,59%)		6.357 (0,39%)
Ambasciata DAMASCO	1.592.076	1.271.798 (79,88%)	166.109 (10,43%)	107.176 (6,73%)	1.170 (0,07%)	36.824 (2,31%)		8.999 (0,57%)
Ambasciata DAR-ES-SALAAM	1.089.249	1.031.161 (94,67%)	14.108 (1,30%)			38.491 (3,53%)		5.489 (0,50%)
Consolato DETROIT	659.468	625.526 (94,85%)	9.058 (1,37%)			22.304 (3,38%)		2.580 (0,39%)
Ambasciata DHAKA	3.168.555	2.449.079 (77,29%)	331.888 (10,47%)	326.292 (10,30%)	492 (0,02%)	48.992 (1,55%)		11.812 (0,37%)
Ambasciata DOHA	1.216.597	1.136.638 (93,43%)	15.467 (1,27%)			42.577 (3,50%)		21.915 (1,80%)
Consolato DORTMUND	1.668.012	1.310.071 (78,54%)	214.631 (12,87%)	64.600 (3,87%)	37.856 (2,27%)	34.832 (2,09%)		6.021 (0,36%)
Consolato generale DUBAI	2.346.616	1.825.291 (77,78%)	300.504 (12,81%)	168.924 (7,20%)	5.000 (0,21%)	43.496 (1,85%)		3.401 (0,14%)
Ambasciata DUBLINO	3.085.557	2.485.822 (80,56%)	518.693 (16,81%)		3.000 (0,10%)	62.942 (2,04%)		15.100 (0,49%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Consolato generale EDIMBURGO	2.410.983	1.614.694 (66,97%)	599.444 (24,86%)	131.001 (5,43%)	19.000 (0,79%)	39.601 (1,64%)		7.243 (0,30%)
Consolato generale FILADELFIA	1.802.840	1.330.614 (73,81%)	132.652 (7,36%)	301.385 (16,72%)	2.851 (0,16%)	32.206 (1,79%)		3.131 (0,17%)
Consolato generale FIUME	1.640.832	1.406.743 (85,73%)	151.398 (9,23%)	51.500 (3,14%)	1.000 (0,06%)	25.187 (1,54%)		5.004 (0,30%)
Consolato generale FRANCOFORTE SUL MENO	4.579.457	3.434.420 (75,00%)	777.022 (16,97%)	238.609 (5,21%)	25.400 (0,55%)	87.729 (1,92%)		16.278 (0,36%)
Consolato FRIBURGO	1.819.885	1.464.956 (80,50%)	162.556 (8,93%)	141.530 (7,78%)	3.000 (0,16%)	37.954 (2,09%)		9.890 (0,54%)
Consolato generale GEDDA	3.041.175	2.229.044 (73,30%)	432.108 (14,21%)	296.068 (9,74%)	1.000 (0,03%)	46.026 (1,51%)		36.930 (1,21%)
Consolato generale GERUSALEMME	1.824.994	1.683.959 (92,27%)	20.857 (1,14%)			67.376 (3,69%)		52.803 (2,89%)
Consolato generale GINEVRA	3.672.534	3.092.986 (84,22%)	476.357 (12,97%)	21.000 (0,57%)	16.000 (0,44%)	57.337 (1,56%)		8.854 (0,24%)
Rappresentanza ONU - GINEVRA	5.957.281	4.751.724 (79,76%)	361.117 (6,06%)	733.152 (12,31%)	1.100 (0,02%)	101.945 (1,71%)		8.243 (0,14%)
Ambasciata GUATEMALA	1.817.228	1.286.716 (70,81%)	328.776 (18,09%)	134.082 (7,38%)	25.743 (1,42%)	37.130 (2,04%)		4.782 (0,26%)
Consolato generale HANNOVER	2.465.495	2.109.318 (85,55%)	206.874 (8,39%)	81.600 (3,31%)	3.500 (0,14%)	56.800 (2,30%)		7.403 (0,30%)
Ambasciata HANOI	3.116.398	2.529.378 (81,16%)	295.395 (9,48%)	220.038 (7,06%)	2.800 (0,09%)	56.611 (1,82%)		12.175 (0,39%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata HARARE	1.846.621	1.592.489 (86,24%)	204.114 (11,05%)		360 (0,02%)	36.751 (1,99%)		12.907 (0,70%)
Ambasciata HELSINKI	2.365.642	1.893.378 (80,04%)	272.428 (11,52%)	135.763 (5,74%)	5.278 (0,22%)	50.026 (2,11%)		8.769 (0,37%)
Consolato generale HONG KONG	3.216.339	2.047.539 (63,66%)	297.998 (9,27%)	806.192 (25,07%)	7.721 (0,24%)	47.903 (1,49%)		8.987 (0,28%)
Consolato generale HOUSTON	2.028.975	1.473.111 (72,60%)	257.995 (12,72%)	263.594 (12,99%)	1.800 (0,09%)	29.254 (1,44%)		3.221 (0,16%)
Ambasciata ISLAMABAD	2.069.021	1.908.226 (92,23%)	23.178 (1,12%)			77.277 (3,73%)		60.341 (2,92%)
Consolato generale ISTANBUL	4.937.484	4.381.710 (88,74%)	436.494 (8,84%)		2.150 (0,04%)	105.459 (2,14%)		11.671 (0,24%)
Ambasciata JAKARTA	4.294.527	3.884.148 (90,44%)	322.923 (7,52%)	1.500 (0,03%)	200 (0,00%)	77.345 (1,80%)		8.412 (0,20%)
Ambasciata JEREVAN	2.455.115	1.967.029 (80,12%)	224.698 (9,15%)	213.500 (8,70%)	500 (0,02%)	37.384 (1,52%)		12.004 (0,49%)
Consolato generale JOHANNESBURG	2.201.356	1.784.568 (81,07%)	351.882 (15,98%)		4.707 (0,21%)	49.845 (2,26%)		10.355 (0,47%)
Ambasciata KABUL	2.082.581	1.881.942 (90,37%)	10.745 (0,52%)			101.417 (4,87%)		88.477 (4,25%)
Ambasciata KAMPALA	2.345.550	2.073.536 (88,40%)	215.463 (9,19%)	300 (0,01%)	1.789 (0,08%)	41.418 (1,77%)		13.044 (0,56%)
Consolato KARACHI	2.052.284	1.776.202 (86,55%)	224.549 (10,94%)		456 (0,02%)	38.511 (1,88%)		12.565 (0,61%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata KHARTOUM	3.416.976	2.530.304 (74,05%)	683.765 (20,01%)	136.206 (3,99%)	8.192 (0,24%)	45.446 (1,33%)		13.064 (0,38%)
Ambasciata KIEV	2.872.562	2.716.214 (94,56%)	37.218 (1,30%)	(0,00%)	(0,00%)	101.231 (3,52%)		17.900 (0,62%)
Ambasciata KINSHASA	1.095.095	998.628 (91,19%)	12.568 (1,15%)	(0,00%)		39.544 (3,61%)		44.356 (4,05%)
Consolato generale KOLKATA	1.747.229	1.477.404 (84,56%)	139.905 (8,01%)	92.306 (5,28%)	300 (0,02%)	32.297 (1,85%)		5.017 (0,29%)
Ambasciata KUALA LUMPUR	2.376.691	1.997.293 (84,04%)	263.166 (11,07%)	46.743 (1,97%)	4.617 (0,19%)	47.639 (2,00%)		17.233 (0,73%)
Ambasciata L"AJA	4.830.033	3.988.867 (82,58%)	393.155 (8,14%)	333.568 (6,91%)	10.500 (0,22%)	95.356 (1,97%)		8.588 (0,18%)
Ambasciata L"AVANA	3.821.046	3.402.566 (89,05%)	239.488 (6,27%)	99.174 (2,60%)	1.105 (0,03%)	68.183 (1,78%)		10.529 (0,28%)
Ambasciata LA PAZ	1.385.132	1.048.845 (75,72%)	254.638 (18,38%)	6.921 (0,50%)	39.822 (2,87%)	28.147 (2,03%)		6.760 (0,49%)
Consolato generale LA PLATA	1.534.349	1.441.363 (93,94%)	20.404 (1,33%)	(0,00%)	(0,00%)	52.362 (3,41%)		20.220 (1,32%)
Ambasciata LA VALLETTA	2.970.285	2.636.289 (88,76%)	249.282 (8,39%)		1.650 (0,06%)	70.472 (2,37%)		12.591 (0,42%)
Consolato generale LAGOS	1.514.171	1.370.860 (90,54%)	18.207 (1,20%)		(0,00%)	52.296 (3,45%)		72.808 (4,81%)
Ambasciata LIBREVILLE	1.734.027	1.264.264 (72,91%)	331.639 (19,13%)	102.940 (5,94%)	2.000 (0,12%)	24.648 (1,42%)		8.536 (0,49%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata LIMA	3.263.959	2.667.719 (81,73%)	485.822 (14,88%)	5.570 (0,17%)	8.430 (0,26%)	72.167 (2,21%)		24.250 (0,74%)
Consolato generale LIONE	3.180.201	2.713.832 (85,34%)	254.095 (7,99%)	128.647 (4,05%)	3.000 (0,09%)	76.468 (2,40%)		4.159 (0,13%)
Consolato generale LONDRA	10.187.229	7.966.873 (78,20%)	1.658.395 (16,28%)	68.352 (0,67%)	265.100 (2,60%)	204.185 (2,00%)		24.324 (0,24%)
Ambasciata LONDRA	9.082.671	7.472.105 (82,27%)	1.343.210 (14,79%)	20.670 (0,23%)	46.973 (0,52%)	164.079 (1,81%)		35.635 (0,39%)
Consolato generale LOS ANGELES	3.931.527	2.910.242 (74,02%)	354.290 (9,01%)	584.196 (14,86%)	4.000 (0,10%)	71.135 (1,81%)		7.664 (0,19%)
Ambasciata LUANDA	2.965.639	2.592.619 (87,42%)	109.125 (3,68%)	197.795 (6,67%)	1.127 (0,04%)	54.624 (1,84%)		10.348 (0,35%)
Ambasciata LUBIANA	2.519.227	2.159.989 (85,74%)	211.958 (8,41%)	80.713 (3,20%)	2.000 (0,08%)	55.840 (2,22%)		8.728 (0,35%)
Consolato generale LUGANO	1.545.561	1.463.174 (94,67%)	21.944 (1,42%)			50.606 (3,27%)		9.837 (0,64%)
Ambasciata LUSAKA	1.588.656	1.302.137 (81,96%)	240.412 (15,13%)		11.479 (0,72%)	24.168 (1,52%)		10.461 (0,66%)
Ambasciata LUSSEMBURGO	2.665.354	1.998.840 (74,99%)	462.248 (17,34%)	133.500 (5,01%)	6.501 (0,24%)	56.997 (2,14%)		7.268 (0,27%)
Ambasciata MADRID	11.460.435	8.807.489 (76,85%)	2.199.923 (19,20%)	55.360 (0,48%)	125.399 (1,09%)	218.261 (1,90%)		54.003 (0,47%)
Ambasciata MANAGUA	1.605.155	1.219.946 (76,00%)	231.164 (14,40%)	112.504 (7,01%)	508 (0,03%)	24.652 (1,54%)		16.381 (1,02%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata MANAMA	2.036.535	1.587.717 (77,96%)	274.541 (13,48%)	125.675 (6,17%)	2.000 (0,10%)	34.511 (1,69%)		12.092 (0,59%)
Ambasciata MANILA	3.523.243	2.850.045 (80,89%)	232.479 (6,60%)	361.486 (10,26%)	550 (0,02%)	69.740 (1,98%)		8.942 (0,25%)
Ambasciata MAPUTO	2.856.675	2.395.640 (83,86%)	281.772 (9,86%)	114.577 (4,01%)		51.784 (1,81%)		12.901 (0,45%)
Consolato MAR DEL PLATA	2.136.896	1.482.503 (69,38%)	612.399 (28,66%)		3.133 (0,15%)	36.730 (1,72%)		2.132 (0,10%)
Consolato MARACAIBO	891.800	821.242 (92,09%)	11.006 (1,23%)			31.134 (3,49%)		28.418 (3,19%)
Consolato generale MARSIGLIA	3.069.560	2.588.308 (84,32%)	346.706 (11,29%)	25.813 (0,84%)	31.975 (1,04%)	67.996 (2,22%)		8.762 (0,29%)
Ambasciata MASCATE	2.161.516	1.802.360 (83,38%)	162.046 (7,50%)	151.585 (7,01%)	200 (0,01%)	40.719 (1,88%)		4.606 (0,21%)
Consolato generale MELBOURNE	1.399.181	1.329.224 (95,00%)	19.826 (1,42%)			46.204 (3,30%)		3.926 (0,28%)
Consolato MENDOZA	1.119.666	1.058.881 (94,57%)	15.852 (1,42%)			36.686 (3,28%)		8.248 (0,74%)
Consolato generale METZ	1.926.645	1.613.772 (83,76%)	223.252 (11,59%)	8.800 (0,46%)	20.877 (1,08%)	47.844 (2,48%)		12.100 (0,63%)
Consolato generale MIAMI	3.386.102	2.529.119 (74,69%)	318.791 (9,41%)	470.563 (13,90%)	10.716 (0,32%)	51.626 (1,52%)		5.286 (0,16%)
Ambasciata MINSK	2.923.410	2.195.001 (75,08%)	407.125 (13,93%)	240.784 (8,24%)	1.000 (0,03%)	59.839 (2,05%)		19.662 (0,67%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Consolato generale MONACO DI BAVIERA	3.825.252	3.364.674 (87,96%)	280.781 (7,34%)	58.940 (1,54%)	14.000 (0,37%)	92.526 (2,42%)		14.331 (0,37%)
Ambasciata MONACO PRINC.TO	1.637.547	1.194.672 (72,95%)	138.493 (8,46%)	264.000 (16,12%)	6.000 (0,37%)	26.839 (1,64%)		7.543 (0,46%)
Ambasciata MONTEVIDEO	4.300.260	3.679.506 (85,56%)	508.873 (11,83%)		9.550 (0,22%)	94.064 (2,19%)		8.267 (0,19%)
Consolato generale MONTREAL	2.963.842	2.576.268 (86,92%)	289.831 (9,78%)	27.007 (0,91%)	2.462 (0,08%)	61.732 (2,08%)		6.542 (0,22%)
Consolato G.LE MOSCA	5.827.847	4.370.222 (74,99%)	693.374 (11,90%)	625.899 (10,74%)	15.654 (0,27%)	98.039 (1,68%)		24.660 (0,42%)
Ambasciata MOSCA	5.253.398	4.894.798 (93,17%)	62.117 (1,18%)			192.619 (3,67%)		103.864 (1,98%)
Consolato generale MUMBAI	3.510.734	2.239.398 (63,79%)	357.510 (10,18%)	840.116 (23,93%)	3.700 (0,11%)	57.495 (1,64%)		12.515 (0,36%)
Ambasciata NAIROBI	4.271.905	3.654.626 (85,55%)	290.920 (6,81%)	245.000 (5,74%)	3.500 (0,08%)	71.953 (1,68%)		5.907 (0,14%)
Ambasciata NEW DELHI	8.351.156	7.092.776 (84,93%)	1.087.817 (13,03%)	5.200 (0,06%)	1.675 (0,02%)	146.708 (1,76%)		16.979 (0,20%)
Rappresentanza ONU NEW YORK	13.070.208	9.398.413 (71,91%)	1.916.480 (14,66%)	1.547.312 (11,84%)	10.825 (0,08%)	176.224 (1,35%)		20.954 (0,16%)
Consolato generale NEW YORK	8.498.944	6.961.844 (81,91%)	1.363.678 (16,05%)	2.989 (0,04%)	9.219 (0,11%)	141.639 (1,67%)		19.575 (0,23%)
Ambasciata NICOSIA	953.803	899.404 (94,30%)	12.466 (1,31%)			33.208 (3,48%)		8.725 (0,91%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Consolato generale NIZZA	1.940.153	1.482.641 (76,42%)	404.677 (20,86%)	500 (0,03%)	5.200 (0,27%)	33.774 (1,74%)		13.361 (0,69%)
Consolato generale OSAKA	1.715.419	1.249.678 (72,85%)	275.663 (16,07%)	158.000 (9,21%)	2.025 (0,12%)	24.509 (1,43%)		5.544 (0,32%)
Ambasciata OSLO	2.669.618	2.227.360 (83,43%)	352.433 (13,20%)	1.300 (0,05%)	5.200 (0,19%)	53.040 (1,99%)		30.285 (1,13%)
Ambasciata OTTAWA	4.586.385	2.765.506 (60,30%)	1.464.321 (31,93%)	218.543 (4,77%)	52.132 (1,14%)	61.531 (1,34%)		24.351 (0,53%)
Ambasciata PANAMA	3.049.377	2.178.552 (71,44%)	576.363 (18,90%)	225.000 (7,38%)	2.045 (0,07%)	44.490 (1,46%)		22.927 (0,75%)
Rappresentanza OCSE PARIGI	5.362.285	4.769.141 (88,94%)	467.814 (8,72%)		7.000 (0,13%)	97.275 (1,81%)		21.055 (0,39%)
Ambasciata PARIGI	9.121.422	7.130.917 (78,18%)	1.731.640 (18,98%)	20.000 (0,22%)	21.000 (0,23%)	162.780 (1,78%)		55.085 (0,60%)
Ambasciata PECHINO	15.585.920	12.305.088 (78,95%)	1.367.545 (8,77%)	1.629.490 (10,45%)	3.000 (0,02%)	235.761 (1,51%)		45.035 (0,29%)
Consolato PERTH	538.492	510.416 (94,79%)	7.666 (1,42%)			17.632 (3,27%)		2.778 (0,52%)
Ambasciata PODGORICA	2.036.579	1.665.157 (81,76%)	152.939 (7,51%)	169.239 (8,31%)	3.506 (0,17%)	40.948 (2,01%)		4.790 (0,24%)
Consolato generale PORTO ALEGRE	927.402	879.063 (94,79%)	12.489 (1,35%)			31.841 (3,43%)		4.008 (0,43%)
Ambasciata PRAGA	2.934.464	2.445.631 (83,34%)	391.381 (13,34%)	7.182 (0,24%)	815 (0,03%)	63.596 (2,17%)		25.859 (0,88%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata PRETORIA	2.264.089	2.108.273 (93,12%)	27.254 (1,20%)			81.944 (3,62%)		46.617 (2,06%)
Ambasciata D"ITALIA IN PRISTINA	2.638.476	2.215.947 (83,99%)	261.947 (9,93%)	97.500 (3,70%)	1.000 (0,04%)	49.163 (1,86%)		12.919 (0,49%)
Ambasciata QUITO	1.159.700	1.082.995 (93,39%)	14.731 (1,27%)		0,00%)	40.584 (3,50%)		21.389 (1,84%)
Ambasciata RABAT	4.007.832	3.434.816 (85,70%)	488.991 (12,20%)	0,00%)	936 (0,02%)	75.058 (1,87%)		8.031 (0,20%)
Consolato RECIFE	646.163	608.119 (94,11%)	9.058 (1,40%)	0,00%)	0,00%)	21.162 (3,28%)		7.824 (1,21%)
Ambasciata RIAD	4.538.609	3.693.963 (81,39%)	687.936 (15,16%)	12.628 (0,28%)	15.000 (0,33%)	81.270 (1,79%)		47.813 (1,05%)
Ambasciata RIGA	1.412.084	902.505 (63,91%)	379.459 (26,87%)	96.124 (6,81%)	100 (0,01%)	20.725 (1,47%)		13.171 (0,93%)
Consolato generale RIO DE JANEIRO	4.045.580	3.584.676 (88,61%)	338.165 (8,36%)	16.000 (0,40%)	4.000 (0,10%)	86.406 (2,14%)		16.333 (0,40%)
Ambasciata SANTA SEDE	2.813.843	1.995.745 (70,93%)	745.525 (26,49%)	4.100 (0,15%)	9.700 (0,34%)	46.164 (1,64%)		12.609 (0,45%)
Rappresentanza ONU ROMA	1.719.530	1.521.643 (88,49%)	130.055 (7,56%)	25.000 (1,45%)	200 (0,01%)	36.423 (2,12%)		6.210 (0,36%)
Consolato generale ROSARIO	4.536.833	1.793.560 (39,53%)	2.253.142 (49,66%)	13.000 (0,29%)	417.970 (9,21%)	43.090 (0,95%)		16.071 (0,35%)
Consolato generale SAN FRANCISCO	1.510.522	1.433.566 (94,91%)	20.370 (1,35%)	0,00%)	0,00%)	51.911 (3,44%)		4.675 (0,31%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata SAN JOSE"	1.818.195	1.191.874 (65,55%)	565.079 (31,08%)	2.000 (0,11%)	4.000 (0,22%)	30.862 (1,70%)		24.380 (1,34%)
Ambasciata SAN MARINO	1.143.164	977.803 (85,53%)	136.766 (11,96%)		100 (0,01%)	26.600 (2,33%)		1.896 (0,17%)
Consolato generale SAN PAOLO	6.997.365	5.852.714 (83,64%)	638.309 (9,12%)	198.834 (2,84%)	138.710 (1,98%)	144.597 (2,07%)		24.201 (0,35%)
Consolato generale SAN PIETROBURGO	2.751.646	2.119.090 (77,01%)	238.688 (8,67%)	339.639 (12,34%)	950 (0,03%)	48.414 (1,76%)		4.865 (0,18%)
Ambasciata SAN SALVADOR	934.259	882.031 (94,41%)	12.036 (1,29%)			32.979 (3,53%)		7.212 (0,77%)
Ambasciata SANA"A	274.275	43.677 (15,92%)	69.243 (25,25%)	139.740 (50,95%)		2.877 (1,05%)		18.737 (6,83%)
Ambasciata SANTIAGO	3.526.172	2.940.089 (83,38%)	486.078 (13,78%)		13.352 (0,38%)	79.458 (2,25%)		7.196 (0,20%)
Ambasciata SARAJEVO	2.748.841	2.352.106 (85,57%)	317.798 (11,56%)	100 (0,00%)	1.520 (0,06%)	58.027 (2,11%)		19.291 (0,70%)
Ambasciata SEOUL	4.094.312	3.052.716 (74,56%)	567.367 (13,86%)	389.226 (9,51%)	7.000 (0,17%)	68.380 (1,67%)		9.623 (0,24%)
Consolato generale SHANGHAI	7.114.976	5.706.873 (80,21%)	290.345 (4,08%)	943.094 (13,26%)	2.810 (0,04%)	144.149 (2,03%)		27.706 (0,39%)
Ambasciata SINGAPORE	4.099.411	2.280.669 (55,63%)	565.241 (13,79%)	1.173.067 (28,62%)	10.567 (0,26%)	48.770 (1,19%)		21.097 (0,51%)
Ambasciata SKOPJE	2.406.079	2.069.915 (86,03%)	149.659 (6,22%)	120.142 (4,99%)	1.200 (0,05%)	50.389 (2,09%)		14.774 (0,61%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Consolato IZMIR	1.704.018	1.532.607 (89,94%)	82.519 (4,84%)	39.000 (2,29%)	1.771 (0,10%)	37.043 (2,17%)		11.078 (0,65%)
Ambasciata SOFIA	2.862.532	2.554.746 (89,25%)	229.942 (8,03%)	1.110 (0,04%)	1.100 (0,04%)	69.004 (2,41%)		6.631 (0,23%)
Consolato generale STOCCARDA	4.354.845	3.628.160 (83,31%)	596.482 (13,70%)	17.000 (0,39%)	9.000 (0,21%)	96.437 (2,21%)		7.766 (0,18%)
Ambasciata STOCCOLMA	3.046.853	2.393.658 (78,56%)	559.807 (18,37%)	12.120 (0,40%)	9.590 (0,31%)	65.371 (2,15%)		6.308 (0,21%)
Rappresentanza CONSIGLIO D'EUROPA STRASBURGO	2.568.433	2.094.588 (81,55%)	408.745 (15,91%)		4.000 (0,16%)	49.590 (1,93%)		11.509 (0,45%)
Consolato generale SYDNEY	2.896.616	2.036.978 (70,32%)	258.442 (8,92%)	523.824 (18,08%)	12.894 (0,45%)	51.345 (1,77%)		13.132 (0,45%)
Ambasciata TALLIN	1.541.737	1.153.908 (74,84%)	160.643 (10,42%)	185.240 (12,02%)	300 (0,02%)	30.459 (1,98%)		11.187 (0,73%)
Ambasciata TASHKENT	964.145	915.941 (95,00%)	13.157 (1,36%)			32.885 (3,41%)		2.162 (0,22%)
Ambasciata TBILISI	2.929.974	2.328.084 (79,46%)	291.325 (9,94%)	251.991 (8,60%)	950 (0,03%)	53.069 (1,81%)		4.555 (0,16%)
Ambasciata TEHERAN	2.812.340	2.661.179 (94,63%)	36.097 (1,28%)			99.915 (3,55%)		15.148 (0,54%)
Ambasciata TEL AVIV	8.311.678	6.411.431 (77,14%)	840.550 (10,11%)	779.164 (9,37%)	51.674 (0,62%)	134.369 (1,62%)		94.490 (1,14%)
Ambasciata TIRANA	7.059.743	6.049.800 (85,69%)	812.636 (11,51%)	10.175 (0,14%)	20.194 (0,29%)	128.216 (1,82%)		38.722 (0,55%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata TOKYO	9.413.218	6.469.657 (68,73%)	2.442.695 (25,95%)	323.829 (3,44%)	1.000 (0,01%)	155.686 (1,65%)		20.351 (0,22%)
Consolato generale TORONTO	3.309.051	2.794.409 (84,45%)	408.028 (12,33%)	11.000 (0,33%)	16.500 (0,50%)	57.396 (1,73%)		21.718 (0,66%)
Ambasciata TRIPOLI	14.672.942	11.270.317 (76,81%)	723.144 (4,93%)	2.408.100 (16,41%)	9.122 (0,06%)	164.336 (1,12%)		97.922 (0,67%)
Ambasciata TUNISI	5.230.283	4.744.810 (90,72%)	330.520 (6,32%)	9.129 (0,17%)	2.835 (0,05%)	109.833 (2,10%)		33.157 (0,63%)
Consolato generale VALONA	902.355	835.887 (92,63%)	11.289 (1,25%)			31.500 (3,49%)		23.679 (2,62%)
Consolato generale VANCOUVER	2.349.086	1.635.707 (69,63%)	291.901 (12,43%)	324.544 (13,82%)	55.010 (2,34%)	36.404 (1,55%)		5.520 (0,23%)
Ambasciata VARSAVIA	4.611.171	4.288.874 (93,01%)	193.512 (4,20%)	1.900 (0,04%)	2.300 (0,05%)	105.720 (2,29%)		18.865 (0,41%)
Ambasciata VIENNA	5.388.229	4.409.285 (81,83%)	806.476 (14,97%)	3.000 (0,06%)	29.564 (0,55%)	109.353 (2,03%)		30.550 (0,57%)
Rappresentanza ORG. INTERN.LI VIENNA	4.254.988	3.305.251 (77,68%)	367.737 (8,64%)	467.868 (11,00%)		81.673 (1,92%)		32.459 (0,76%)
Rappresentanza TAIPEI	1.395.140	170.266 (12,20%)	1.073.826 (76,97%)	137.390 (9,85%)	900 (0,06%)	8.812 (0,63%)		3.946 (0,28%)
Ambasciata VILNIUS	2.154.437	1.422.125 (66,01%)	481.994 (22,37%)	205.500 (9,54%)	1.422 (0,07%)	35.550 (1,65%)		7.847 (0,36%)
Ambasciata WASHINGTON	16.172.137	11.776.497 (72,82%)	3.898.900 (24,11%)	200.467 (1,24%)	8.524 (0,05%)	234.116 (1,45%)		53.634 (0,33%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata WELLINGTON	804.649	754.489 (93,77%)	10.304 (1,28%)	(0,00%)	(0,00%)	28.177 (3,50%)		11.679 (1,45%)
Ambasciata YANGON	2.421.652	1.799.960 (74,33%)	294.079 (12,14%)	279.042 (11,52%)	4.002 (0,17%)	38.909 (1,61%)		5.660 (0,23%)
Ambasciata YAOUNDE"	2.481.525	2.151.141 (86,69%)	178.582 (7,20%)	92.993 (3,75%)	762 (0,03%)	50.453 (2,03%)		7.594 (0,31%)
Ambasciata ZAGABRIA	3.228.344	2.872.513 (88,98%)	224.279 (6,95%)	40.813 (1,26%)	2.300 (0,07%)	70.624 (2,19%)		17.815 (0,55%)
Consolato generale ZURIGO	6.043.264	4.714.349 (78,01%)	531.699 (8,80%)	676.175 (11,19%)	18.265 (0,30%)	93.231 (1,54%)		9.545 (0,16%)
Ambasciata ASHGABAT	1.178.799	853.200 (72,38%)	208.543 (17,69%)	101.671 (8,62%)		10.718 (0,91%)		4.666 (0,40%)
Consolato generale CHONGQING	2.319.094	2.201.329 (94,92%)	31.692 (1,37%)	(0,00%)	(0,00%)	78.877 (3,40%)		7.195 (0,31%)
Consolato generale HO CHI MINH CITY	1.694.532	1.396.123 (82,39%)	95.832 (5,66%)	166.461 (9,82%)	800 (0,05%)	31.285 (1,85%)		4.032 (0,24%)
Ambasciata MOGADISCIO	3.078.569	2.347.218 (76,24%)	204.633 (6,65%)	481.040 (15,63%)	6.250 (0,20%)	31.484 (1,02%)		7.944 (0,26%)
Ambasciata ULAAN BAATOR	578.348	542.653 (93,83%)	6.986 (1,21%)	(0,00%)	(0,00%)	21.144 (3,66%)		7.565 (1,31%)
Ambasciata di Santo Domingo	2.726.249	2.082.401 (76,38%)	252.569 (9,26%)	288.366 (10,58%)	51.749 (1,90%)	41.964 (1,54%)		9.200 (0,34%)
Ambasciata di Niamey	660.999	623.079 (94,26%)	6.250 (0,95%)	(0,00%)	(0,00%)	27.956 (4,23%)		3.715 (0,56%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ambasciata di Conakry	400.378	374.666 (93,58%)	4.155 (1,04%)	(0,00%)	(0,00%)	15.986 (3,99%)		5.571 (1,39%)
Ambasciata di Ouagadougou	1.199.489	816.933 (68,11%)	215.499 (17,97%)	146.128 (12,18%)	3.108 (0,26%)	13.562 (1,13%)		4.260 (0,36%)
Consolato Generale d'Italia a Bangalore	849.666	467.414 (55,01%)	141.985 (16,71%)	229.853 (27,05%)	1.000 (0,12%)	9.226 (1,09%)		188 (0,02%)
Consolato d'Italia a Erbil	166.955	155.472 (93,12%)	(0,00%)	(0,00%)	(0,00%)	10.175 (6,09%)		1.308 (0,78%)
Consolato d'Italia a Manchester	1.299.587	539.295 (41,50%)	385.051 (29,63%)	323.111 (24,86%)	35.045 (2,70%)	12.903 (0,99%)		4.183 (0,32%)
Vice Consolato d'Italia ad Arona	377.345	97.715 (25,90%)	209.049 (55,40%)	1.360 (0,36%)	62.826 (16,65%)	6.395 (1,69%)		
TOTALE GENERALE	1.080.538.031	856.562.456 (79,27%)	146.615.088 (13,57%)	33.244.890 (3,08%)	4.630.348 (0,43%)	26.701.598 (2,47%)	1.119.754 (0,10%)	11.663.898 (1,08%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	143	9.224.114	64.658	129	8.430.357	65.352	127	8.619.915	68.125
SEGRETERIA GENERALE	194	14.433.358	74.576	170	13.285.389	78.246	181	13.558.838	74.840
CERIMONIALE DIPLOMATICO DELLA REPUBBLICA	101	6.310.416	62.790	86	5.942.409	68.959	95	6.120.874	64.525
ISPettorato Generale del Ministero e degli Uffici all'Estero	157	10.263.658	65.374	121	8.164.607	67.476	151	8.964.900	59.488
DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE E L'INNOVAZIONE	296	18.790.504	63.469	596	32.619.286	54.723	270	17.831.174	65.963
DIREZIONE GENERALE PER L'AMMINISTRAZIONE, L'INFORMATICA E LE COMUNICAZIONI	267	14.242.833	53.326	234	13.141.317	56.159	211	10.388.166	49.233
DIREZIONE GENERALE PER LA COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	113	8.948.519	78.953	88	7.969.667	90.226	95	8.370.865	88.310
DIREZIONE GENERALE PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA PAESE	130	9.791.557	75.523	108	8.381.537	77.708	115	8.714.718	75.741
DIREZIONE GENERALE PER GLI ITALIANI ALL'ESTERO E LE POLITICHE MIGRATORIE	123	8.714.367	71.051	91	7.523.966	82.355	96	7.529.739	78.199
DIREZIONE GENERALE PER GLI AFFARI POLITICI E DI SICUREZZA	163	14.780.121	90.781	125	13.461.041	107.939	125	13.257.629	106.453
DIREZIONE GENERALE PER LA MONDIALIZZAZIONE E LE QUESTIONI GLOBALI	121	10.739.722	88.986	91	9.342.021	102.614	102	9.529.405	93.361

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
DIREZIONE GENERALE PER L'EUROPA E LA POLITICA COMMERCIALE INTERNAZIONALE	143	11.692.736	81.974	119	10.915.746	91.930	125	11.249.517	89.688
DIREZIONE GENERALE PER LA DIPLOMAZIA PUBBLICA E CULTURALE	886	45.781.046	51.696	855	44.487.000	52.035	800	40.850.835	51.078
RETE ESTERA	4.933	221.321.850	44.864	4.648	206.880.543	44.513	4.946	217.155.542	43.902
TOTALE GENERALE (*)	7.767	405.034.799	52.145	7.461	390.544.886	52.347	7.439	382.142.117	51.371

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
L'Italia in Europa e nel mondo	1.031.813.606	40.518	1.719.811.669	(18.306.510)	98.387	2.733.457.670
Protocollo internazionale	11.109.982			(1.977.764)		9.132.218
Cooperazione allo sviluppo	13.044.360		1.030.212.379	(1.131.601)		1.042.125.138
Cooperazione economica e relazioni internazionali	14.858.559		35.710.597	(3.896.054)		46.673.102
Promozione della pace e sicurezza internazionale	19.313.407		478.862.562	(963.760)		497.212.209
Integrazione europea	14.557.991		18.593.867	(139.601)		33.012.257
Italiani nel mondo e politiche migratorie	11.307.521		65.930.870	(1.467.310)		75.771.081
Presenza dello Stato all'estero tramite le strutture diplomatico-consolari	767.614.401		22.000	(651.801.928)		115.834.473
Rappresentanza all'estero e servizi ai cittadini e alle imprese	26.471.944	40.518	7.345.857	674.896.415	98.387	708.853.121
Coordinamento dell'Amministrazione in ambito internazionale	22.550.261		82.557	(2.274.873)		20.357.945
Sicurezza delle strutture in Italia e all'estero e controlli ispettivi.	13.812.820			(8.471.036)		5.341.784
Diplomazia pubblica e culturale	117.172.359		83.050.980	(21.078.997)		179.144.342
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	30.745.420		92.000	69.225.391	4.000.000	104.062.811
Indirizzo politico	13.012.133			1.988.649	4.000.000	19.000.782
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	17.733.287		92.000	67.236.742		85.062.029

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI E DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	17.979.005		514.965.785	1.780.750		534.725.540
Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	17.979.005		514.965.785	1.780.750		534.725.540
TOTALE GENERALE	1.080.538.031	40.518	2.234.869.454	52.699.631	4.098.387	3.372.246.021

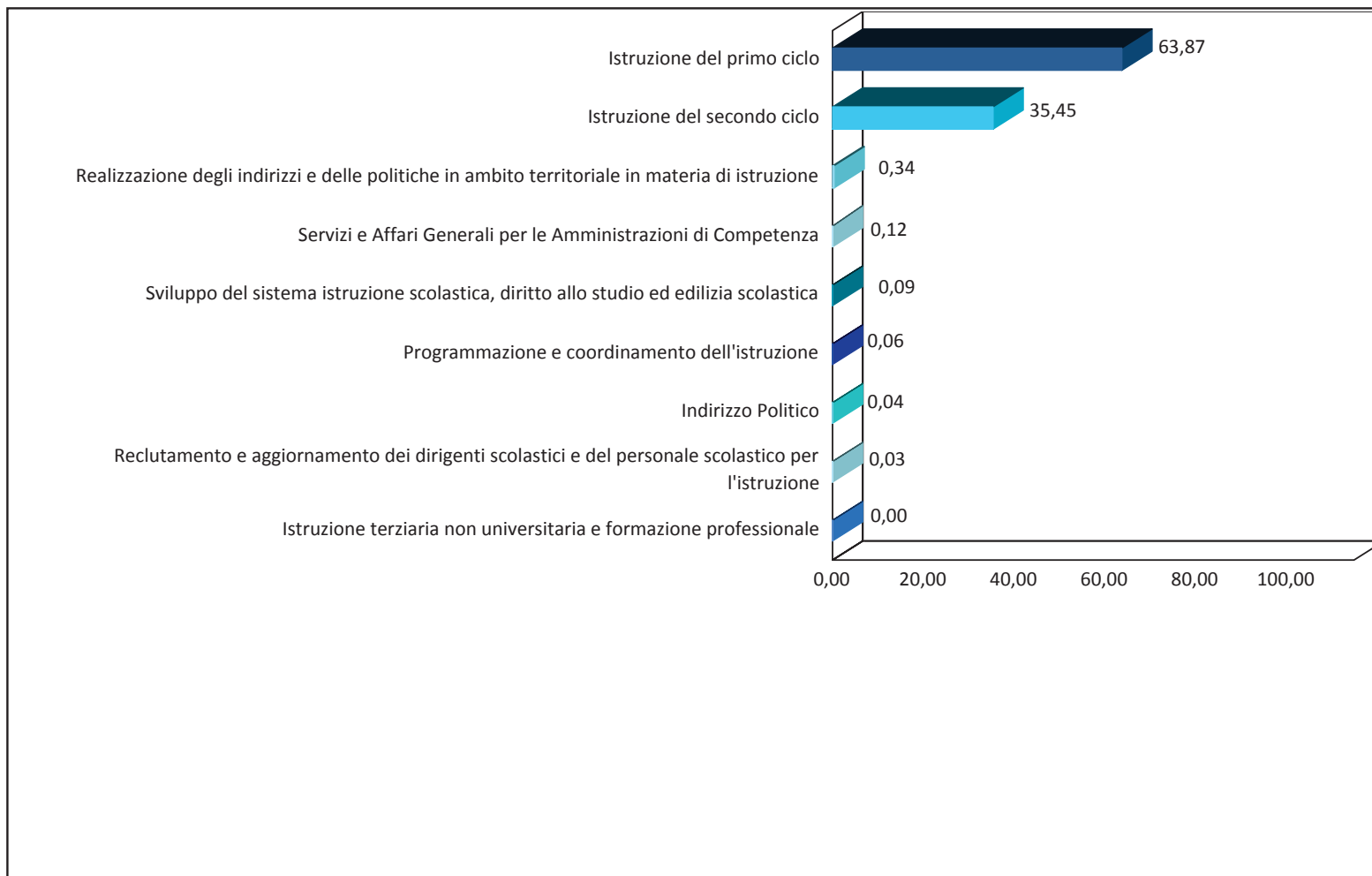
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL
MERITO

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (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	1.138.309	99,95	48.876.602.022	99,84	94,94	2.605.555.758	99,16	5,06	51.482.157.780	99,80
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	105	0,01	27.176.119	0,06	7,97	313.701.884	11,94	92,03	340.878.003	0,66
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	264	0,02	45.681.509	0,09	2,86	1.549.632.083	58,98	97,14	1.595.313.592	3,09
Istituzioni scolastiche non statali						656.616.355	24,99	100,00	656.616.355	1,27
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	11	0,00	1.898.733	0,00	3,66	49.955.436	1,90	96,34	51.854.169	0,10
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	2.739	0,24	165.933.627	0,34	82,64	34.850.000	1,33	17,36	200.783.627	0,39
Istruzione del primo ciclo	751.074	65,95	31.267.711.811	63,87	100,00	500.000	0,02	0,00	31.268.211.811	60,62
Istruzione del secondo ciclo	383.997	33,72	17.352.589.483	35,45	100,00	300.000	0,01	0,00	17.352.889.483	33,64
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	120	0,01	15.610.741	0,03	100,00				15.610.741	0,03
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	520	0,05	79.351.137	0,16	78,29	22.006.334	0,84	21,71	101.357.471	0,20
Indirizzo politico	146	0,01	20.135.235	0,04	63,68	11.486.360	0,44	36,32	31.621.595	0,06
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	374	0,03	59.215.902	0,12	84,91	10.519.974	0,40	15,09	69.735.876	0,14
TOTALE GENERALE (*)	1.138.830	100,00	48.955.953.160	100,00	94,91	2.627.562.092	100,00	5,09	51.583.515.252	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	44.889.660.358	91,69	87,02
Retribuzioni	33.749.445.821	68,94	65,43
Oneri sociali	10.128.559.911	20,69	19,64
Costi diversi del personale	1.011.654.626	2,07	1,96
Acquisto di beni e servizi	1.106.124.445	2,26	2,14
Godimento di beni di terzi	31.694.080	0,06	0,06
Oneri diversi di gestione	53.480.932	0,11	0,10
Imposte dell'esercizio	2.868.702.895	5,86	5,56
Oneri straordinari	2.631.235	0,01	0,01
Ammortamenti e svalutazioni	3.659.215	0,01	0,01
Totale Costi Propri	48.955.953.160	100,00	94,91
Oneri finanziari	0		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	1.278.551.322		2,48
Contributi concessi in c/investimenti	1.349.010.770		2,62
Totale Costi Contributi concessi	2.627.562.092		5,09
TOTALE GENERALE	51.583.515.252		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	44.889.660.358	44.889.670.358	44.887.417.718	(10.000)	0,00	2.242.640	0,00
Retribuzioni	33.749.445.821	33.749.470.449	32.899.928.409	(24.629)	0,00	849.517.412	2,58
Oneri sociali	10.128.559.911	10.128.535.283	9.841.181.049	24.629	0,00	287.378.862	2,92
Costi diversi del personale	1.011.654.626	1.011.664.626	2.146.308.260	(10.000)	0,00	(1.134.653.634)	(52,87)
Acquisto di beni e servizi	1.106.124.445	1.106.107.145	1.353.104.361	17.300	0,00	(246.979.916)	(18,25)
Godimento di beni terzi	31.694.080	31.694.080	41.941.454			(10.247.374)	(24,43)
Oneri diversi di gestione	53.480.932	53.480.932	78.668.938			(25.188.006)	(32,02)
Imposte dell'esercizio	2.868.702.895	2.868.702.895	2.818.508.395			50.194.500	1,78
Oneri straordinari	2.631.235	2.677.517	15.108.494	(46.282)	(1,73)	(12.477.259)	(82,58)
Ammortamenti e svalutazioni	3.659.215	4.906.218	1.623.561	(1.247.003)	(25,42)	2.035.654	125,38
Totale Costi Propri	48.955.953.160	48.957.239.145	49.196.372.921	(1.285.985)	0,00	(240.419.762)	(0,49)
Oneri finanziari			73.616			(73.616)	(100,00)
Contributi concessi in c/esercizio	1.278.551.322	1.266.589.156	1.105.409.714	11.962.166	0,94	173.141.608	15,66
Contributi concessi in c/investimenti	1.349.010.770	1.349.010.770	258.094.717			1.090.916.053	422,68
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	2.627.562.092	2.615.599.926	1.363.504.431	11.962.166	0,46	1.264.057.661	92,71
TOTALE GENERALE	51.583.515.252	51.572.839.071	50.559.950.968	(1.285.985)	(0,49)	(240.419.762)	0,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	20.135.235	6.842.753 (33.98%)	12.683.284 (62.99%)	31.030 (0.15%)	81.887 (0.41%)	449.313 (2.23%)		46.968 (0.23%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	12.930.534	4.273.269 (33.05%)	8.257.874 (63.86%)	20.202 (0.16%)	53.313 (0.41%)	280.499 (2.17%)		45.377 (0.35%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	2.177.925	701.701 (32.22%)	1.416.398 (65.03%)	3.465 (0.16%)	9.144 (0.42%)	46.025 (2.11%)		1.192 (0.05%)
Unità di Missione per il PNRR	5.026.776	1.867.783 (37.16%)	3.009.012 (59.86%)	7.363 (0.15%)	19.430 (0.39%)	122.788 (2.44%)		399 (0.01%)
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	63.190.982	22.304.670 (35.30%)	38.794.486 (61.39%)	76.719 (0.12%)	202.457 (0.32%)	1.446.450 (2.29%)		366.201 (0.58%)
Ufficio di staff del Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e formazione	5.511.698	2.065.824 (37.48%)	3.278.424 (59.48%)	8.013 (0.15%)	21.145 (0.38%)	133.786 (2.43%)		4.505 (0.08%)
Direzione generale per gli ordinamenti scolastici, la valutazione e l'internazionalizzazione del sistema nazionale di istruzione	13.960.290	5.943.625 (42.58%)	7.548.710 (54.07%)	18.585 (0.13%)	49.044 (0.35%)	386.023 (2.77%)		14.303 (0.10%)
Direzione generale per il personale scolastico	15.610.741	6.178.194 (39.58%)	8.941.045 (57.27%)	21.796 (0.14%)	57.519 (0.37%)	401.617 (2.57%)		10.570 (0.07%)
Direzione generale per lo studente, l'inclusione e l'orientamento scolastico	16.277.530	3.628.948 (22.29%)	12.358.575 (75.92%)	12.071 (0.07%)	31.854 (0.20%)	233.956 (1.44%)		12.126 (0.07%)
Direzione generale per i fondi strutturali per l'istruzione, l'edilizia scolastica e la scuola digitale	11.830.724	4.488.079 (37.94%)	6.667.732 (56.36%)	16.254 (0.14%)	42.895 (0.36%)	291.068 (2.46%)		324.696 (2.74%)
DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	86.392.021	23.266.625 (26.93%)	61.178.727 (70.82%)	80.438 (0.09%)	212.274 (0.25%)	1.527.528 (1.77%)		126.429 (0.15%)
Ufficio di staff del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali	6.636.761	2.055.550 (30.97%)	4.397.327 (66.26%)	11.781 (0.18%)	31.088 (0.47%)	134.853 (2.03%)		6.162 (0.09%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione generale per le risorse umane, finanziarie	33.288.384	15.102.244 (45.37%)	16.873.302 (50.69%)	59.129 (0.18%)	156.041 (0.47%)	991.434 (2.98%)		106.233 (0.32%)
Direzione generale per i sistemi informativi e la statistica	39.184.470	3.404.466 (8.69%)	35.543.000 (90.71%)			223.487 (0.57%)		13.517 (0.03%)
Direzione generale per la progettazione organizzativa, l'innovazione dei processi dell'amministrazione, la comunicazione e i contratti	7.282.406	2.704.365 (37.14%)	4.365.098 (59.94%)	9.528 (0.13%)	25.145 (0.35%)	177.753 (2.44%)		516 (0.01%)
ISTITUTI SCOLASTICI STATALI	48.620.301.294	44.703.351.262 (91.94%)	973.676.129 (2.00%)	31.358.804 (0.06%)	51.904.741 (0.11%)	2.856.997.113 (5.88%)		3.013.246 (0.01%)
IIS Lombardia	4.793.078.089	4.362.477.318 (91.02%)	143.050.833 (2.98%)	3.573.174 (0.07%)	6.831.587 (0.14%)	277.019.869 (5.78%)		125.308
IIS Piemonte	3.551.119.945	3.267.554.439 (92.01%)	68.487.717 (1.93%)	1.776.630 (0.05%)	4.010.509 (0.11%)	209.231.248 (5.89%)		59.402
IIS Liguria	1.135.835.546	1.033.011.292 (90.95%)	35.172.171 (3.10%)		880.617 (0.08%)	66.750.874 (5.88%)		20.593
IIS Veneto	3.946.203.651	3.632.928.737 (92.06%)	77.332.721 (1.96%)		3.032.083 (0.08%)	232.845.242 (5.90%)		64.868
IIS Emilia Romagna	3.888.141.996	3.616.705.263 (93.02%)	38.920.359 (1.00%)	1.155.431 (0.03%)	3.616.367 (0.09%)	227.687.459 (5.86%)		57.116
IIS Friuli Venezia Giulia	648.923.568	596.149.430 (91.87%)	13.774.649 (2.12%)		794.620 (0.12%)	37.829.466 (5.83%)		375.403 (0.06%)
IIS Toscana	3.035.809.358	2.791.859.974 (91.96%)	58.388.257 (1.92%)	2.681.465 (0.09%)	2.793.778 (0.09%)	178.651.920 (5.88%)		1.433.964 (0.05%)
IIS Umbria	792.338.179	726.739.138 (91.72%)	17.507.314 (2.21%)	774.472 (0.10%)	798.051 (0.10%)	46.502.492 (5.87%)		16.712

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
IIS Lazio	4.898.315.443	4.510.250.670 (92.08%)	86.804.092 (1.77%)	8.240.000 (0.17%)	3.836.307 (0.08%)	289.104.083 (5.90%)		80.291
IIS Marche	1.041.822.917	952.388.378 (91.42%)	26.374.589 (2.53%)	864.758 (0.08%)	1.317.143 (0.13%)	60.851.003 (5.84%)		27.046
IIS Molise	300.270.563	277.349.267 (92.37%)	4.590.111 (1.53%)	178.132 (0.06%)	363.452 (0.12%)	17.745.049 (5.91%)		44.551 (0.01%)
IIS Abruzzo	1.202.114.896	1.102.998.437 (91.75%)	26.601.919 (2.21%)	366.945 (0.03%)	1.513.201 (0.13%)	70.610.214 (5.87%)		24.181
IIS Puglia	3.768.974.898	3.463.154.878 (91.89%)	79.413.805 (2.11%)	1.417.458 (0.04%)	2.984.604 (0.08%)	221.933.652 (5.89%)		70.500
IIS Campania	6.123.306.443	5.630.765.300 (91.96%)	122.553.260 (2.00%)	2.718.338 (0.04%)	5.708.982 (0.09%)	361.451.972 (5.90%)		108.591
IIS Basilicata	583.025.503	539.385.731 (92.51%)	8.826.908 (1.51%)		652.845 (0.11%)	34.146.677 (5.86%)		13.342
IIS Calabria	2.045.657.260	1.892.115.316 (92.49%)	28.522.491 (1.39%)	1.112.586 (0.05%)	2.286.388 (0.11%)	121.161.751 (5.92%)		458.728 (0.02%)
IIS Sardegna	1.570.912.307	1.441.972.309 (91.79%)	30.738.453 (1.96%)	3.792.962 (0.24%)	2.111.583 (0.13%)	92.265.904 (5.87%)		31.096
IIS Sicilia	5.294.450.733	4.865.545.385 (91.90%)	106.616.480 (2.01%)	2.706.453 (0.05%)	8.372.624 (0.16%)	311.208.237 (5.88%)		1.554
UFFICI SCOLASTICI REGIONALI	165.933.627	133.895.048 (80.69%)	19.791.819 (11.93%)	147.089 (0.09%)	1.079.573 (0.65%)	8.282.491 (4.99%)	2.631.235 (1.59%)	106.372 (0.06%)
USR Lombardia	18.183.376	14.525.576 (79.88%)	2.541.110 (13.97%)	32.460 (0.18%)	157.095 (0.86%)	915.198 (5.03%)		11.937 (0.07%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
USR Piemonte	6.419.419	5.253.719 (81.84%)	776.216 (12.09%)	3.418 (0.05%)	74.216 (1.16%)	306.362 (4.77%)		5.488 (0.09%)
USR Liguria	11.581.876	9.575.919 (82.68%)	1.398.772 (12.08%)	8.071 (0.07%)		587.216 (5.07%)		11.897 (0.10%)
USR Veneto	11.739.895	10.005.211 (85.22%)	1.080.966 (9.21%)	5.224 (0.04%)	33.275 (0.28%)	607.221 (5.17%)		7.999 (0.07%)
USR Emilia Romagna	12.495.478	9.405.083 (75.27%)	1.374.314 (11.00%)	3.928 (0.03%)	68.475 (0.55%)	587.838 (4.70%)	1.048.235 (8.39%)	7.605 (0.06%)
USR Friuli Venezia Giulia	5.084.465	4.308.274 (84.73%)	484.123 (9.52%)	5.320 (0.10%)	12.201 (0.24%)	271.149 (5.33%)		3.399 (0.07%)
USR Toscana	10.095.109	8.497.586 (84.18%)	945.098 (9.36%)	13.628 (0.13%)	93.275 (0.92%)	539.272 (5.34%)		6.249 (0.06%)
USR Umbria	4.043.677	3.417.079 (84.50%)	362.171 (8.96%)	1.212 (0.03%)	51.637 (1.28%)	209.463 (5.18%)		2.115 (0.05%)
USR Lazio	10.102.346	7.741.745 (76.63%)	1.833.222 (18.15%)	5.366 (0.05%)	64.004 (0.63%)	449.012 (4.44%)		8.997 (0.09%)
USR Marche	5.363.776	4.237.795 (79.01%)	777.335 (14.49%)	7.224 (0.13%)	68.087 (1.27%)	270.060 (5.03%)		3.275 (0.06%)
USR Molise	3.283.925	2.759.699 (84.04%)	324.914 (9.89%)	2.285 (0.07%)	19.062 (0.58%)	176.437 (5.37%)		1.528 (0.05%)
USR Abruzzo	5.602.881	4.714.376 (84.14%)	566.342 (10.11%)	5.307 (0.09%)	13.864 (0.25%)	300.121 (5.36%)		2.871 (0.05%)
USR Puglia	8.758.510	6.858.434 (78.31%)	1.399.561 (15.98%)	8.357 (0.10%)	70.537 (0.81%)	415.018 (4.74%)		6.603 (0.08%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
USR Campania	15.548.942	12.634.604 (81.26%)	2.003.808 (12.89%)	7.095 (0.05%)	99.856 (0.64%)	792.578 (5.10%)		11.000 (0.07%)
USR Basilicata	3.788.815	3.085.940 (81.45%)	274.694 (7.25%)	4.099 (0.11%)	53.468 (1.41%)	187.017 (4.94%)	180.000 (4.75%)	3.597 (0.09%)
USR Calabria	10.133.759	7.170.914 (70.76%)	1.060.710 (10.47%)	10.343 (0.10%)	34.847 (0.34%)	447.374 (4.41%)	1.403.000 (13.84%)	6.571 (0.06%)
USR Sardegna	8.759.847	7.542.919 (86.11%)	709.480 (8.10%)	16.418 (0.19%)	24.956 (0.28%)	460.834 (5.26%)		5.240 (0.06%)
USR Sicilia	14.947.531	12.160.175 (81.35%)	1.878.983 (12.57%)	7.334 (0.05%)	140.718 (0.94%)	760.321 (5.09%)		
TOTALE GENERALE	48.955.953.160	44.889.660.358 (91.69%)	1.106.124.445 (2.26%)	31.694.080 (0.06%)	53.480.932 (0.11%)	2.868.702.895 (5.86%)	2.631.235 (0.01%)	3.659.215 (0.01%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	146	6.842.753	46.782	146	6.842.753	46.782	208	9.630.238	46.235
DIPARTIMENTO PER IL SISTEMA EDUCATIVO DI ISTRUZIONE E DI FORMAZIONE	394	21.997.248	55.763	394	21.997.248	55.763	360	20.676.943	57.393
DIPARTIMENTO PER LE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI	479	23.217.923	48.522	479	23.217.923	48.522	413	20.066.724	48.564
ISTITUTI SCOLASTICI STATALI	1.135.071	43.699.711.913	38.500	1.135.071	43.699.711.913	38.500	1.123.379	42.513.597.653	37.844
UFFICI SCOLASTICI REGIONALI	2.739	126.109.486	46.039	2.739	126.109.486	46.039	4.193	177.050.143	42.224
TOTALE GENERALE (*)	1.138.830	43.877.879.323	38.529	1.138.830	43.877.879.323	38.529	1.128.554	42.741.021.702	37.872

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Istruzione scolastica	48.876.602.022		2.605.555.758	622.104.439	151.780.870	52.256.043.089
Programmazione e coordinamento dell'istruzione	27.176.119		313.701.884	1.151.936.915	150.369.790	1.643.184.708
Sviluppo del sistema istruzione scolastica, diritto allo studio ed edilizia scolastica	45.681.509		1.549.632.083	71.605.127	1.411.080	1.668.329.799
Istituzioni scolastiche non statali			656.616.355			656.616.355
Istruzione terziaria non universitaria e formazione professionale	1.898.733		49.955.436	(1.645.117)		50.209.052
Realizzazione degli indirizzi e delle politiche in ambito territoriale in materia di istruzione	165.933.627		34.850.000	(8.100.045)		192.683.582
Istruzione del primo ciclo	31.267.711.811		500.000	(692.187.922)		30.576.023.889
Istruzione del secondo ciclo	17.352.589.483		300.000	(356.495.716)		16.996.393.767
Reclutamento e aggiornamento dei dirigenti scolastici e del personale scolastico per l'istruzione	15.610.741			456.991.196		472.601.937
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	79.351.137		22.006.334	47.599.551		148.957.022
Indirizzo politico	20.135.235		11.486.360	(8.146.063)		23.475.532
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	59.215.902		10.519.974	55.745.614		125.481.490
TOTALE GENERALE	48.955.953.160		2.627.562.092	669.703.989	151.780.870	52.405.000.111

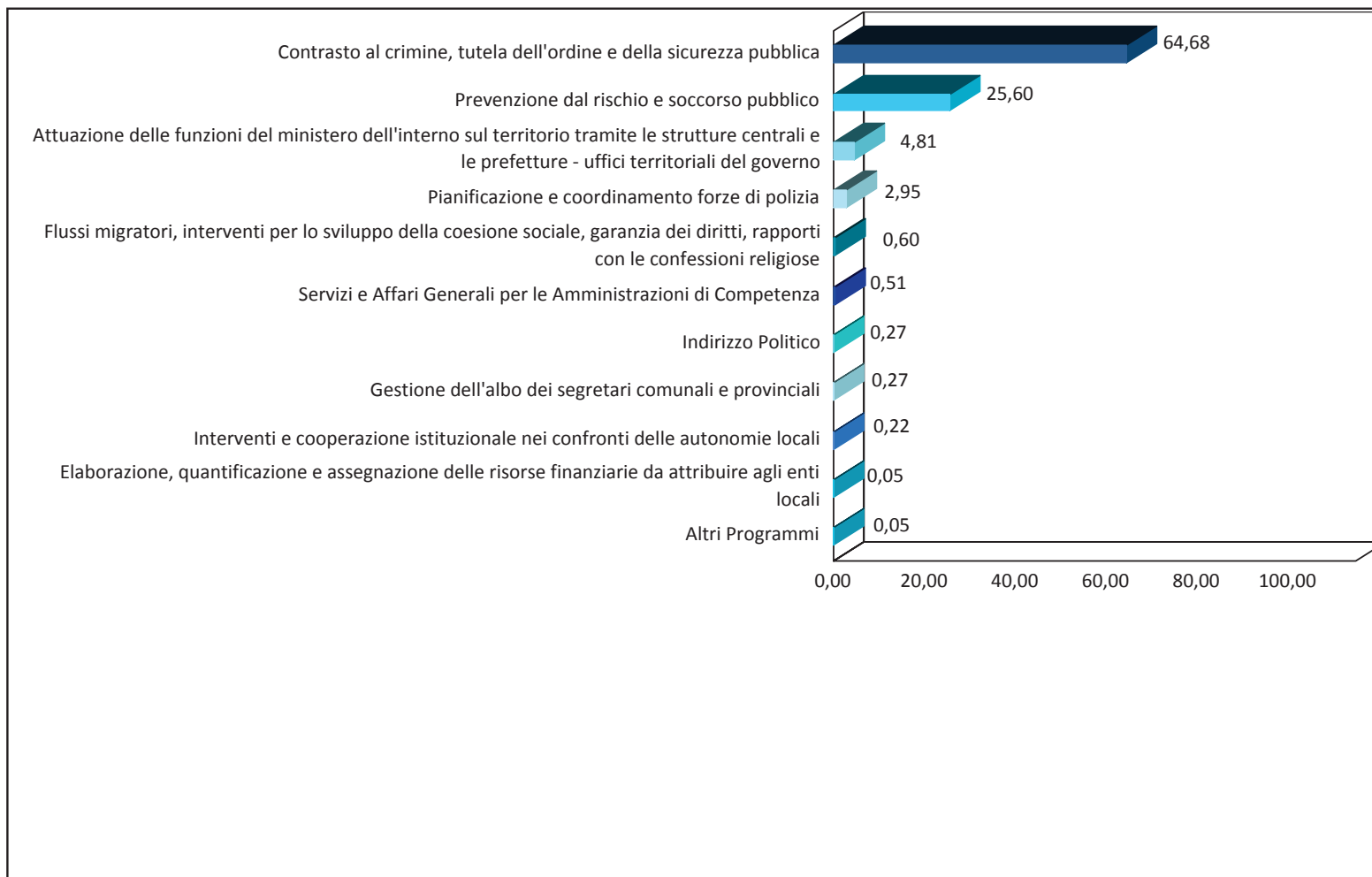
MINISTERO DELL'INTERNO

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	7.254	4,61	539.570.547	4,81	85,43	92.026.052	0,53	14,57	631.596.599	2,20
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	7.254	4,61	539.570.547	4,81	85,43	92.026.052	0,53	14,57	631.596.599	2,20
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	708	0,45	59.579.906	0,53	0,39	15.294.341.515	87,50	99,61	15.353.921.421	53,51
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	401	0,25	29.743.136	0,27	96,26	1.155.406	0,01	3,74	30.898.542	0,11
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	234	0,15	24.278.483	0,22	92,09	2.084.570	0,01	7,91	26.363.053	0,09
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	73	0,05	5.558.286	0,05	0,04	15.291.101.539	87,48	99,96	15.296.659.825	53,31
Ordine pubblico e sicurezza	109.397	69,51	7.584.312.214	67,63	97,44	199.645.784	1,14	2,56	7.783.957.998	27,13
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	107.960	68,60	7.253.859.484	64,68	99,71	21.030.259	0,12	0,29	7.274.889.743	25,35
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	1.437	0,91	330.452.729	2,95	64,91	178.615.525	1,02	35,09	509.068.254	1,77
Soccorso civile	38.725	24,61	2.875.639.226	25,64	99,26	21.422.144	0,12	0,74	2.897.061.370	10,10
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	40	0,03	5.091.643	0,05	83,07	1.037.657	0,01	16,93	6.129.300	0,02
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	38.685	24,58	2.870.547.582	25,60	99,29	20.384.487	0,12	0,71	2.890.932.069	10,08
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	291	0,18	67.792.174	0,60	3,50	1.870.792.634	10,70	96,50	1.938.584.808	6,76
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	291	0,18	67.792.174	0,60	3,50	1.870.792.634	10,70	96,50	1.938.584.808	6,76
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	997	0,63	87.294.551	0,78	99,41	519.748	0,00	0,59	87.814.299	0,31
Indirizzo politico	343	0,22	30.210.918	0,27	100,00				30.210.918	0,11
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	654	0,42	57.083.633	0,51	99,10	519.748	0,00	0,90	57.603.381	0,20
TOTALE GENERALE (*)	157.373	100,00	11.214.188.617	100,00	39,08	17.478.747.877	100,00	60,92	28.692.936.494	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	8.677.141.973	77,38	30,22
Retribuzioni	6.641.990.039	59,23	23,13
Oneri sociali	1.926.164.064	17,18	6,71
Costi diversi del personale	108.987.870	0,97	0,38
Acquisto di beni e servizi	1.529.440.690	13,64	5,33
Godimento di beni di terzi	252.626.265	2,25	0,88
Oneri diversi di gestione	35.709.311	0,32	0,12
Imposte dell'esercizio	564.569.153	5,03	1,97
Oneri straordinari	15.758.481	0,14	0,05
Ammortamenti e svalutazioni	138.942.744	1,24	0,48
Totale Costi Propri	11.214.188.617	100,00	39,06
Oneri finanziari	19.490.786		0,07
Contributi concessi in c/esercizio	14.128.572.899		49,21
Contributi concessi in c/investimenti	3.350.174.978		11,67
Altri contributi concessi in conto capit	0		0,00
Totale Costi Contributi concessi	17.478.747.877		60,88
TOTALE GENERALE	28.712.427.280		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	8.677.141.973	8.687.425.989	8.108.600.654	(10.284.016)	(0,12)	568.541.319	7,01
Retribuzioni	6.641.990.039	6.757.588.238	6.297.503.937	(115.598.199)	(1,71)	344.486.102	5,47
Oneri sociali	1.926.164.064	1.820.976.997	1.692.904.927	105.187.068	5,78	233.259.137	13,78
Costi diversi del personale	108.987.870	108.860.755	118.191.790	127.115	0,12	(9.203.920)	(7,79)
Acquisto di beni e servizi	1.529.440.690	1.503.858.750	1.067.847.243	25.581.940	1,70	461.593.447	43,23
Godimento di beni terzi	252.626.265	250.915.751	247.102.370	1.710.514	0,68	5.523.895	2,24
Oneri diversi di gestione	35.709.311	33.781.141	38.467.902	1.928.170	5,71	(2.758.591)	(7,17)
Imposte dell'esercizio	564.569.153	565.254.513	530.045.918	(685.360)	(0,12)	34.523.235	6,51
Oneri straordinari	15.758.481	15.539.884	30.058.697	218.597	1,41	(14.300.216)	(47,57)
Ammortamenti e svalutazioni	138.942.744	164.583.565	110.418.148	(25.640.822)	(15,58)	28.524.595	25,83
Totale Costi Propri	11.214.188.617	11.221.359.594	10.132.540.933	(7.170.977)	(0,06)	1.081.647.684	10,67
Oneri finanziari	19.490.786	19.490.786	20.563.797			(1.073.011)	(5,22)
Contributi concessi in c/esercizio	14.128.572.899	13.866.869.975	15.011.101.376	261.702.924	1,89	(882.528.477)	(5,88)
Contributi concessi in c/investimenti	3.350.174.978	3.331.736.168	1.623.203.463	18.438.810	0,55	1.726.971.515	106,39
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	17.478.747.877	17.198.606.143	16.634.304.840	280.141.734	1,63	844.443.037	5,08
TOTALE GENERALE	28.712.427.280	28.439.456.523	26.787.409.570	(7.170.977)	10,67	1.081.647.684	(0,06)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	30.210.918	24.616.541 (81,48%)	3.457.139 (11,44%)	160.354 (0,53%)	99.476 (0,33%)	1.584.248 (5,24%)		293.160 (0,97%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	27.172.443	22.093.699 (81,31%)	3.174.340 (11,68%)	90.174 (0,33%)	99.476 (0,37%)	1.421.704 (5,23%)		293.050 (1,08%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	841.137	626.628 (74,50%)	104.877 (12,47%)	69.380 (8,25%)		40.142 (4,77%)		110 (0,01%)
Unità di Missione per il PNRR	2.197.338	1.896.214 (86,30%)	177.922 (8,10%)	800 (0,04%)		122.402 (5,57%)		
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	59.579.906	42.956.941 (72,10%)	8.885.217 (14,91%)	184.975 (0,31%)	336.463 (0,56%)	2.775.171 (4,66%)	122.060 (0,20%)	4.319.078 (7,25%)
Direzione centrale per le autonomie	34.428.176	26.992.786 (78,40%)	5.130.473 (14,90%)	34.605 (0,10%)	127.228 (0,37%)	1.747.539 (5,08%)	122.060 (0,35%)	273.486 (0,79%)
Direzione Centrale per i Servizi Elettorali	12.671.269	7.256.144 (57,26%)	2.066.428 (16,31%)	123.114 (0,97%)	82.897 (0,65%)	465.680 (3,68%)		2.677.006 (21,13%)
Direzione Centrale per la Finanza Locale	5.558.286	4.510.890 (81,16%)	387.338 (6,97%)	12.183 (0,22%)	76.817 (1,38%)	292.943 (5,27%)		278.115 (5,00%)
Direzione Centrale per i Servizi Demografici	4.338.834	2.149.946 (49,55%)	1.067.918 (24,61%)	8.111 (0,19%)	24.840 (0,57%)	137.979 (3,18%)		950.040 (21,90%)
Capo Dipartimento ed Uffici di diretta collaborazione	2.583.341	2.047.176 (79,25%)	233.060 (9,02%)	6.962 (0,27%)	24.681 (0,96%)	131.030 (5,07%)		140.432 (5,44%)
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	2.875.639.226	2.067.079.345 (71,88%)	573.761.507 (19,95%)	32.636.100 (1,13%)	2.861.372 (0,10%)	135.433.975 (4,71%)		63.866.926 (2,22%)
Uffici di diretta collaborazione del Capo Dipartimento e dell'Ispettore Generale Capo	14.156.528	12.916.184 (91,24%)	272.431 (1,92%)	59.000 (0,42%)	232 (0,00%)	850.067 (6,00%)		58.613 (0,41%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione centrale per l'emergenza, il soccorso tecnico e l'antincendio boschivo	162.293.786	12.267.455 (7,56%)	127.776.686 (78,73%)	260.000 (0,16%)	108 (0,00%)	801.263 (0,49%)		21.188.274 (13,06%)
Direzione centrale per la prevenzione e la sicurezza tecnica	9.118.440	5.490.641 (60,21%)	3.156.096 (34,61%)	16.200 (0,18%)	113 (0,00%)	361.386 (3,96%)		94.004 (1,03%)
Direzione centrale per la difesa civile e le politiche di protezione civile	5.091.643	2.596.943 (51,00%)	1.902.901 (37,37%)	6.000 (0,12%)	833 (0,02%)	167.290 (3,29%)		417.676 (8,20%)
Direzione centrale per la formazione	100.527.048	82.418.345 (81,99%)	12.001.400 (11,94%)	367.000 (0,37%)	96.604 (0,10%)	5.419.122 (5,39%)		224.576 (0,22%)
Direzione centrale per le risorse umane	7.021.319	6.249.091 (89,00%)	72.106 (1,03%)	12.200 (0,17%)	66 (0,00%)	411.644 (5,86%)		276.212 (3,93%)
Direzione centrale per le risorse finanziarie	11.520.068	6.386.863 (55,44%)	4.470.440 (38,81%)	97.000 (0,84%)	66 (0,00%)	407.754 (3,54%)		157.945 (1,37%)
Direzione centrale per l'Amministrazione generale	3.168.059	2.892.390 (91,30%)	16.018 (0,51%)	7.400 (0,23%)	36.041 (1,14%)	190.529 (6,01%)		25.681 (0,81%)
Direzione centrale per le risorse logistiche e strumentali	33.693.531	12.030.492 (35,71%)	3.738.904 (11,10%)	636.000 (1,89%)	160.121 (0,48%)	776.598 (2,30%)		16.351.416 (48,53%)
Uffici periferici del Dipartimento dei Vigili del Fuoco	2.272.571.254	1.855.625.925 (81,65%)	241.822.950 (10,64%)	30.036.000 (1,32%)	168.041 (0,01%)	122.096.102 (5,37%)		22.822.236 (1,00%)
Direzione regionale Campania VVF	19.848.935	4.613.315 (23,24%)	14.576.700 (73,44%)	19.400 (0,10%)	135.018 (0,68%)	301.114 (1,52%)		203.388 (1,02%)
Direzione regionale Emilia Romagna VVF	18.829.488	3.900.140 (20,71%)	14.530.350 (77,17%)	44.100 (0,23%)	125.010 (0,66%)	211.272 (1,12%)		18.616 (0,10%)
Direzione regionale Lazio VVF	22.367.302	5.844.935 (26,13%)	15.516.210 (69,37%)	102.200 (0,46%)	177.018 (0,79%)	359.692 (1,61%)		367.248 (1,64%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione regionale Lombardia VVF	22.398.166	5.231.026 (23,35%)	16.455.350 (73,47%)	92.000 (0,41%)	53.016 (0,24%)	306.083 (1,37%)		260.691 (1,16%)
Direzione regionale Piemonte VVF	16.717.764	3.295.465 (19,71%)	13.030.305 (77,94%)	39.100 (0,23%)	111.011 (0,66%)	187.355 (1,12%)		54.528 (0,33%)
Direzione regionale Puglia VVF	14.539.905	4.838.000 (33,27%)	8.930.752 (61,42%)	22.700 (0,16%)	300.000 (2,06%)	255.017 (1,75%)		193.437 (1,33%)
Direzione regionale Sardegna VVF	11.827.822	2.733.461 (23,11%)	8.481.600 (71,71%)	91.300 (0,77%)	167.011 (1,41%)	173.842 (1,47%)		180.609 (1,53%)
Direzione regionale Sicilia VVF	25.588.804	6.235.295 (24,37%)	18.567.743 (72,56%)	330.500 (1,29%)	132.020 (0,52%)	293.780 (1,15%)		29.466 (0,12%)
Direzione regionale Toscana VVF	16.139.129	3.925.004 (24,32%)	11.328.250 (70,19%)	40.300 (0,25%)	391.611 (2,43%)	227.891 (1,41%)		226.073 (1,40%)
Direzione interregionale Veneto e Trentino Alto Adige VVF	17.578.453	3.158.772 (17,97%)	13.597.900 (77,36%)	61.000 (0,35%)	210.410 (1,20%)	178.705 (1,02%)		371.667 (2,11%)
Direzione regionale Abruzzo VVF	5.902.737	3.464.022 (58,69%)	2.106.431 (35,69%)	14.700 (0,25%)	26.012 (0,44%)	220.624 (3,74%)		70.948 (1,20%)
Direzione regionale Basilicata VVF	5.518.408	2.606.139 (47,23%)	2.602.058 (47,15%)	9.100 (0,16%)	50.010 (0,91%)	163.815 (2,97%)		87.286 (1,58%)
Direzione regionale Calabria VVF	14.721.547	4.647.317 (31,57%)	9.699.200 (65,88%)	128.000 (0,87%)	10.000 (0,07%)	233.662 (1,59%)		3.369 (0,02%)
Direzione regionale Friuli Venezia Giulia VVF	9.218.999	3.037.019 (32,94%)	5.886.850 (63,86%)	86.700 (0,94%)	19.000 (0,21%)	183.907 (1,99%)		5.522 (0,06%)
Direzione regionale Liguria VVF	13.285.435	2.806.415 (21,12%)	10.164.100 (76,51%)	35.500 (0,27%)	79.000 (0,59%)	174.483 (1,31%)		25.938 (0,20%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione regionale Marche VVF	10.095.752	2.742.421 (27,16%)	6.985.776 (69,20%)	11.300 (0,11%)	190.000 (1,88%)	162.171 (1,61%)		4.084 (0,04%)
Direzione regionale Molise VVF	4.113.801	2.009.999 (48,86%)	1.939.700 (47,15%)	3.500 (0,09%)	21.000 (0,51%)	126.634 (3,08%)		12.968 (0,32%)
Direzione regionale Umbria VVF	7.785.102	3.116.273 (40,03%)	4.132.300 (53,08%)	7.900 (0,10%)	202.000 (2,59%)	192.175 (2,47%)		134.454 (1,73%)
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	67.792.174	23.038.083 (33,98%)	35.931.838 (53,00%)	2.931.168 (4,32%)	601.424 (0,89%)	1.255.853 (1,85%)		4.033.808 (5,95%)
Direzione Centrale per le politiche migratorie - Autorità Fondo Asilo e Migrazione e Integrazione	16.326.304	1.385.303 (8,49%)	14.412.707 (88,28%)	171.236 (1,05%)	14.373 (0,09%)	89.325 (0,55%)		253.361 (1,55%)
Direzione Centrale dei servizi civili per l'immigrazione e l'asilo	5.354.154	2.889.685 (53,97%)	1.171.826 (21,89%)	463.346 (8,65%)	38.891 (0,73%)	185.331 (3,46%)		605.075 (11,30%)
Direzione Centrale per i diritti civili, la cittadinanza e le minoranze	7.071.860	3.770.405 (53,32%)	1.565.117 (22,13%)	624.510 (8,83%)	52.418 (0,74%)	241.629 (3,42%)		817.782 (11,56%)
Direzione Centrale degli affari dei culti e per l'amministrazione del Fondo edifici di culto	6.064.017	3.473.256 (57,28%)	1.239.205 (20,44%)	493.564 (8,14%)	41.427 (0,68%)	223.360 (3,68%)		593.205 (9,78%)
Direzione Centrale per la programmazione e i servizi generali	4.143.626	2.239.953 (54,06%)	910.966 (21,98%)	362.619 (8,75%)	30.436 (0,73%)	143.627 (3,47%)		456.026 (11,01%)
Commissione Nazionale per il diritto di asilo	22.648.419	5.650.759 (24,95%)	15.397.152 (67,98%)	332.402 (1,47%)	383.297 (1,69%)	139.299 (0,62%)		745.510 (3,29%)
Uffici in posizione di staff	4.191.031	2.390.559 (57,04%)	804.561 (19,20%)	312.255 (7,45%)	26.209 (0,63%)	153.574 (3,66%)		503.873 (12,02%)
Direzione centrale per le risorse finanziarie	1.992.762	1.238.163 (62,13%)	430.304 (21,59%)	171.236 (8,59%)	14.373 (0,72%)	79.708 (4,00%)		58.977 (2,96%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	7.584.312.214	6.068.650.561 (80,02%)	842.374.943 (11,11%)	181.938.946 (2,40%)	22.606.651 (0,30%)	394.514.572 (5,20%)	9.860.688 (0,13%)	64.365.853 (0,85%)
Segreteria del Dipartimento della Pubblica Sicurezza e Segreterie particolari del Capo della Polizia e dei Vice Capi della Polizia	68.215.516	44.441.442 (65,15%)	12.992.107 (19,05%)	1.697.781 (2,49%)	235.882 (0,35%)	2.861.416 (4,19%)		5.986.889 (8,78%)
Ufficio per l'Amministrazione Generale del Dipartimento della Pubblica Sicurezza	19.192.886	10.589.275 (55,17%)	7.035.238 (36,66%)	536.710 (2,80%)	47.126 (0,25%)	649.569 (3,38%)		334.969 (1,75%)
Ufficio Centrale Ispettivo	5.980.003	4.830.265 (80,77%)	819.841 (13,71%)	597 (0,01%)	12.545 (0,21%)	315.830 (5,28%)		926 (0,02%)
Ufficio per il Coordinamento tecnico operativo e la Pianificazione delle Forze di Polizia	20.521.845	18.140.730 (88,40%)	1.175.711 (5,73%)	1.597 (0,01%)	12.613 (0,06%)	1.187.428 (5,79%)		3.766 (0,02%)
Direzione Centrale della Polizia Criminale	69.537.079	56.066.500 (80,63%)	5.192.456 (7,47%)	4.005.973 (5,76%)	142.093 (0,20%)	3.585.821 (5,16%)		544.236 (0,78%)
Direzione Centrale per i Servizi Antidroga	21.253.543	18.222.650 (85,74%)	1.604.583 (7,55%)	1.867 (0,01%)	212.623 (1,00%)	1.194.325 (5,62%)		17.495 (0,08%)
Direzione Centrale della Polizia di Prevenzione	31.973.457	25.089.057 (78,47%)	1.545.405 (4,83%)	3.502.653 (10,95%)	169.748 (0,53%)	1.585.000 (4,96%)		81.594 (0,26%)
Direzione Centrale per la Polizia Stradale, Ferroviaria, delle comunicazioni e i reparti speciali della Polizia di Stato	49.756.082	27.586.008 (55,44%)	2.566.462 (5,16%)	17.497.215 (35,17%)	220.104 (0,44%)	1.649.214 (3,31%)		237.079 (0,48%)
Direzione Centrale per gli Affari Generali e politiche del personale della Polizia di Stato	61.808.696	53.752.092 (86,97%)	4.506.794 (7,29%)	140.974 (0,23%)	60.108 (0,10%)	3.309.596 (5,35%)		39.131 (0,06%)
Direzione Centrale di Sanita'	17.586.294	15.788.415 (89,78%)	725.776 (4,13%)	1.261 (0,01%)	11.503 (0,07%)	1.033.351 (5,88%)		25.988 (0,15%)
Direzione Centrale dei Servizi Tecnico-Logistici e della Gestione Patrimoniale	84.216.203	49.698.194 (59,01%)	1.494.607 (1,77%)	16.202.425 (19,24%)	40.209 (0,05%)	3.233.682 (3,84%)		13.547.086 (16,09%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione Centrale dei Servizi di Ragioneria	24.296.034	22.532.901 (92,74%)	266.078 (1,10%)	486 (0,00%)	20.614 (0,08%)	1.473.731 (6,07%)		2.224 (0,01%)
Direzione Investigativa Antimafia	114.954.925	96.647.921 (84,07%)	8.917.559 (7,76%)	2.348.014 (2,04%)	254.629 (0,22%)	6.343.659 (5,52%)		443.143 (0,39%)
Direzione Centrale dell'Immigrazione e della Polizia delle Frontiere	37.004.894	20.760.805 (56,10%)	10.330.668 (27,92%)	4.001.543 (10,81%)	114.150 (0,31%)	1.153.926 (3,12%)		643.801 (1,74%)
Uffici Periferici dell'Amministrazione della Pubblica Sicurezza	5.013.266.560	3.894.957.126 (77,69%)	695.303.452 (13,87%)	119.995.912 (2,39%)	15.306.404 (0,31%)	253.670.024 (5,06%)	6.268.908 (0,13%)	27.764.734 (0,55%)
Direzione Centrale Anticrimine della Polizia di Stato	53.942.143	44.893.813 (83,23%)	4.566.281 (8,47%)	503.938 (0,93%)	34.153 (0,06%)	2.730.413 (5,06%)		1.213.545 (2,25%)
Questura di Ancona	27.549.124	24.251.183 (88,03%)	947.609 (3,44%)	200.000 (0,73%)	32.176 (0,12%)	1.580.886 (5,74%)	46.928 (0,17%)	490.342 (1,78%)
Questura di Bari	101.592.778	92.122.312 (90,68%)	2.201.357 (2,17%)	200.000 (0,20%)	93.193 (0,09%)	6.014.199 (5,92%)	195.045 (0,19%)	766.671 (0,75%)
Questura di Bologna	64.107.637	57.622.929 (89,88%)	1.575.962 (2,46%)	200.000 (0,31%)	94.556 (0,15%)	3.759.450 (5,86%)	106.497 (0,17%)	748.243 (1,17%)
Questura di Bolzano	26.052.997	23.199.498 (89,05%)	896.102 (3,44%)	100.000 (0,38%)	31.630 (0,12%)	1.510.628 (5,80%)	47.759 (0,18%)	267.379 (1,03%)
Questura di Cagliari	32.353.177	28.443.320 (87,92%)	1.473.307 (4,55%)	200.000 (0,62%)	76.305 (0,24%)	1.854.750 (5,73%)	45.608 (0,14%)	259.887 (0,80%)
Questura di Catania	78.784.200	70.533.879 (89,53%)	2.611.675 (3,31%)	200.000 (0,25%)	163.805 (0,21%)	4.607.057 (5,85%)	133.580 (0,17%)	534.204 (0,68%)
Questura di Catanzaro	31.575.713	27.604.524 (87,42%)	1.553.103 (4,92%)	200.000 (0,63%)	25.847 (0,08%)	1.792.722 (5,68%)	42.289 (0,13%)	357.228 (1,13%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Questura di Firenze	55.849.980	48.457.742 (86,76%)	2.920.949 (5,23%)	500.000 (0,90%)	145.587 (0,26%)	3.158.681 (5,66%)	90.190 (0,16%)	576.831 (1,03%)
Questura di Genova	73.236.234	64.522.591 (88,10%)	3.131.589 (4,28%)	500.000 (0,68%)	111.527 (0,15%)	4.214.754 (5,76%)	127.461 (0,17%)	628.312 (0,86%)
Questura di Milano	229.092.042	201.141.571 (87,80%)	10.540.886 (4,60%)	2.000.000 (0,87%)	708.091 (0,31%)	13.108.958 (5,72%)	427.846 (0,19%)	1.164.690 (0,51%)
Questura di Napoli	235.006.713	206.355.306 (87,81%)	10.299.805 (4,38%)	2.000.000 (0,85%)	693.058 (0,29%)	13.469.565 (5,73%)	414.034 (0,18%)	1.774.945 (0,76%)
Questura di Reggio Calabria	65.715.141	57.356.435 (87,28%)	2.985.674 (4,54%)	500.000 (0,76%)	557.701 (0,85%)	3.711.020 (5,65%)	118.947 (0,18%)	485.363 (0,74%)
Questura di Roma	389.061.956	341.477.568 (87,77%)	18.323.130 (4,71%)	2.000.000 (0,51%)	1.328.476 (0,34%)	22.261.240 (5,72%)	1.002.844 (0,26%)	2.668.698 (0,69%)
Questura di Torino	120.467.153	104.994.139 (87,16%)	7.109.244 (5,90%)	500.000 (0,42%)	103.096 (0,09%)	6.847.260 (5,68%)	203.545 (0,17%)	709.869 (0,59%)
Questura di Trento	21.724.894	18.971.071 (87,32%)	1.150.449 (5,30%)	100.000 (0,46%)	37.453 (0,17%)	1.234.035 (5,68%)	30.969 (0,14%)	200.917 (0,92%)
Questura di Trieste	29.534.281	26.526.167 (89,81%)	914.193 (3,10%)		45.487 (0,15%)	1.735.549 (5,88%)	53.224 (0,18%)	259.660 (0,88%)
Questura di Venezia	41.292.781	35.446.504 (85,84%)	2.394.764 (5,80%)		534.347 (1,29%)	2.309.371 (5,59%)	78.727 (0,19%)	529.069 (1,28%)
Questura di Palermo	130.572.407	112.170.612 (85,91%)	8.143.807 (6,24%)	1.000.000 (0,77%)	603.902 (0,46%)	7.297.658 (5,59%)	300.089 (0,23%)	1.056.338 (0,81%)
Questura di Brescia	28.483.224	26.196.883 (91,97%)	404.094 (1,42%)	100.000 (0,35%)	35.547 (0,12%)	1.710.733 (6,01%)	35.729 (0,13%)	238 (0,00%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Questura di Messina	43.347.486	39.047.211 (90,08%)	1.141.662 (2,63%)	500.000 (1,15%)	85.723 (0,20%)	2.554.163 (5,89%)	18.727 (0,04%)	
Questura di Salerno	39.490.748	35.228.133 (89,21%)	1.327.640 (3,36%)	500.000 (1,27%)	82.557 (0,21%)	2.305.234 (5,84%)	47.184 (0,12%)	
Questura di Verona	25.915.385	22.983.786 (88,69%)	1.284.924 (4,96%)		122.083 (0,47%)	1.499.670 (5,79%)	24.558 (0,09%)	364 (0,00%)
DIPARTIMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE, PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	63.123.138	45.554.792 (72,17%)	9.365.948 (14,84%)	4.323.982 (6,85%)	506.024 (0,80%)	2.935.109 (4,65%)	100.000 (0,16%)	337.283 (0,53%)
Capo Dipartimento e Uffici di diretta collaborazione	12.036.316	10.375.223 (86,20%)	750.513 (6,24%)	144.581 (1,20%)	65.236 (0,54%)	671.710 (5,58%)		29.053 (0,24%)
Direzione centrale per le politiche del personale dell'amministrazione civile	13.417.798	10.680.803 (79,60%)	1.642.743 (12,24%)	199.811 (1,49%)	135.615 (1,01%)	688.576 (5,13%)	50.000 (0,37%)	20.249 (0,15%)
Direzione centrale per le risorse finanziarie e strumentali	15.401.597	10.229.048 (66,42%)	1.794.136 (11,65%)	2.362.299 (15,34%)	173.597 (1,13%)	655.666 (4,26%)	50.000 (0,32%)	136.851 (0,89%)
Sede Didattico Residenziale	7.278.799	3.266.817 (44,88%)	3.462.211 (47,57%)	292.839 (4,02%)	10.313 (0,14%)	207.203 (2,85%)		39.416 (0,54%)
Ispettorato generale di amministrazione	3.298.106	2.418.650 (73,33%)	293.844 (8,91%)	368.320 (11,17%)	57.322 (1,74%)	156.941 (4,76%)		3.028 (0,09%)
Direzione centrale per l'amministrazione generale e le Prefetture-Uffici territoriali del Governo	2.761.321	2.401.783 (86,98%)	102.700 (3,72%)	85.670 (3,10%)	14.000 (0,51%)	157.169 (5,69%)		
Ufficio per le attività del Commissario per il coordinamento delle iniziative antiracket ed antiusura	1.737.580	1.289.455 (74,21%)	95.370 (5,49%)	241.129 (13,88%)	4.619 (0,27%)	83.795 (4,82%)		23.212 (1,34%)
Ufficio per le attività del Commissario per il coordinamento delle iniziative di solidarietà per le vittime dei reati di tipo mafioso	1.540.604	1.239.434 (80,45%)	82.730 (5,37%)	114.228 (7,41%)	4.998 (0,32%)	80.815 (5,25%)		18.399 (1,19%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione Centrale per l'innovazione tecnologica per l'amministrazione generale	5.651.017	3.653.579 (64,65%)	1.141.701 (20,20%)	515.105 (9,12%)	40.324 (0,71%)	233.233 (4,13%)		67.075 (1,19%)
PREFETTURE	533.531.042	405.245.709 (75,96%)	55.664.098 (10,43%)	30.450.740 (5,71%)	8.697.901 (1,63%)	26.070.226 (4,89%)	5.675.733 (1,06%)	1.726.635 (0,32%)
Prefettura - UTG di Ancona	6.237.179	4.858.929 (77,90%)	661.162 (10,60%)	277.300 (4,45%)	95.450 (1,53%)	313.085 (5,02%)		31.253 (0,50%)
Prefettura - UTG di Como	3.878.547	2.808.272 (72,41%)	476.487 (12,29%)	343.771 (8,86%)	59.718 (1,54%)	180.813 (4,66%)		9.485 (0,24%)
Prefettura - UTG di Enna	2.958.136	2.213.974 (74,84%)	343.729 (11,62%)	197.900 (6,69%)	30.486 (1,03%)	141.166 (4,77%)	23.000 (0,78%)	7.880 (0,27%)
Prefettura - UTG di Genova	8.374.067	6.017.808 (71,86%)	880.502 (10,51%)	788.590 (9,42%)	244.048 (2,91%)	387.442 (4,63%)	30.000 (0,36%)	25.677 (0,31%)
Prefettura - UTG di L'Aquila	6.282.805	4.568.174 (72,71%)	632.026 (10,06%)	716.341 (11,40%)	47.071 (0,75%)	295.730 (4,71%)		23.463 (0,37%)
Prefettura - UTG di Matera	3.422.123	2.699.413 (78,88%)	304.228 (8,89%)	197.122 (5,76%)	35.885 (1,05%)	173.250 (5,06%)		12.224 (0,36%)
Prefettura - UTG di Modena	3.864.972	2.799.606 (72,44%)	481.501 (12,46%)	296.390 (7,67%)	66.000 (1,71%)	180.344 (4,67%)	27.000 (0,70%)	14.131 (0,37%)
Prefettura - UTG di Pesaro Urbino	3.394.356	2.717.543 (80,06%)	407.328 (12,00%)	12.567 (0,37%)	57.389 (1,69%)	175.533 (5,17%)	5.000 (0,15%)	18.997 (0,56%)
Prefettura - UTG di Siracusa	5.764.008	4.395.527 (76,26%)	571.957 (9,92%)	356.754 (6,19%)	44.087 (0,76%)	282.942 (4,91%)	98.000 (1,70%)	14.742 (0,26%)
Prefettura - UTG di Torino	12.532.634	9.638.074 (76,90%)	1.323.511 (10,56%)	483.607 (3,86%)	235.521 (1,88%)	618.673 (4,94%)	160.000 (1,28%)	73.247 (0,58%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Benevento	4.406.014	3.582.378 (81,31%)	471.809 (10,71%)	24.580 (0,56%)	82.000 (1,86%)	230.968 (5,24%)		14.280 (0,32%)
Prefettura - UTG di Cagliari	7.150.599	5.788.909 (80,96%)	739.987 (10,35%)	153.628 (2,15%)	70.006 (0,98%)	370.943 (5,19%)	7.600 (0,11%)	19.525 (0,27%)
Prefettura - UTG di Chieti	3.008.094	2.371.593 (78,84%)	290.674 (9,66%)	111.032 (3,69%)	58.723 (1,95%)	153.398 (5,10%)	15.116 (0,50%)	7.558 (0,25%)
Prefettura - UTG di Grosseto	3.895.126	3.065.553 (78,70%)	361.665 (9,29%)	196.757 (5,05%)	39.137 (1,00%)	196.540 (5,05%)	20.000 (0,51%)	15.474 (0,40%)
Prefettura - UTG di Imperia	3.347.422	2.709.730 (80,95%)	320.523 (9,58%)	94.137 (2,81%)	40.000 (1,19%)	174.789 (5,22%)		8.244 (0,25%)
Prefettura - UTG di Napoli	18.382.544	13.759.417 (74,85%)	1.419.116 (7,72%)	1.294.806 (7,04%)	382.132 (2,08%)	885.162 (4,82%)	600.000 (3,26%)	41.911 (0,23%)
Prefettura - UTG di Siena	3.889.966	2.996.603 (77,03%)	301.127 (7,74%)	357.949 (9,20%)	35.000 (0,90%)	190.462 (4,90%)		8.825 (0,23%)
Prefettura - UTG di Taranto	4.297.222	3.408.841 (79,33%)	366.448 (8,53%)	189.555 (4,41%)	70.614 (1,64%)	218.299 (5,08%)	30.000 (0,70%)	13.465 (0,31%)
Prefettura - UTG di Terni	4.412.504	3.549.510 (80,44%)	382.214 (8,66%)	187.753 (4,26%)	43.900 (0,99%)	228.727 (5,18%)	10.000 (0,23%)	10.400 (0,24%)
Prefettura - UTG di Vibo Valentia	3.861.716	2.853.807 (73,90%)	417.060 (10,80%)	254.270 (6,58%)	31.384 (0,81%)	184.563 (4,78%)	112.000 (2,90%)	8.632 (0,22%)
Prefettura - UTG di Alessandria	3.770.411	2.921.413 (77,48%)	381.144 (10,11%)	216.625 (5,75%)	43.403 (1,15%)	188.143 (4,99%)	5.000 (0,13%)	14.682 (0,39%)
Prefettura - UTG di Bologna	9.930.732	7.637.530 (76,91%)	1.446.948 (14,57%)	238.044 (2,40%)	94.000 (0,95%)	495.354 (4,99%)		18.856 (0,19%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Campobasso	5.234.161	4.222.652 (80,67%)	467.288 (8,93%)	162.556 (3,11%)	48.400 (0,92%)	274.044 (5,24%)	45.000 (0,86%)	14.221 (0,27%)
Prefettura - UTG Cosenza	4.995.167	4.049.886 (81,08%)	438.145 (8,77%)	20.749 (0,42%)	89.304 (1,79%)	262.236 (5,25%)	121.871 (2,44%)	12.975 (0,26%)
Prefettura - UTG di Cuneo	4.260.205	2.983.557 (70,03%)	393.134 (9,23%)	643.098 (15,10%)	26.617 (0,62%)	193.253 (4,54%)	8.000 (0,19%)	12.547 (0,29%)
Prefettura - UTG di Latina	5.396.208	4.267.116 (79,08%)	537.252 (9,96%)	219.376 (4,07%)	84.392 (1,56%)	275.347 (5,10%)		12.725 (0,24%)
Prefettura - UTG di Lecco	2.817.240	1.968.023 (69,86%)	339.577 (12,05%)	344.222 (12,22%)	25.931 (0,92%)	125.783 (4,46%)	4.000 (0,14%)	9.704 (0,34%)
Prefettura - UTG di Lucca	3.689.882	2.726.064 (73,88%)	335.058 (9,08%)	352.859 (9,56%)	72.000 (1,95%)	176.516 (4,78%)	15.000 (0,41%)	12.385 (0,34%)
Prefettura - UTG di Milano	14.300.383	10.382.671 (72,60%)	1.750.888 (12,24%)	1.094.283 (7,65%)	169.531 (1,19%)	667.972 (4,67%)	180.000 (1,26%)	55.037 (0,38%)
Prefettura - UTG di Palermo	12.414.053	9.664.615 (77,85%)	983.244 (7,92%)	786.956 (6,34%)	120.031 (0,97%)	616.334 (4,96%)	205.131 (1,65%)	37.742 (0,30%)
Prefettura - UTG di Pavia	3.728.240	2.690.949 (72,18%)	406.607 (10,91%)	394.246 (10,57%)	55.064 (1,48%)	172.524 (4,63%)		8.850 (0,24%)
Prefettura - UTG di Perugia	5.640.514	4.173.220 (73,99%)	632.496 (11,21%)	382.971 (6,79%)	142.033 (2,52%)	268.829 (4,77%)	20.000 (0,35%)	20.965 (0,37%)
Prefettura - UTG di Pordenone	2.720.756	2.069.617 (76,07%)	243.917 (8,97%)	244.762 (9,00%)	24.000 (0,88%)	132.220 (4,86%)		6.240 (0,23%)
Prefettura - UTG di Reggio Emilia	3.424.203	2.580.657 (75,37%)	397.212 (11,60%)	195.577 (5,71%)	62.819 (1,83%)	166.294 (4,86%)	10.000 (0,29%)	11.644 (0,34%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Roma	27.991.980	17.181.958 (61,38%)	2.689.655 (9,61%)	4.547.480 (16,25%)	1.703.800 (6,09%)	1.108.361 (3,96%)	680.000 (2,43%)	80.726 (0,29%)
Prefettura - UTG di Sassari	3.825.537	3.068.020 (80,20%)	316.066 (8,26%)	157.587 (4,12%)	75.533 (1,97%)	198.496 (5,19%)		9.835 (0,26%)
Prefettura - UTG di Udine	3.965.212	3.183.626 (80,29%)	415.692 (10,48%)	103.631 (2,61%)	28.825 (0,73%)	205.027 (5,17%)		28.411 (0,72%)
Prefettura - UTG di Venezia	6.024.629	4.385.033 (72,79%)	791.467 (13,14%)	333.984 (5,54%)	141.000 (2,34%)	281.781 (4,68%)	46.000 (0,76%)	45.364 (0,75%)
Prefettura - UTG di Verona	5.937.356	4.634.803 (78,06%)	572.596 (9,64%)	344.754 (5,81%)	56.413 (0,95%)	295.982 (4,99%)	14.000 (0,24%)	18.809 (0,32%)
Prefettura - UTG di Vicenza	4.886.892	3.633.902 (74,36%)	524.945 (10,74%)	450.865 (9,23%)	32.284 (0,66%)	235.400 (4,82%)		9.496 (0,19%)
Prefettura - UTG di Agrigento	4.079.128	3.099.514 (75,98%)	358.581 (8,79%)	310.341 (7,61%)	64.000 (1,57%)	198.639 (4,87%)	36.800 (0,90%)	11.253 (0,28%)
Prefettura - UTG di Arezzo	3.868.360	3.032.230 (78,39%)	375.376 (9,70%)	145.379 (3,76%)	49.000 (1,27%)	196.389 (5,08%)	49.300 (1,27%)	20.686 (0,53%)
Prefettura - UTG di Ascoli Piceno	3.609.631	2.823.186 (78,21%)	319.529 (8,85%)	232.743 (6,45%)	43.246 (1,20%)	181.789 (5,04%)		9.138 (0,25%)
Prefettura - UTG di Asti	3.245.422	2.442.224 (75,25%)	359.331 (11,07%)	233.704 (7,20%)	40.278 (1,24%)	156.559 (4,82%)	2.000 (0,06%)	11.327 (0,35%)
Prefettura - UTG di Avellino	5.817.820	4.581.215 (78,74%)	490.870 (8,44%)	271.567 (4,67%)	107.820 (1,85%)	294.267 (5,06%)	50.000 (0,86%)	22.081 (0,38%)
Prefettura - UTG di Bergamo	4.562.106	3.343.800 (73,30%)	670.138 (14,69%)	270.102 (5,92%)	49.630 (1,09%)	213.428 (4,68%)		15.008 (0,33%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Biella	2.652.334	1.666.794 (62,84%)	299.898 (11,31%)	527.322 (19,88%)	42.162 (1,59%)	106.393 (4,01%)		9.765 (0,37%)
Prefettura - UTG di Brescia	4.986.022	3.469.453 (69,58%)	731.948 (14,68%)	379.925 (7,62%)	87.948 (1,76%)	222.044 (4,45%)	80.000 (1,60%)	14.703 (0,29%)
Prefettura - UTG di Brindisi	3.595.156	2.850.222 (79,28%)	369.822 (10,29%)	74.743 (2,08%)	58.120 (1,62%)	183.206 (5,10%)	45.000 (1,25%)	14.043 (0,39%)
Prefettura - UTG di Caltanissetta	3.591.043	2.704.575 (75,31%)	390.054 (10,86%)	100.687 (2,80%)	173.092 (4,82%)	173.549 (4,83%)	40.000 (1,11%)	9.087 (0,25%)
Prefettura - UTG di Catania	8.827.612	6.875.396 (77,89%)	926.054 (10,49%)	262.915 (2,98%)	139.408 (1,58%)	443.729 (5,03%)	150.000 (1,70%)	30.109 (0,34%)
Prefettura - UTG di Catanzaro	6.508.131	4.767.997 (73,26%)	678.532 (10,43%)	437.489 (6,72%)	108.037 (1,66%)	301.658 (4,64%)	200.000 (3,07%)	14.418 (0,22%)
Prefettura - UTG di Cremona	3.318.084	2.479.774 (74,74%)	334.003 (10,07%)	277.086 (8,35%)	36.284 (1,09%)	159.327 (4,80%)	22.600 (0,68%)	9.009 (0,27%)
Prefettura - UTG di Ferrara	4.007.975	2.929.279 (73,09%)	520.741 (12,99%)	307.407 (7,67%)	49.011 (1,22%)	188.355 (4,70%)		13.182 (0,33%)
Prefettura - UTG di Firenze	8.428.042	5.561.230 (65,98%)	870.256 (10,33%)	1.347.013 (15,98%)	147.000 (1,74%)	357.570 (4,24%)	125.000 (1,48%)	19.974 (0,24%)
Prefettura - UTG di Forlì-Cesena	3.915.996	3.140.641 (80,20%)	481.278 (12,29%)	8.985 (0,23%)	50.107 (1,28%)	204.002 (5,21%)	10.000 (0,26%)	20.984 (0,54%)
Prefettura - UTG di Isernia	2.731.222	2.145.776 (78,56%)	239.830 (8,78%)	153.069 (5,60%)	29.500 (1,08%)	137.669 (5,04%)	16.000 (0,59%)	9.379 (0,34%)
Prefettura - UTG di La Spezia	3.874.594	2.942.584 (75,95%)	416.385 (10,75%)	236.269 (6,10%)	73.000 (1,88%)	190.533 (4,92%)	4.000 (0,10%)	11.823 (0,31%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Lecce	7.917.637	6.375.935 (80,53%)	774.280 (9,78%)	203.937 (2,58%)	91.225 (1,15%)	411.605 (5,20%)	40.000 (0,51%)	20.655 (0,26%)
Prefettura - UTG di Livorno	5.150.668	4.190.901 (81,37%)	540.715 (10,50%)	24.092 (0,47%)	103.563 (2,01%)	270.553 (5,25%)	8.315 (0,16%)	12.530 (0,24%)
Prefettura - UTG di Lodi	3.131.654	2.279.539 (72,79%)	354.259 (11,31%)	313.473 (10,01%)	18.887 (0,60%)	146.105 (4,67%)	10.000 (0,32%)	9.391 (0,30%)
Prefettura - UTG di Macerata	2.375.638	1.842.043 (77,54%)	229.654 (9,67%)	137.577 (5,79%)	30.327 (1,28%)	119.062 (5,01%)	8.000 (0,34%)	8.975 (0,38%)
Prefettura - UTG di Massa Carrara	2.975.147	2.343.940 (78,78%)	304.555 (10,24%)	117.904 (3,96%)	20.849 (0,70%)	150.945 (5,07%)	5.000 (0,17%)	31.954 (1,07%)
Prefettura - UTG di Messina	5.433.734	4.538.439 (83,52%)	497.549 (9,16%)	22.211 (0,41%)	51.859 (0,95%)	294.406 (5,42%)		29.270 (0,54%)
Prefettura - UTG di Novara	3.531.702	2.767.373 (78,36%)	378.228 (10,71%)	136.099 (3,85%)	36.000 (1,02%)	178.514 (5,05%)	22.500 (0,64%)	12.988 (0,37%)
Prefettura - UTG di Nuoro	2.801.003	2.218.592 (79,21%)	358.618 (12,80%)	7.508 (0,27%)	62.700 (2,24%)	139.375 (4,98%)		14.210 (0,51%)
Prefettura - UTG di Parma	3.397.568	2.654.000 (78,11%)	494.143 (14,54%)	15.867 (0,47%)	33.000 (0,97%)	170.703 (5,02%)	(0,00%)	29.855 (0,88%)
Prefettura - UTG di Pescara	4.332.880	3.459.761 (79,85%)	404.741 (9,34%)	136.336 (3,15%)	72.600 (1,68%)	222.902 (5,14%)	22.000 (0,51%)	14.540 (0,34%)
Prefettura - UTG di Pisa	3.649.502	2.842.424 (77,89%)	399.007 (10,93%)	160.397 (4,40%)	48.898 (1,34%)	182.337 (5,00%)	5.000 (0,14%)	11.439 (0,31%)
Prefettura - UTG di Pistoia	2.889.184	2.026.794 (70,15%)	320.322 (11,09%)	341.237 (11,81%)	38.001 (1,32%)	130.282 (4,51%)	20.000 (0,69%)	12.548 (0,43%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

MINISTERO DELL'INTERNO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Potenza	4.590.932	3.608.537 (78,60%)	485.150 (10,57%)	113.214 (2,47%)	87.857 (1,91%)	231.980 (5,05%)	50.000 (1,09%)	14.194 (0,31%)
Prefettura - UTG di Prato	3.415.419	2.552.955 (74,75%)	396.503 (11,61%)	229.182 (6,71%)	48.761 (1,43%)	164.659 (4,82%)	15.000 (0,44%)	8.358 (0,24%)
Prefettura - UTG di Ragusa	4.238.090	3.303.109 (77,94%)	389.598 (9,19%)	241.410 (5,70%)	81.902 (1,93%)	212.097 (5,00%)		9.974 (0,24%)
Prefettura - UTG di Reggio Calabria	8.697.831	6.671.614 (76,70%)	1.097.793 (12,62%)	34.777 (0,40%)	149.154 (1,71%)	429.990 (4,94%)	300.000 (3,45%)	14.503 (0,17%)
Prefettura - UTG di Rieti	3.368.552	2.684.241 (79,69%)	363.402 (10,79%)	93.829 (2,79%)	44.788 (1,33%)	173.524 (5,15%)		8.769 (0,26%)
Prefettura - UTG di Rovigo	2.962.489	2.384.066 (80,48%)	298.751 (10,08%)	83.542 (2,82%)	34.256 (1,16%)	152.233 (5,14%)		9.641 (0,33%)
Prefettura - UTG di Salerno	10.503.010	7.972.030 (75,90%)	741.190 (7,06%)	112.091 (1,07%)	140.346 (1,34%)	513.354 (4,89%)	1.000.000 (9,52%)	23.999 (0,23%)
Prefettura - UTG di Teramo	3.653.175	2.897.202 (79,31%)	396.565 (10,86%)	94.314 (2,58%)	59.586 (1,63%)	186.338 (5,10%)	5.000 (0,14%)	14.170 (0,39%)
Prefettura - UTG di Trapani	5.026.208	3.947.340 (78,54%)	523.808 (10,42%)	181.379 (3,61%)	53.488 (1,06%)	253.682 (5,05%)	50.000 (0,99%)	16.511 (0,33%)
Prefettura - UTG di Varese	4.332.608	3.278.090 (75,66%)	464.527 (10,72%)	306.782 (7,08%)	49.000 (1,13%)	210.709 (4,86%)	9.500 (0,22%)	14.000 (0,32%)
Prefettura - UTG di Bari	10.074.543	8.344.350 (82,83%)	883.092 (8,77%)	52.851 (0,52%)	87.419 (0,87%)	535.802 (5,32%)	143.000 (1,42%)	28.029 (0,28%)
Prefettura - UTG di Belluno	2.656.091	2.007.301 (75,57%)	239.186 (9,01%)	241.317 (9,09%)	23.159 (0,87%)	129.073 (4,86%)		16.054 (0,60%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Bolzano	3.517.034	2.458.989 (69,92%)	824.145 (23,43%)	17.611 (0,50%)	36.790 (1,05%)	159.832 (4,54%)	10.000 (0,28%)	9.667 (0,27%)
Prefettura - UTG di Caserta	8.342.805	6.506.382 (77,99%)	848.606 (10,17%)	354.225 (4,25%)	114.917 (1,38%)	417.701 (5,01%)	80.000 (0,96%)	20.973 (0,25%)
Prefettura - UTG di Crotone	4.116.369	3.144.613 (76,39%)	370.374 (9,00%)	167.931 (4,08%)	41.777 (1,01%)	201.992 (4,91%)	180.000 (4,37%)	9.682 (0,24%)
Prefettura - UTG di Foggia	5.823.976	4.582.911 (78,69%)	687.644 (11,81%)	47.757 (0,82%)	111.598 (1,92%)	293.296 (5,04%)	87.000 (1,49%)	13.770 (0,24%)
Prefettura - UTG di Frosinone	5.147.556	4.189.468 (81,39%)	494.274 (9,60%)	21.334 (0,41%)	57.207 (1,11%)	270.217 (5,25%)	100.000 (1,94%)	15.056 (0,29%)
Prefettura - UTG di Gorizia	2.788.817	2.280.366 (81,77%)	314.227 (11,27%)	11.690 (0,42%)	27.601 (0,99%)	146.685 (5,26%)		8.248 (0,30%)
Prefettura - UTG di Mantova	3.245.974	2.446.111 (75,36%)	415.357 (12,80%)	148.415 (4,57%)	62.373 (1,92%)	156.817 (4,83%)	5.000 (0,15%)	11.901 (0,37%)
Prefettura - UTG di Oristano	3.800.282	3.017.884 (79,41%)	285.066 (7,50%)	262.105 (6,90%)	32.052 (0,84%)	195.956 (5,16%)	500 (0,01%)	6.718 (0,18%)
Prefettura - UTG di Padova	6.095.315	4.522.018 (74,19%)	807.355 (13,25%)	408.143 (6,70%)	44.034 (0,72%)	284.577 (4,67%)		29.188 (0,48%)
Prefettura - UTG di Piacenza	3.199.742	2.511.035 (78,48%)	313.453 (9,80%)	165.859 (5,18%)	38.415 (1,20%)	162.244 (5,07%)	1.500 (0,05%)	7.236 (0,23%)
Prefettura - UTG di Ravenna	4.023.435	3.245.713 (80,67%)	466.915 (11,60%)	19.832 (0,49%)	44.993 (1,12%)	209.913 (5,22%)	25.000 (0,62%)	11.069 (0,28%)
Prefettura - UTG di Rimini	4.472.791	3.222.454 (72,05%)	454.214 (10,16%)	497.615 (11,13%)	45.433 (1,02%)	207.748 (4,64%)	35.000 (0,78%)	10.327 (0,23%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DELL'INTERNO

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Prefettura - UTG di Savona	3.082.470	2.556.249 (82,93%)	303.387 (9,84%)	11.398 (0,37%)	35.429 (1,15%)	164.120 (5,32%)		11.887 (0,39%)
Prefettura - UTG di Sondrio	3.059.771	2.409.885 (78,76%)	276.739 (9,04%)	179.793 (5,88%)	31.901 (1,04%)	154.882 (5,06%)		6.571 (0,21%)
Prefettura - UTG di Trento	2.737.777	2.206.276 (80,59%)	346.058 (12,64%)	14.158 (0,52%)	20.037 (0,73%)	141.438 (5,17%)		9.811 (0,36%)
Prefettura - UTG di Treviso	4.017.802	3.022.141 (75,22%)	373.848 (9,30%)	355.548 (8,85%)	39.225 (0,98%)	194.811 (4,85%)	23.000 (0,57%)	9.230 (0,23%)
Prefettura - UTG di Trieste	5.856.710	4.598.076 (78,51%)	633.603 (10,82%)	214.458 (3,66%)	71.423 (1,22%)	295.552 (5,05%)	25.000 (0,43%)	18.597 (0,32%)
Prefettura - UTG di Verbano	3.878.327	3.229.623 (83,27%)	381.125 (9,83%)	18.704 (0,48%)	30.133 (0,78%)	211.887 (5,46%)		6.855 (0,18%)
Prefettura - UTG di Vercelli	2.760.025	2.161.166 (78,30%)	280.526 (10,16%)	135.026 (4,89%)	37.915 (1,37%)	138.211 (5,01%)		7.181 (0,26%)
Prefettura - UTG di Viterbo	3.726.277	2.945.516 (79,05%)	338.762 (9,09%)	180.363 (4,84%)	36.231 (0,97%)	188.847 (5,07%)	28.000 (0,75%)	8.557 (0,23%)
Prefettura- UTG di Barletta-Andria-Trani	3.273.431	2.423.402 (74,03%)	364.817 (11,14%)	277.547 (8,48%)	17.655 (0,54%)	155.630 (4,75%)	20.000 (0,61%)	14.380 (0,44%)
Prefettura - UTG di Fermo	1.928.229	1.421.823 (73,74%)	213.505 (11,07%)	177.644 (9,21%)	18.490 (0,96%)	91.040 (4,72%)	4.000 (0,21%)	1.726 (0,09%)
Prefettura - UTG di Monza e Brianza	3.598.390	2.868.163 (79,71%)	485.451 (13,49%)	16.078 (0,45%)	23.073 (0,64%)	184.769 (5,13%)	16.000 (0,44%)	4.856 (0,13%)
TOTALE GENERALE	11.214.188.617	8.677.141.973 (77,38%)	1.529.440.690 (13,64%)	252.626.265 (2,25%)	35.709.311 (0,32%)	564.569.153 (5,03%)	15.758.481 (0,14%)	138.942.744 (1,24%)

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO**

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	343	24.017.210	70.021	343	23.981.495	69.917	324	21.125.619	65.170
DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI E TERRITORIALI	708	41.473.750	58.553	755	43.486.488	57.598	555	31.400.883	56.556
DIPARTIMENTO DEI VIGILI DEL FUOCO, DEL SOCCORSO PUBBLICO E DELLA DIFESA CIVILE	38.725	1.984.139.332	51.236	38.725	1.984.139.332	51.236	37.230	1.816.157.276	48.782
DIPARTIMENTO PER LE LIBERTA' CIVILI E L'IMMIGRAZIONE	291	18.248.359	62.709	291	18.248.359	62.709	289	16.300.039	56.398
DIPARTIMENTO DELLA PUBBLICA SICUREZZA	109.397	5.521.455.426	50.472	109.397	5.521.455.426	50.472	106.012	5.186.568.323	48.924
DIPARTIMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE GENERALE, PER LE POLITICHE DEL PERSONALE DELL'AMMINISTRAZIONE CIVILE E PER LE RISORSE STRUMENTALI E FINANZIARIE	720	41.903.245	58.220	776	44.706.099	57.583	743	40.015.559	53.841
PREFETTURE	7.188	385.646.944	53.654	7.288	390.572.360	53.590	7.154	356.549.604	49.839
TOTALE GENERALE (*)	157.373	8.016.884.265	50.942	157.576	8.026.589.559	50.938	152.308	7.468.117.303	49.033

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	539.570.547		92.026.052	318.371.945		949.968.544
Attuazione delle funzioni del Ministero dell'Interno sul territorio tramite le strutture centrali e le Prefetture - Uffici Territoriali del Governo	539.570.547		92.026.052	318.371.945		949.968.544
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali	59.579.906	19.490.786	15.294.341.515	66.522.500	24.583.408	15.464.518.115
Gestione dell'albo dei segretari comunali e provinciali	29.743.136	29.062	1.155.406	8.583.816		39.511.420
Interventi e cooperazione istituzionale nei confronti delle autonomie locali	24.278.483		2.084.570	49.754.921		76.117.974
Elaborazione, quantificazione e assegnazione delle risorse finanziarie da attribuire agli enti locali	5.558.286	19.461.724	15.291.101.539	8.183.764	24.583.408	15.348.888.721
Ordine pubblico e sicurezza	7.584.312.214		199.645.784	2.065.181.634	79.039.457	9.928.179.089
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	7.253.859.484		21.030.259	1.347.632.042	79.039.457	8.701.561.242
Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica				489.169.033		489.169.033
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	330.452.729		178.615.525	228.380.560		737.448.814
Soccorso civile	2.875.639.226		21.422.144	387.748.963	43.966.127	3.328.776.460
Gestione del sistema nazionale di difesa civile	5.091.643		1.037.657	946.456		7.075.756

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'INTERNO
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	2.870.547.582		20.384.487	386.802.508	43.966.127	3.321.700.704
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti	67.792.174		1.870.792.634	48.539.475	4.307.172	1.991.431.455
Flussi migratori, interventi per lo sviluppo della coesione sociale, garanzia dei diritti, rapporti con le confessioni religiose	67.792.174		1.870.792.634	48.539.475	4.307.172	1.991.431.455
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	87.294.551		519.748	151.566.473		239.380.772
Indirizzo politico	30.210.918			10.090.968		40.301.886
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	57.083.633		519.748	141.475.505		199.078.886
TOTALE GENERALE	11.214.188.617	19.490.786	17.478.747.877	3.037.930.991	151.896.164	31.902.254.435

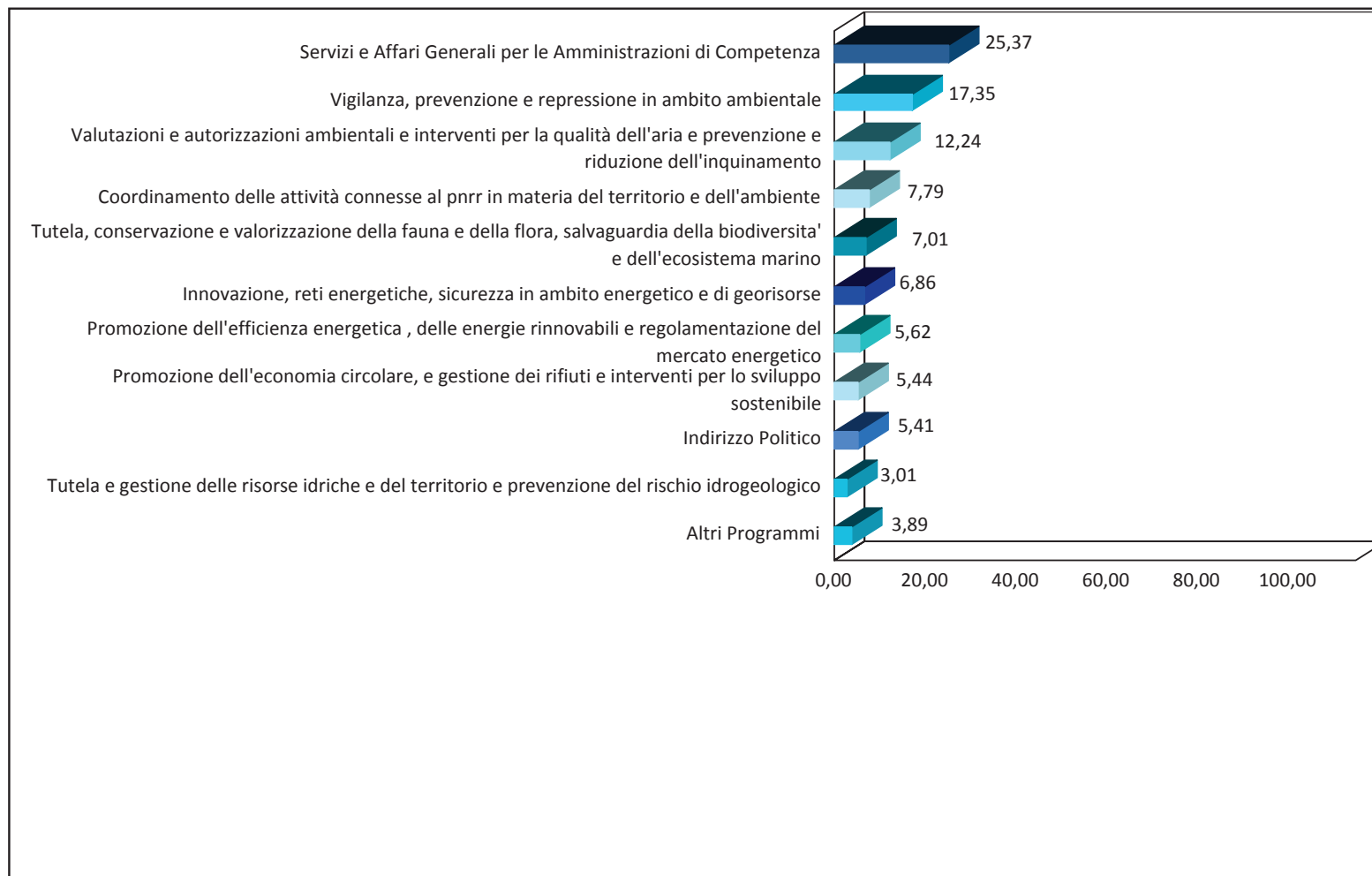
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E
DELLA SICUREZZA ENERGETICA**

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.022	45,30	126.153.236	56,74	9,64	1.181.951.674	5,49	90,36	1.308.104.910	6,01
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	479	21,23	38.579.119	17,35	100,00				38.579.119	0,18
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	39	1,71	6.690.942	3,01	1,03	641.619.534	2,98	98,97	648.310.476	2,98
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	105	4,65	15.591.868	7,01	5,63	261.151.678	1,21	94,37	276.743.546	1,27
Promozione dell'economia circolare, e gestione dei rifiuti e interventi per lo sviluppo sostenibile	39	1,73	12.085.105	5,44	25,80	34.753.527	0,16	74,20	46.838.632	0,22
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	30	1,31	5.613.722	2,52	19,81	22.717.991	0,11	80,19	28.331.713	0,13
Attività internazionale e comunitaria per la transizione ecologica	24	1,06	3.035.826	1,37	5,49	52.303.561	0,24	94,51	55.339.387	0,25
Valutazioni e autorizzazioni ambientali e interventi per la qualità dell'aria e prevenzione e riduzione dell'inquinamento	61	2,70	27.226.429	12,24	13,85	169.405.383	0,79	86,15	196.631.812	0,90
Coordinamento delle attività connesse al PNRR in materia del territorio e dell'ambiente	246	10,91	17.330.226	7,79	100,00				17.330.226	0,08
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.062	47,08	68.428.294	30,77	95,75	3.038.942	0,01	4,25	71.467.236	0,33
Indirizzo politico	149	6,61	12.023.075	5,41	100,00				12.023.075	0,06
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	913	40,47	56.405.218	25,37	94,89	3.038.942	0,01	5,11	59.444.160	0,27
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	172	7,62	27.770.489	12,49	0,14	20.354.345.432	94,50	99,86	20.382.115.921	93,66
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	81	3,59	15.264.197	6,86	4,41	330.770.206	1,54	95,59	346.034.403	1,59
Promozione dell'efficienza energetica , delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	91	4,02	12.506.292	5,62	0,06	20.023.575.226	92,96	99,94	20.036.081.518	92,07
TOTALE GENERALE (*)	2.256	100,00	222.352.019	100,00	1,02	21.539.336.048	100,00	98,98	21.761.688.067	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	130.476.108	58,68	0,60
Retribuzioni	99.370.869	44,69	0,46
Oneri sociali	28.900.296	13,00	0,13
Costi diversi del personale	2.204.942	0,99	0,01
Acquisto di beni e servizi	72.281.833	32,51	0,33
Godimento di beni di terzi	9.272.646	4,17	0,04
Oneri diversi di gestione	1.035.964	0,47	0,00
Imposte dell'esercizio	8.446.524	3,80	0,04
Oneri straordinari	110.000	0,05	0,00
Ammortamenti e svalutazioni	728.944	0,33	0,00
Totale Costi Propri	222.352.019	100,00	1,02
Oneri finanziari	600.204		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	15.155.794.586		69,64
Contributi concessi in c/investimenti	6.072.234.325		27,90
Altri contributi concessi in conto capit	311.307.137		1,43
Totale Costi Contributi concessi	21.539.336.048		98,98
TOTALE GENERALE	21.762.288.271		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	130.476.108	129.901.605	66.331.662	574.503	0,44	64.144.446	96,70
Retribuzioni	99.370.869	99.670.366	51.100.539	(299.497)	(0,30)	48.270.330	94,46
Oneri sociali	28.900.296	28.026.296	14.404.456	874.000	3,12	14.495.840	100,63
Costi diversi del personale	2.204.942	2.204.942	826.667			1.378.275	166,73
Acquisto di beni e servizi	72.281.833	74.171.948	52.675.891	(1.890.115)	(2,55)	19.605.942	37,22
Godimento di beni terzi	9.272.646	11.401.013	41.344.497	(2.128.367)	(18,67)	(32.071.851)	(77,57)
Oneri diversi di gestione	1.035.964	1.035.964	374.164			661.800	176,87
Imposte dell'esercizio	8.446.524	8.408.377	4.316.555	38.147	0,45	4.129.969	95,68
Oneri straordinari	110.000	1.610.000	106.177	(1.500.000)	(93,17)	3.823	3,60
Ammortamenti e svalutazioni	728.944	2.871.666	11.843	(2.142.722)	(74,62)	717.101	6.055,01
Totale Costi Propri	222.352.019	229.400.572	165.160.790	(7.048.553)	(3,07)	57.191.228	34,63
Oneri finanziari	600.204	600.204	635.121			(34.917)	(5,50)
Contributi concessi in c/esercizio	15.155.794.586	15.155.053.563	25.853.890.832	741.023	0,00	(10.698.096.246)	(41,38)
Contributi concessi in c/investimenti	6.072.234.325	5.908.499.250	8.160.916.671	163.735.075	2,77	(2.088.682.346)	(25,59)
Altri contributi concessi in conto capitale	311.307.137	311.307.137				311.307.137	
Totale Costi Contributi concessi	21.539.336.048	21.374.859.950	34.014.807.503	164.476.098	0,77	(12.475.471.455)	(36,68)
TOTALE GENERALE	21.762.288.271	21.604.860.726	34.180.603.414	(7.048.553)	34,63	57.191.228	(3,07)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	12.023.075	8.848.900 (73,60%)	1.495.606 (12,44%)	973.787 (8,10%)	126.995 (1,06%)	574.154 (4,78%)		3.633 (0,03%)
Gabinetto ed Uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	11.543.378	8.535.142 (73,94%)	1.422.553 (12,32%)	909.415 (7,88%)	118.719 (1,03%)	554.091 (4,80%)		3.458 (0,03%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	479.697	313.758 (65,41%)	73.053 (15,23%)	64.372 (13,42%)	8.276 (1,73%)	20.063 (4,18%)		175 (0,04%)
DIPARTIMENTO AMMINISTRAZIONE GENERALE, PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO NATURALE (DIAG)	113.612.031	85.042.152 (74,85%)	17.928.559 (15,78%)	4.034.310 (3,55%)	360.783 (0,32%)	5.531.421 (4,87%)	(0,00%)	714.805 (0,63%)
Direzione generale patrimonio naturalistico e mare (PNM)	15.591.868	6.531.799 (41,89%)	7.604.564 (48,77%)	915.069 (5,87%)	115.592 (0,74%)	421.606 (2,70%)		3.238 (0,02%)
Comando Carabinieri per la tutela dell'ambiente	38.579.119	33.067.410 (85,71%)	2.475.000 (6,42%)	870.000 (2,26%)		2.140.939 (5,55%)		25.770 (0,07%)
Uff staff Dip amministrazione generale, pianificazione e patrimonio naturale (DIAG)	1.378.331	1.112.489 (80,71%)	120.853 (8,77%)	64.501 (4,68%)	8.822 (0,64%)	71.491 (5,19%)		175 (0,01%)
Direzione generale attività europea ed internazionale (AEI)	3.035.826	1.600.724 (52,73%)	578.861 (19,07%)	667.362 (21,98%)	84.112 (2,77%)	102.357 (3,37%)		2.410 (0,08%)
Direzione generale risorse umane e acquisti (RUA)	46.155.034	40.519.227 (87,79%)	1.796.386 (3,89%)	1.046.350 (2,27%)	135.570 (0,29%)	2.653.658 (5,75%)	(0,00%)	3.842 (0,01%)
Direzione generale innovazione tecnologica e comunicazione (ITC)	8.871.853	2.210.503 (24,92%)	5.352.895 (60,34%)	471.028 (5,31%)	16.687 (0,19%)	141.371 (1,59%)		679.370 (7,66%)
DIPARTIMENTO SVILUPPO SOSTENIBILE (DISS)	51.616.198	10.940.713 (21,20%)	37.678.185 (73,00%)	1.947.064 (3,77%)	249.711 (0,48%)	685.031 (1,33%)	110.000 (0,21%)	5.494 (0,01%)
Direzione generale economia circolare (EC)	12.085.105	2.567.103 (21,24%)	8.865.007 (73,35%)	362.158 (3,00%)	46.772 (0,39%)	162.789 (1,35%)	80.000 (0,66%)	1.276 (0,01%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Ufficio staff Dipartimento sviluppo sostenibile (DISS)	2.168.106	1.061.378 (48,95%)	965.207 (44,52%)	64.501 (2,97%)	8.753 (0,40%)	68.092 (3,14%)		175 (0,01%)
Direzione generale uso sostenibile del suolo e delle risorse idriche (USSRI)	12.304.664	4.478.442 (36,40%)	6.559.888 (53,31%)	852.772 (6,93%)	109.103 (0,89%)	272.827 (2,22%)	30.000 (0,24%)	1.633 (0,01%)
Direzione generale valutazioni ambientali (VA)	25.058.322	2.833.790 (11,31%)	21.288.083 (84,95%)	667.633 (2,66%)	85.083 (0,34%)	181.323 (0,72%)		2.410 (0,01%)
DIPARTIMENTO ENERGIA (DIE)	27.770.489	10.574.850 (38,08%)	14.530.609 (52,32%)	1.754.219 (6,32%)	225.859 (0,81%)	681.002 (2,45%)		3.951 (0,01%)
Direzione generale incentivi energia (IE)	4.419.971	2.034.111 (46,02%)	1.906.527 (43,13%)	305.797 (6,92%)	39.402 (0,89%)	133.064 (3,01%)		1.070 (0,02%)
Direzione generale competitività ed efficienza energetica (CEE)	7.094.461	3.103.873 (43,75%)	3.252.074 (45,84%)	474.762 (6,69%)	61.101 (0,86%)	201.701 (2,84%)		950 (0,01%)
Direzione generale infrastrutture e sicurezza (IS)	13.127.881	3.396.279 (25,87%)	8.753.525 (66,68%)	675.925 (5,15%)	86.972 (0,66%)	213.720 (1,63%)		1.459 (0,01%)
Ufficio di staff del Dipartimento per l'Energia (DIE)	991.860	774.347 (78,07%)	85.464 (8,62%)	72.421 (7,30%)	9.370 (0,94%)	50.220 (5,06%)		39 (0,00%)
Uffici periferici per le infrastrutture e la sicurezza dei sistemi energetici e geominerari	2.136.316	1.266.239 (59,27%)	533.019 (24,95%)	225.314 (10,55%)	29.014 (1,36%)	82.297 (3,85%)		434 (0,02%)
UNITA' DI MISSIONE PER IL PNRR	17.330.226	15.069.493 (86,95%)	648.874 (3,74%)	563.266 (3,25%)	72.616 (0,42%)	974.916 (5,63%)		1.061 (0,01%)
Uffici di staff dell'Unità di Missione per il PNRR	1.316.677	1.148.858 (87,25%)	47.067 (3,57%)	40.237 (3,06%)	5.185 (0,39%)	75.268 (5,72%)		63 (0,00%)
Direzione generale Gestione finanziaria, monitoraggio, rendicontazione e controllo	9.077.441	7.610.100 (83,84%)	491.103 (5,41%)	426.476 (4,70%)	54.936 (0,61%)	493.963 (5,44%)		864 (0,01%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE (% sul tot. Costi)	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI (% sul tot. Costi)	GODIMENTO DI BENI TERZI (% sul tot. Costi)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE (% sul tot. Costi)	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO (% sul tot. Costi)	ONERI STRAORDINARI (% sul tot. Costi)	AMMORTAMENTI (% sul tot. Costi)
Direzione generale Coordinamento, gestione progetti e supporto tecnico	6.936.108	6.310.535 <i>(90,98%)</i>	110.704 <i>(1,60%)</i>	96.553 <i>(1,39%)</i>	12.495 <i>(0,18%)</i>	405.686 <i>(5,85%)</i>		135 <i>(0,00%)</i>
TOTALE GENERALE	222.352.019	130.476.108 <i>(58,68%)</i>	72.281.833 <i>(32,51%)</i>	9.272.646 <i>(4,17%)</i>	1.035.964 <i>(0,47%)</i>	8.446.524 <i>(3,80%)</i>	110.000 <i>(0,05%)</i>	728.944 <i>(0,33%)</i>

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	149	8.699.609	58.387	149	8.699.609	58.387	96	5.550.687	57.580
DIPARTIMENTO AMMINISTRAZIONE GENERALE, PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO NATURALE (DIAG)	1.521	80.318.450	52.806	1.513	79.747.434	52.708	687	39.440.681	57.381
DIPARTIMENTO SVILUPPO SOSTENIBILE (DISS)	168	10.309.378	61.365	168	10.309.378	61.365	151	9.116.468	60.494
DIPARTIMENTO ENERGIA (DIE)	172	10.237.702	59.580	172	10.237.702	59.580	159	9.767.170	61.448
UNITA' DI MISSIONE PER IL PNRR	246	14.862.733	60.418	246	14.862.733	60.418			
TOTALE GENERALE (*)	2.256	124.427.872	55.158	2.248	123.856.855	55.101	1.093	63.875.006	58.419

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	126.153.236	600.204	1.181.951.674	226.676.086	840.862.252	2.376.243.452
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	38.579.119			(9.134.220)		29.444.899
Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	6.690.942	459.551	641.619.534	136.451.267	701.841	785.923.135
Tutela, conservazione e valorizzazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	15.591.868		261.151.678	61.028.475		337.772.021
Promozione dell'economia circolare, e gestione dei rifiuti e interventi per lo sviluppo sostenibile	12.085.105		34.753.527	123.294		46.961.926
Prevenzione e risanamento del danno ambientale e bonifiche	5.613.722	140.653	22.717.991	15.877.876	160.411	44.510.653
Attività internazionale e comunitaria per la transizione ecologica	3.035.826		52.303.561	13.703.366	840.000.000	909.042.753
Valutazioni e autorizzazioni ambientali e interventi per la qualità dell'aria e prevenzione e riduzione dell'inquinamento	27.226.429		169.405.383	1.420.426		198.052.238
Coordinamento delle attività connesse al PNRR in materia del territorio e dell'ambiente	17.330.226			7.205.601		24.535.827
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	68.428.294		3.038.942	38.802.199	3.112.130	113.381.565
Indirizzo politico	12.023.075			3.758.609	2.360.000	18.141.684
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	56.405.218		3.038.942	35.043.591	752.130	95.239.881

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA SICUREZZA ENERGETICA
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	27.770.489		20.354.345.432	148.234.248		20.530.350.169
Innovazione, reti energetiche, sicurezza in ambito energetico e di georisorse	15.264.197		330.770.206	3.236.102		349.270.505
Promozione dell'efficienza energetica, delle energie rinnovabili e regolamentazione del mercato energetico	12.506.292		20.023.575.226	144.998.146		20.181.079.664
TOTALE GENERALE	222.352.019	600.204	21.539.336.048	413.712.533	843.974.382	23.019.975.186

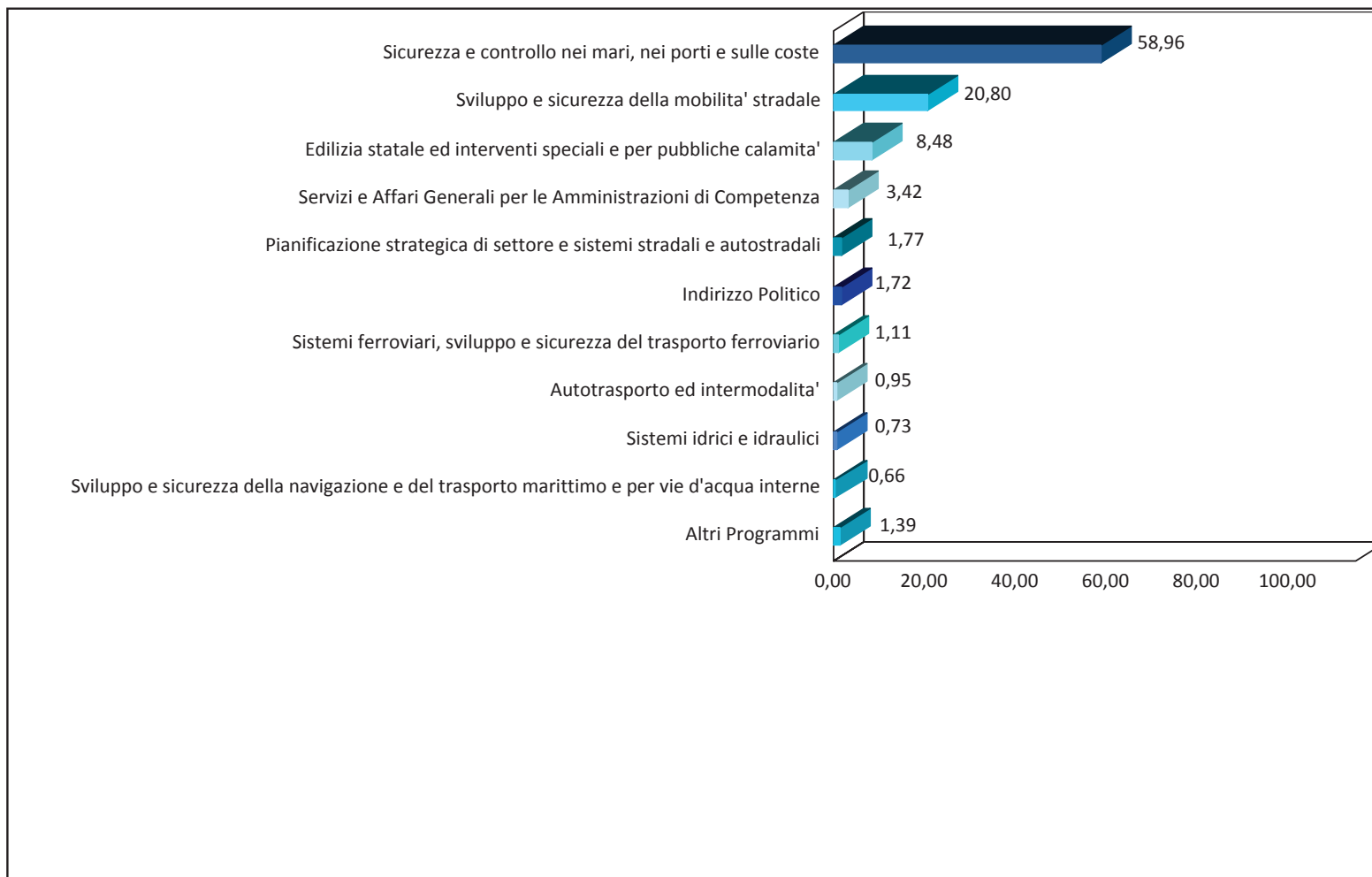
**MINISTERO DELLE
INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Infrastrutture pubbliche e logistica	2.029	12,23	154.263.652	11,56	2,30	6.543.759.450	36,30	97,70	6.698.023.102	34,60
Pianificazione strategica di settore e sistemi stradali e autostradali	356	2,15	23.628.989	1,77	0,66	3.559.901.537	19,75	99,34	3.583.530.526	18,51
Sistemi idrici e idraulici	118	0,71	9.763.957	0,73	2,64	359.955.818	2,00	97,36	369.719.775	1,91
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	65	0,39	7.621.921	0,57	100,00				7.621.921	0,04
Edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	1.491	8,99	113.248.784	8,48	4,14	2.623.902.095	14,56	95,86	2.737.150.879	14,14
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	2.925	17,64	320.318.403	24,00	2,84	10.946.789.749	60,73	97,16	11.267.108.152	58,20
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	2.588	15,60	277.610.904	20,80	85,15	48.428.280	0,27	14,85	326.039.184	1,68
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	36	0,21	2.585.014	0,19	4,48	55.081.723	0,31	95,52	57.666.737	0,30
Autotrasporto ed intermodalita'	75	0,45	12.715.108	0,95	2,66	465.265.380	2,58	97,34	477.980.488	2,47
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	48	0,29	14.861.573	1,11	1,35	1.089.889.613	6,05	98,65	1.104.751.186	5,71
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	126	0,76	8.760.041	0,66	0,69	1.258.491.351	6,98	99,31	1.267.251.392	6,55
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	52	0,31	3.785.762	0,28	0,05	8.029.633.402	44,55	99,95	8.033.419.164	41,50
Casa e assetto urbanistico	64	0,38	4.610.500	0,35	0,86	532.892.360	2,96	99,14	537.502.860	2,78
Politiche abitative, urbane e territoriali	64	0,38	4.610.500	0,35	0,86	532.892.360	2,96	99,14	537.502.860	2,78
Ordine pubblico e sicurezza	10.933	65,93	786.983.913	58,96	99,99	41.317	0,00	0,01	787.025.230	4,07
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	10.933	65,93	786.983.913	58,96	99,99	41.317	0,00	0,01	787.025.230	4,07
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	634	3,82	68.647.848	5,14	98,11	1.324.000	0,01	1,89	69.971.848	0,36
Indirizzo politico	200	1,21	22.983.267	1,72	100,00				22.983.267	0,12
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	434	2,61	45.664.581	3,42	97,18	1.324.000	0,01	2,82	46.988.581	0,24
TOTALE GENERALE (*)	16.584	100,00	1.334.824.316	100,00	6,89	18.024.806.876	100,00	93,11	19.359.631.192	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	910.781.555	68,23	4,70
Retribuzioni	682.180.763	51,11	3,52
Oneri sociali	195.006.845	14,61	1,01
Costi diversi del personale	33.593.948	2,52	0,17
Acquisto di beni e servizi	271.461.795	20,34	1,40
Godimento di beni di terzi	47.414.743	3,55	0,24
Oneri diversi di gestione	6.881.653	0,52	0,04
Imposte dell'esercizio	57.985.365	4,34	0,30
Oneri straordinari	2.074.292	0,16	0,01
Ammortamenti e svalutazioni	38.224.913	2,86	0,20
Totale Costi Propri	1.334.824.316	100,00	6,89
Oneri finanziari	208.900		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	6.328.371.940		32,69
Contributi concessi in c/investimenti	11.696.434.936		60,42
Altri contributi concessi in conto capit	0		0,00
Totale Costi Contributi concessi	18.024.806.876		93,10
TOTALE GENERALE	19.359.840.092		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	910.781.556	903.711.234	817.023.952	7.070.322	0,78	93.757.603	11,48
Retribuzioni	682.180.763	679.667.050	629.020.828	2.513.712	0,37	53.159.935	8,45
Oneri sociali	195.006.845	191.558.204	177.452.911	3.448.641	1,80	17.553.934	9,89
Costi diversi del personale	33.593.948	32.485.979	10.550.213	1.107.969	3,41	23.043.735	218,42
Acquisto di beni e servizi	271.461.795	261.308.917	466.130.956	10.152.878	3,89	(194.669.161)	(41,76)
Godimento di beni terzi	47.414.743	47.346.436	42.753.055	68.307	0,14	4.661.688	10,90
Oneri diversi di gestione	6.881.653	6.268.748	6.543.729	612.905	9,78	337.924	5,16
Imposte dell'esercizio	57.985.365	57.553.288	53.332.240	432.077	0,75	4.653.125	8,72
Oneri straordinari	2.074.292	2.027.505	6.282.567	46.787	2,31	(4.208.275)	(66,98)
Ammortamenti e svalutazioni	38.224.913	38.294.279	36.372.913	(69.366)	(0,18)	1.851.999	5,09
Totale Costi Propri	1.334.824.316	1.316.510.406	1.428.439.412	18.313.910	1,39	(93.615.096)	(6,55)
Oneri finanziari	208.900	208.900	197.259			11.641	5,90
Contributi concessi in c/esercizio	6.328.371.940	6.326.770.666	5.789.843.285	1.601.274	0,03	538.528.655	9,30
Contributi concessi in c/investimenti	11.696.434.936	11.679.707.897	4.885.119.775	16.727.039	0,14	6.811.315.161	139,43
Totale Costi Contributi concessi	18.024.806.876	18.006.478.563	10.674.963.060	18.328.313	0,10	7.349.843.816	68,85
TOTALE GENERALE	19.359.840.092	19.323.197.869	12.103.599.732	18.313.910	(6,55)	(93.615.096)	1,39

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	22.983.267	12.819.881 (55,78%)	8.927.260 (38,84%)	198.947 (0,87%)	190.728 (0,83%)	823.163 (3,58%)	(0,00%)	23.287 (0,10%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	16.577.116	8.927.890 (53,86%)	6.804.193 (41,05%)	142.891 (0,86%)	109.105 (0,66%)	572.458 (3,45%)	(0,00%)	20.579 (0,12%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	606.143	463.607 (76,48%)	104.249 (17,20%)	3.920 (0,65%)	4.129 (0,68%)	29.775 (4,91%)	(0,00%)	463 (0,08%)
Unità di Missione per il PNRR	5.800.007	3.428.385 (59,11%)	2.018.818 (34,81%)	52.136 (0,90%)	77.494 (1,34%)	220.929 (3,81%)	(0,00%)	2.245 (0,04%)
DIPARTIMENTO PER LE OPERE PUBBLICHE, LE POLITICHE ABITATIVE E URBANE, LE INFRASTRUTTURE IDRICHE E LE RISORSE UMANE E STRUMENTALI	173.287.823	123.338.719 (71,18%)	20.853.056 (12,03%)	6.946.205 (4,01%)	1.226.364 (0,71%)	6.956.870 (4,01%)	1.641.495 (0,95%)	12.325.113 (7,11%)
Direzione generale per la regolazione dei contratti pubblici e la vigilanza sulle grandi opere	4.699.393	1.493.598 (31,78%)	3.007.615 (64,00%)	56.860 (1,21%)	41.428 (0,88%)	91.941 (1,96%)	7.447 (0,16%)	504 (0,01%)
Direzione generale per le dighe e le infrastrutture idriche	9.763.957	7.275.319 (74,51%)	1.358.209 (13,91%)	255.829 (2,62%)	34.330 (0,35%)	474.777 (4,86%)	16.992 (0,17%)	348.501 (3,57%)
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Piemonte, la Valle d'Aosta e la Liguria, con sede in Torino e sede coordinata in Genova	7.784.032	5.769.789 (74,12%)	843.375 (10,83%)	606.777 (7,80%)	47.200 (0,61%)	372.114 (4,78%)	133.080 (1,71%)	11.697 (0,15%)
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Lombardia e l'Emilia Romagna, con sede in Milano e sede coordinata in Bologna	8.412.048	6.600.378 (78,46%)	943.296 (11,21%)	249.010 (2,96%)	35.350 (0,42%)	420.290 (5,00%)	157.402 (1,87%)	6.322 (0,08%)
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Veneto, il Trentino-Alto Adige ed il Friuli-Venezia Giulia, con sede in Venezia e sedi coordinate in Trento e in Trieste	22.789.876	7.822.079 (34,32%)	1.244.561 (5,46%)	1.118.585 (4,91%)	121.000 (0,53%)	499.841 (2,19%)	189.307 (0,83%)	11.794.504 (51,75%)
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Toscana, le Marche e l'Umbria, con sede in Firenze e sedi coordinate in Perugia e in Ancona	10.560.225	7.652.839 (72,47%)	1.087.283 (10,30%)	960.774 (9,10%)	139.450 (1,32%)	491.436 (4,65%)	176.298 (1,67%)	52.145 (0,49%)
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per il Lazio, l'Abruzzo e la Sardegna, con sede in Roma e sedi coordinate in l'Aquila e in Cagliari	18.968.815	14.127.968 (74,48%)	3.124.614 (16,47%)	363.079 (1,91%)	89.417 (0,47%)	904.441 (4,77%)	338.213 (1,78%)	21.083 (0,11%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Campania, il Molise, la Puglia e la Basilicata, con sede in Napoli e sedi coordinate in Campobasso, in Bari e in Potenza	19.625.541	13.058.405 (66,54%)	2.567.150 (13,08%)	2.392.817 (12,19%)	430.000 (2,19%)	824.750 (4,20%)	324.823 (1,66%)	27.596 (0,14%)
Provveditorato interregionale per le opere pubbliche per la Sicilia e la Calabria, con sede in Palermo e sede coordinata in Catanzaro	14.822.829	11.169.636 (75,35%)	2.187.183 (14,76%)	424.911 (2,87%)	36.320 (0,25%)	708.544 (4,78%)	282.805 (1,91%)	13.430 (0,09%)
Direzione generale per l'edilizia statale, le politiche abitative, la riqualificazione urbana e gli interventi speciali	10.196.525	7.839.456 (76,88%)	1.550.685 (15,21%)	168.740 (1,65%)	152.798 (1,50%)	460.970 (4,52%)	15.128 (0,15%)	8.749 (0,09%)
Direzione generale del personale, del bilancio, degli affari generali e della gestione sostenibile del Ministero	45.664.581	40.529.252 (88,75%)	2.939.085 (6,44%)	348.823 (0,76%)	99.071 (0,22%)	1.707.768 (3,74%)		40.582 (0,09%)
DIPARTIMENTO PER LA MOBILITA' SOSTENIBILE	305.456.830	134.583.354 (44,06%)	117.431.245 (38,44%)	38.153.439 (12,49%)	3.058.116 (1,00%)	8.224.856 (2,69%)	368.723 (0,12%)	3.637.097 (1,19%)
Direzione generale per la motorizzazione, per i servizi ai cittadini ed alle imprese in materia di trasporti e navigazione	64.702.521	7.366.792 (11,39%)	39.933.392 (61,72%)	12.808.735 (19,80%)	1.290.305 (1,99%)	472.283 (0,73%)	16.391 (0,03%)	2.814.622 (4,35%)
Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità di sistema portuale, il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	8.055.934	5.998.025 (74,45%)	1.113.321 (13,82%)	132.880 (1,65%)	183.687 (2,28%)	382.874 (4,75%)	19.764 (0,25%)	225.383 (2,80%)
Direzione generale per gli aeroporti, il trasporto aereo e i servizi satellitari	2.585.014	1.969.541 (76,19%)	299.018 (11,57%)	18.056 (0,70%)	166.586 (6,44%)	122.544 (4,74%)	5.790 (0,22%)	3.479 (0,13%)
Direzione Generale Territoriale del Nord - Ovest	56.069.362	31.422.647 (56,04%)	14.969.611 (26,70%)	7.372.282 (13,15%)	150.162 (0,27%)	1.900.495 (3,39%)	87.607 (0,16%)	166.558 (0,30%)
Direzione Generale Territoriale del Nord - Est	41.337.706	23.272.580 (56,30%)	11.406.392 (27,59%)	4.953.587 (11,98%)	114.419 (0,28%)	1.404.147 (3,40%)	66.754 (0,16%)	119.827 (0,29%)
Direzione Generale Territoriale del Centro	54.179.377	30.231.303 (55,80%)	14.132.117 (26,08%)	7.619.863 (14,06%)	138.659 (0,26%)	1.834.634 (3,39%)	80.895 (0,15%)	141.906 (0,26%)
Direzione Generale Territoriale del Sud	43.086.138	24.307.672 (56,42%)	11.815.887 (27,42%)	5.154.219 (11,96%)	118.528 (0,28%)	1.467.471 (3,41%)	69.150 (0,16%)	153.211 (0,36%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione Generale per le Investigazioni ferroviarie e marittime	704.107	522.737 (74,24%)	129.074 (18,33%)	1.464 (0,21%)	14.118 (2,01%)	33.565 (4,77%)	1.077 (0,15%)	2.072 (0,29%)
Comitato centrale per l'albo nazionale degli autotrasportatori	7.967.540	946.548 (11,88%)	6.910.049 (86,73%)	4.328 (0,05%)	39.183 (0,49%)	59.890 (0,75%)	1.675 (0,02%)	5.867 (0,07%)
Direzione generale per la sicurezza stradale e l'autotrasporto	20.929.828	4.192.759 (20,03%)	15.888.042 (75,91%)	30.423 (0,15%)	538.065 (2,57%)	268.252 (1,28%)	10.407 (0,05%)	1.879 (0,01%)
Direzione generale per le politiche integrate di mobilità sostenibile, la logistica e l'intermodalità	2.053.540	1.339.348 (65,22%)	462.869 (22,54%)	36.416 (1,77%)	125.976 (6,13%)	84.564 (4,12%)	2.752 (0,13%)	1.616 (0,08%)
Direzione generale per il trasporto pubblico locale e regionale e la mobilità pubblica sostenibile	3.785.762	3.013.403 (79,60%)	371.473 (9,81%)	21.186 (0,56%)	178.428 (4,71%)	194.136 (5,13%)	6.461 (0,17%)	675 (0,02%)
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	7.621.921	4.995.579 (65,54%)	2.271.622 (29,80%)	34.180 (0,45%)	2.221 (0,03%)	308.061 (4,04%)	6.620 (0,09%)	3.638 (0,05%)
Consiglio superiore dei lavori pubblici	7.621.921	4.995.579 (65,54%)	2.271.622 (29,80%)	34.180 (0,45%)	2.221 (0,03%)	308.061 (4,04%)	6.620 (0,09%)	3.638 (0,05%)
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE STRATEGICA, I SISTEMI INFRASTRUTTURALI, DI TRASPORTO A RETE, INFORMATIVI E STATISTICI	38.490.562	21.672.760 (56,31%)	13.445.115 (34,93%)	884.975 (2,30%)	1.018.876 (2,65%)	1.307.830 (3,40%)	17.456 (0,05%)	143.551 (0,37%)
Direzione generale per lo sviluppo del territorio, la pianificazione ed i progetti internazionali	8.239.721	6.127.097 (74,36%)	1.283.575 (15,58%)	272.585 (3,31%)	107.228 (1,30%)	394.553 (4,79%)		54.684 (0,66%)
Direzione generale per le strade e le autostrade, l'alta sorveglianza sulle infrastrutture stradali e la vigilanza sui contratti concessori autostradali	9.770.154	7.747.699 (79,30%)	1.300.213 (13,31%)	121.508 (1,24%)	35.753 (0,37%)	505.489 (5,17%)	17.456 (0,18%)	42.036 (0,43%)
Direzione generale per il trasporto e le infrastrutture ferroviarie	14.861.573	4.058.600 (27,31%)	9.702.855 (65,29%)	175.208 (1,18%)	740.130 (4,98%)	170.634 (1,15%)		14.146 (0,10%)
Direzione generale per la digitalizzazione, i sistemi informativi e statistici	5.619.114	3.739.364 (66,55%)	1.158.472 (20,62%)	315.674 (5,62%)	135.765 (2,42%)	237.154 (4,22%)		32.685 (0,58%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
CAPITANERIE DI PORTO - COMANDO GENERALE	109.027.032	68.476.285 (62,81%)	33.687.500 (30,90%)	338.000 (0,31%)	520.350 (0,48%)	4.493.794 (4,12%)		1.511.103 (1,39%)
Cap. di Porto-Comando Gen. sede centrale	97.674.971	60.796.413 (62,24%)	30.618.521 (31,35%)	307.208 (0,31%)	472.945 (0,48%)	3.988.662 (4,08%)		1.491.222 (1,53%)
Cap. di Porto-Comando Gen. altre sedi	11.352.061	7.679.872 (67,65%)	3.068.979 (27,03%)	30.792 (0,27%)	47.405 (0,42%)	505.132 (4,45%)		19.881 (0,18%)
CAPITANERIE DI PORTO - STR. TERRITORIALE	677.956.881	544.894.978 (80,37%)	74.845.997 (11,04%)	858.997 (0,13%)	864.998 (0,13%)	35.870.790 (5,29%)	39.998 (0,01%)	20.581.123 (3,04%)
Capitaneria di porto di Trieste	11.765.060	9.484.940 (80,62%)	1.304.797 (11,09%)	14.974 (0,13%)	15.079 (0,13%)	624.236 (5,31%)	697 (0,01%)	320.337 (2,72%)
Capitaneria di porto di Venezia	15.273.082	12.518.274 (81,96%)	1.423.373 (9,32%)	16.335 (0,11%)	16.450 (0,11%)	825.117 (5,40%)	761 (0,00%)	472.773 (3,10%)
Capitaneria di porto di Genova	21.230.573	17.641.695 (83,10%)	1.735.208 (8,17%)	19.915 (0,09%)	20.054 (0,09%)	1.163.263 (5,48%)	927 (0,00%)	649.511 (3,06%)
Capitaneria di porto di Imperia	7.885.217	6.070.483 (76,99%)	1.202.165 (15,25%)	13.798 (0,17%)	13.893 (0,18%)	398.661 (5,06%)	642 (0,01%)	185.575 (2,35%)
Capitaneria di porto di La spezia	10.859.634	8.773.079 (80,79%)	1.199.863 (11,05%)	13.769 (0,13%)	13.867 (0,13%)	577.846 (5,32%)	641 (0,01%)	280.569 (2,58%)
Capitaneria di porto di Savona	8.954.974	7.024.613 (78,44%)	1.179.902 (13,18%)	13.542 (0,15%)	13.637 (0,15%)	461.959 (5,16%)	631 (0,01%)	260.690 (2,91%)
Capitaneria di porto di Livorno	21.326.902	17.388.256 (81,53%)	2.101.782 (9,86%)	24.121 (0,11%)	24.290 (0,11%)	1.144.445 (5,37%)	1.123 (0,01%)	642.886 (3,01%)
Capitaneria di porto di Viareggio	8.397.972	6.633.598 (78,99%)	1.122.759 (13,37%)	12.885 (0,15%)	12.976 (0,15%)	436.207 (5,19%)	600 (0,01%)	178.947 (2,13%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Capitaneria di porto di Marina d Carrara	7.084.713	5.548.451 (78,32%)	1.038.902 (14,66%)	11.924 (0,17%)	12.006 (0,17%)	364.623 (5,15%)	555 (0,01%)	108.252 (1,53%)
Capitaneria di porto di Chioggia	8.530.338	6.657.839 (78,05%)	1.229.172 (14,41%)	14.106 (0,17%)	14.206 (0,17%)	437.621 (5,13%)	657 (0,01%)	176.737 (2,07%)
Capitaneria di porto di La maddalena	9.830.185	7.786.222 (79,21%)	1.276.374 (12,98%)	14.649 (0,15%)	14.751 (0,15%)	512.167 (5,21%)	682 (0,01%)	225.340 (2,29%)
Capitaneria di porto di Portoferraio	9.787.782	7.718.921 (78,86%)	1.352.660 (13,82%)	15.524 (0,16%)	15.633 (0,16%)	507.583 (5,19%)	723 (0,01%)	176.737 (1,81%)
Capitaneria di porto di Ravenna	13.454.969	10.966.171 (81,50%)	1.423.598 (10,58%)	16.337 (0,12%)	16.453 (0,12%)	722.356 (5,37%)	761 (0,01%)	309.293 (2,30%)
Capitaneria di porto di Rimini	9.301.153	7.597.859 (81,69%)	920.176 (9,89%)	10.560 (0,11%)	10.634 (0,11%)	500.742 (5,38%)	492 (0,01%)	260.690 (2,80%)
Capitaneria di porto di Pesaro	8.674.440	6.945.313 (80,07%)	1.046.333 (12,06%)	12.010 (0,14%)	12.092 (0,14%)	457.093 (5,27%)	559 (0,01%)	201.040 (2,32%)
Capitaneria di porto di Roma	15.866.513	13.186.750 (83,11%)	1.308.650 (8,25%)	15.017 (0,09%)	15.124 (0,10%)	869.709 (5,48%)	699 (0,00%)	470.563 (2,97%)
Capitaneria di porto di Civitavecchia	15.068.802	12.137.130 (80,54%)	1.729.045 (11,47%)	19.843 (0,13%)	19.983 (0,13%)	797.355 (5,29%)	924 (0,01%)	364.521 (2,42%)
Capitaneria di porto di Gaeta	12.192.430	9.765.375 (80,09%)	1.293.738 (10,61%)	14.849 (0,12%)	14.951 (0,12%)	643.308 (5,28%)	691 (0,01%)	459.518 (3,77%)
Capitaneria di porto di Ancona	16.550.549	13.496.855 (81,55%)	1.639.994 (9,91%)	18.821 (0,11%)	18.953 (0,11%)	889.020 (5,37%)	876 (0,01%)	486.030 (2,94%)
Capitaneria di porto di Pescara	14.518.544	11.757.765 (80,98%)	1.543.521 (10,63%)	17.715 (0,12%)	17.839 (0,12%)	774.381 (5,33%)	825 (0,01%)	406.499 (2,80%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Capitan di porto-San benedetto d tronto	9.958.757	8.034.355 (80,68%)	1.127.959 (11,33%)	12.945 (0,13%)	13.036 (0,13%)	529.053 (5,31%)	603 (0,01%)	240.805 (2,42%)
Capitaneria di porto di Termoli	6.870.041	5.449.308 (79,32%)	912.759 (13,29%)	10.477 (0,15%)	10.549 (0,15%)	358.327 (5,22%)	488 (0,01%)	128.133 (1,87%)
Capitaneria di porto di Napoli	28.587.323	23.667.956 (82,79%)	2.337.545 (8,18%)	26.826 (0,09%)	27.015 (0,09%)	1.561.302 (5,46%)	1.249 (0,00%)	965.431 (3,38%)
Capitan di porto-Castellammare di stabia	10.213.970	8.464.245 (82,87%)	920.176 (9,01%)	10.560 (0,10%)	10.634 (0,10%)	558.220 (5,47%)	492 (0,00%)	249.643 (2,44%)
Capitaneria di porto di Torre del greco	6.814.088	5.379.502 (78,95%)	920.176 (13,50%)	10.560 (0,15%)	10.634 (0,16%)	353.544 (5,19%)	492 (0,01%)	139.180 (2,04%)
Capitaneria di porto di Salerno	14.602.721	11.672.621 (79,93%)	1.632.564 (11,18%)	18.736 (0,13%)	18.867 (0,13%)	768.615 (5,26%)	872 (0,01%)	490.446 (3,36%)
Capitaneria di porto di Bari	19.702.532	16.229.892 (82,37%)	1.834.931 (9,31%)	21.061 (0,11%)	21.207 (0,11%)	1.068.665 (5,42%)	981 (0,00%)	525.795 (2,67%)
Capitaneria di porto di Brindisi	9.670.144	7.862.597 (81,31%)	994.380 (10,28%)	11.413 (0,12%)	11.492 (0,12%)	517.996 (5,36%)	531 (0,01%)	271.735 (2,81%)
Capitaneria di porto di Barletta	9.855.336	7.886.601 (80,02%)	1.224.433 (12,42%)	14.053 (0,14%)	14.150 (0,14%)	518.824 (5,26%)	654 (0,01%)	196.621 (2,00%)
Capitaneria di porto di Gallipoli	12.488.603	10.188.012 (81,58%)	1.209.582 (9,69%)	13.881 (0,11%)	13.979 (0,11%)	671.469 (5,38%)	646 (0,01%)	391.034 (3,13%)
Capitaneria di porto di Manfredonia	9.726.410	7.859.410 (80,80%)	1.046.333 (10,76%)	12.010 (0,12%)	12.092 (0,12%)	517.645 (5,32%)	559 (0,01%)	278.362 (2,86%)
Capitaneria di porto di Molfetta	6.186.173	4.666.321 (75,43%)	1.024.068 (16,55%)	11.754 (0,19%)	11.835 (0,19%)	305.958 (4,95%)	547 (0,01%)	165.691 (2,68%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Capitaneria di porto di Taranto	11.123.005	8.882.402 (79,86%)	1.294.254 (11,64%)	14.855 (0,13%)	14.958 (0,13%)	584.461 (5,25%)	692 (0,01%)	331.383 (2,98%)
Capitaneria di porto di Monfalcone	8.954.495	7.055.712 (78,80%)	1.090.852 (12,18%)	12.520 (0,14%)	12.607 (0,14%)	464.092 (5,18%)	583 (0,01%)	318.128 (3,55%)
Capitaneria di porto di Porto torres	8.299.494	6.527.216 (78,65%)	1.031.491 (12,43%)	11.838 (0,14%)	11.921 (0,14%)	429.281 (5,17%)	551 (0,01%)	287.196 (3,46%)
Capitaneria di porto di Olbia	12.646.681	10.285.696 (81,33%)	1.260.415 (9,97%)	14.466 (0,11%)	14.567 (0,12%)	677.620 (5,36%)	674 (0,01%)	393.242 (3,11%)
Capitaneria di porto di Cagliari	19.367.083	15.583.396 (80,46%)	1.787.149 (9,23%)	20.511 (0,11%)	20.654 (0,11%)	1.026.544 (5,30%)	955 (0,00%)	927.874 (4,79%)
Capitaneria di porto di Crotone	7.630.381	5.917.333 (77,55%)	1.026.224 (13,45%)	11.777 (0,15%)	11.860 (0,16%)	388.696 (5,09%)	548 (0,01%)	273.942 (3,59%)
Capitaneria di porto di Gioia tauro	7.771.450	6.237.820 (80,27%)	905.332 (11,65%)	10.390 (0,13%)	10.463 (0,13%)	410.340 (5,28%)	484 (0,01%)	196.621 (2,53%)
Capitaneria di porto di Reggio calabria	15.909.598	12.939.117 (81,33%)	1.580.629 (9,94%)	18.141 (0,11%)	18.268 (0,11%)	851.104 (5,35%)	845 (0,01%)	501.493 (3,15%)
Capitaneria di porto di Vibo valentia	11.865.464	9.430.002 (79,47%)	1.367.201 (11,52%)	15.691 (0,13%)	15.802 (0,13%)	620.703 (5,23%)	731 (0,01%)	415.334 (3,50%)
Capitaneria di porto di Messina	12.456.560	10.168.783 (81,63%)	1.172.486 (9,41%)	13.458 (0,11%)	13.551 (0,11%)	670.110 (5,38%)	627 (0,01%)	417.544 (3,35%)
Capitaneria di porto di Mazara del vallo	7.395.602	5.791.851 (78,31%)	1.009.225 (13,65%)	11.581 (0,16%)	11.663 (0,16%)	380.751 (5,15%)	539 (0,01%)	189.992 (2,57%)
Capitaneria di porto di Augusta	8.570.819	6.946.096 (81,04%)	939.843 (10,97%)	10.788 (0,13%)	10.862 (0,13%)	457.271 (5,34%)	502 (0,01%)	205.458 (2,40%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Capitaneria di porto di Palermo	15.304.174	11.938.035 (78,01%)	1.795.828 (11,73%)	20.611 (0,13%)	20.755 (0,14%)	785.685 (5,13%)	960 (0,01%)	742.300 (4,85%)
Capitaneria di porto di Porto empedocle	10.554.151	8.073.220 (76,49%)	1.506.417 (14,27%)	17.289 (0,16%)	17.410 (0,16%)	530.304 (5,02%)	805 (0,01%)	408.706 (3,87%)
Capitaneria di porto di Catania	15.975.734	12.527.464 (78,42%)	2.043.160 (12,79%)	23.448 (0,15%)	23.613 (0,15%)	822.326 (5,15%)	1.092 (0,01%)	534.631 (3,35%)
Capitaneria di porto di Milazzo	9.992.168	7.884.457 (78,91%)	1.239.279 (12,40%)	14.224 (0,14%)	14.322 (0,14%)	518.887 (5,19%)	662 (0,01%)	320.337 (3,21%)
Capitaneria di porto di Siracusa	7.413.025	5.566.663 (75,09%)	1.162.021 (15,68%)	13.338 (0,18%)	13.429 (0,18%)	365.336 (4,93%)	621 (0,01%)	291.617 (3,93%)
Capitaneria di porto di Pozzallo	7.130.427	5.571.399 (78,14%)	919.130 (12,89%)	10.549 (0,15%)	10.622 (0,15%)	366.386 (5,14%)	491 (0,01%)	251.850 (3,53%)
Capitaneria di porto di Trapani	10.139.480	7.643.477 (75,38%)	1.484.154 (14,64%)	17.033 (0,17%)	17.153 (0,17%)	501.887 (4,95%)	793 (0,01%)	474.983 (4,68%)
Capitaneria di porto di Ortona	7.509.181	5.914.998 (78,77%)	957.279 (12,75%)	10.987 (0,15%)	11.064 (0,15%)	389.001 (5,18%)	512 (0,01%)	225.340 (3,00%)
Capitaneria di porto di Gela	4.887.618	3.865.405 (79,09%)	638.188 (13,06%)	7.326 (0,15%)	7.375 (0,15%)	254.102 (5,20%)	341 (0,01%)	114.881 (2,35%)
Capitaneria di porto di Oristano	5.902.010	4.562.654 (77,31%)	838.547 (14,21%)	9.624 (0,16%)	9.691 (0,16%)	299.889 (5,08%)	448 (0,01%)	181.158 (3,07%)
Capitaneria di porto Corigliano calabro	6.133.632	4.900.690 (79,90%)	712.396 (11,61%)	8.176 (0,13%)	8.234 (0,13%)	322.596 (5,26%)	381 (0,01%)	181.158 (2,95%)
Capitan di porto- servizio aereo Catania	10.840.449	9.137.231 (84,29%)	731.319 (6,75%)	8.393 (0,08%)	8.452 (0,08%)	603.397 (5,57%)	391 (0,00%)	351.267 (3,24%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Capitan di porto- servizio aereo Pescara	10.464.824	8.620.749 (82,38%)	920.176 (8,79%)	10.560 (0,10%)	10.634 (0,10%)	568.617 (5,43%)	492 (0,00%)	333.595 (3,19%)
Capitan di porto- servizio aereo Sarzana	9.304.921	7.556.784 (81,21%)	964.697 (10,37%)	11.073 (0,12%)	11.149 (0,12%)	497.805 (5,35%)	516 (0,01%)	262.897 (2,83%)
Capitan di porto-rep supp navale Messina	12.118.964	9.993.522 (82,46%)	853.385 (7,04%)	9.794 (0,08%)	9.863 (0,08%)	659.871 (5,44%)	456 (0,00%)	592.073 (4,89%)
Cap di porto-staz satellit cospas sarsat	4.503.053	3.667.971 (81,46%)	519.455 (11,54%)	5.962 (0,13%)	6.004 (0,13%)	241.525 (5,36%)	278 (0,01%)	61.858 (1,37%)
Capitaneria di porto-elisezione Cagliari	6.562.508	5.244.423 (79,91%)	838.547 (12,78%)	9.624 (0,15%)	9.691 (0,15%)	344.894 (5,26%)	448 (0,01%)	114.881 (1,75%)
TOTALE GENERALE	1.334.824.316	910.781.555 (68,23%)	271.461.795 (20,34%)	47.414.743 (3,55%)	6.881.653 (0,52%)	57.985.365 (4,34%)	2.074.292 (0,16%)	38.224.913 (2,86%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	200	12.413.930	62.070	200	12.597.720	62.989	184	11.349.469	61.682
DIPARTIMENTO PER LE OPERE PUBBLICHE, LE POLITICHE ABITATIVE E URBANE, LE INFRASTRUTTURE IDRICHE E LE RISORSE UMANE E STRUMENTALI	2.105	94.089.554	44.695	2.043	91.373.418	44.735	2.080	86.041.015	41.362
DIPARTIMENTO PER LA MOBILITA' SOSTENIBILE	2.877	124.741.336	43.352	2.866	124.308.083	43.367	3.010	120.674.726	40.091
CONSIGLIO SUPERIORE DEI LAVORI PUBBLICI	65	4.659.544	71.685	53	4.115.575	77.652	62	4.442.354	71.651
DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZIONE STRATEGICA, I SISTEMI INFRASTRUTTURALI, DI TRASPORTO A RETE, INFORMATIVI E STATISTICI	403	19.717.017	48.884	412	20.183.824	48.942	364	17.008.617	46.677
CAPITANERIE DI PORTO - COMANDO GENERALE	1.046	66.968.711	64.038	1.054	65.134.210	61.811	1.035	64.105.410	61.913
CAPITANERIE DI PORTO - STR. TERRITORIALE	9.888	533.374.527	53.944	10.086	540.324.466	53.572	9.176	492.366.217	53.661
TOTALE GENERALE (*)	16.584	855.964.620	51.613	16.714	858.037.296	51.336	15.912	795.987.808	50.026

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Infrastrutture pubbliche e logistica	154.263.652		6.543.759.450	542.701.580	112.135.402	7.352.860.084
Pianificazione strategica di settore e sistemi stradali e autostradali	23.628.989		3.559.901.537	359.802.434	112.135.402	4.055.468.362
Sistemi idrici e idraulici	9.763.957		359.955.818	5.525.833		375.245.608
Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	7.621.921			4.047.916		11.669.837
Edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamita'	113.248.784		2.623.902.095	173.325.398		2.910.476.277
Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	320.318.403		10.946.789.749	117.293.127	56.974.000	11.441.375.279
Sviluppo e sicurezza della mobilita' stradale	277.610.904		48.428.280	75.930.125	547.000	402.516.309
Sviluppo e sicurezza del trasporto aereo	2.585.014		55.081.723	416.705	6.407.000	64.490.442
Autotrasporto ed intermodalita'	12.715.108		465.265.380	1.427.442	50.020.000	529.427.930
Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario	14.861.573		1.089.889.613	(10.828.296)		1.093.922.890
Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	8.760.041		1.258.491.351	49.677.331		1.316.928.723
Sviluppo e sicurezza della mobilita' locale	3.785.762		8.029.633.402	669.821		8.034.088.985
Casa e assetto urbanistico	4.610.500		532.892.360	200.593		537.703.453
Politiche abitative, urbane e territoriali	4.610.500		532.892.360	200.593		537.703.453

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Ordine pubblico e sicurezza	786.983.913		41.317	163.093.032	5.038.697	955.156.959
Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	786.983.913		41.317	163.093.032	5.038.697	955.156.959
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	68.647.848	208.900	1.324.000	41.785.117	17.144.402	129.110.267
Indirizzo politico	22.983.267			6.622.217	17.133.932	46.739.416
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	45.664.581	208.900	1.324.000	35.162.900	10.470	82.370.851
TOTALE GENERALE	1.334.824.316	208.900	18.024.806.876	865.073.449	191.292.501	20.416.206.042

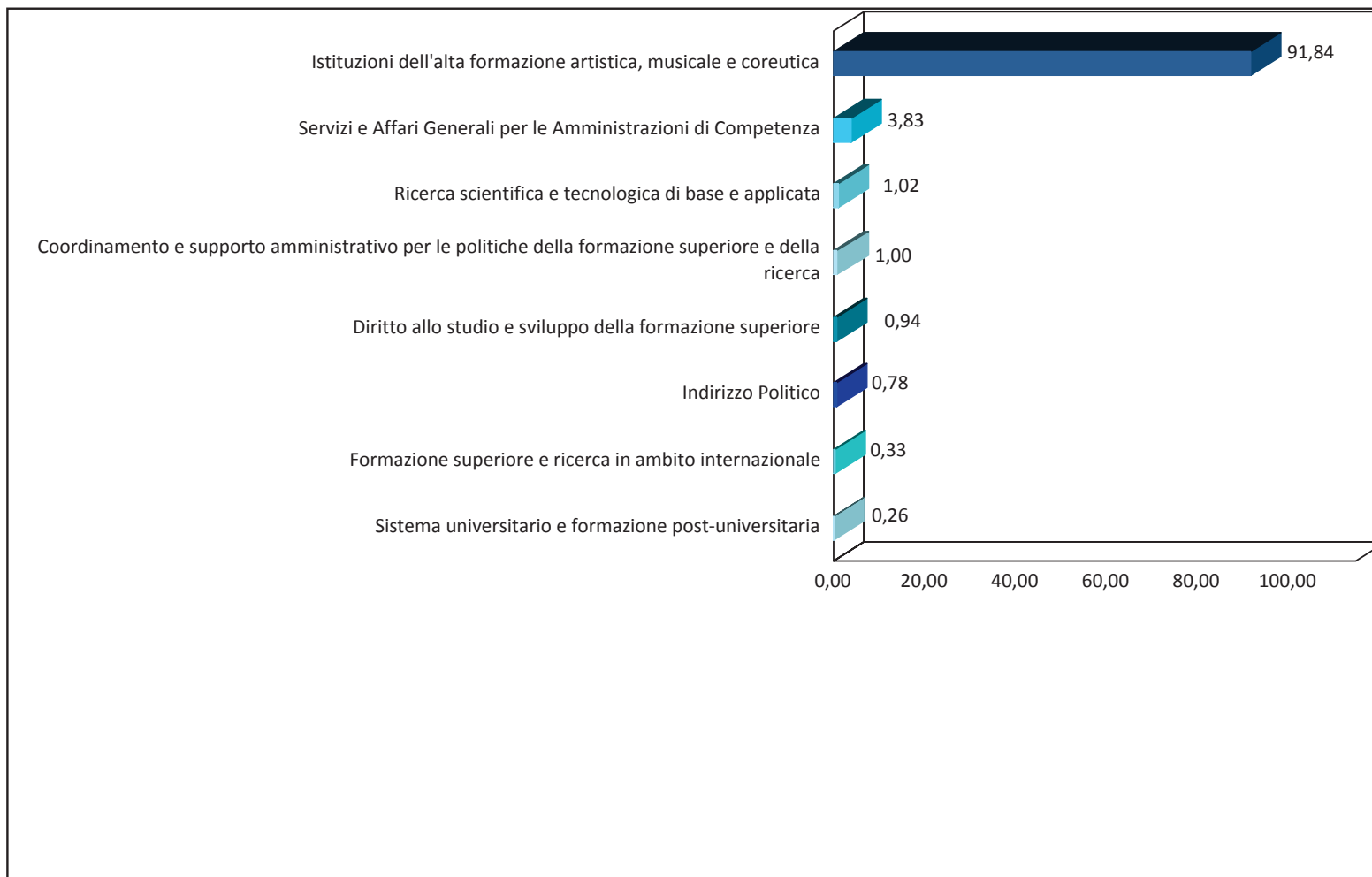
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E
DELLA RICERCA

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (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	49	0,42	6.589.990	1,02	0,25	2.623.899.501	19,93	99,75	2.630.489.491	19,04
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	49	0,42	6.589.990	1,02	0,25	2.623.899.501	19,93	99,75	2.630.489.491	19,04
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	11.377	98,04	609.913.392	94,36	5,48	10.527.588.878	79,95	94,52	11.137.502.270	80,63
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	33	0,28	6.093.389	0,94	1,01	599.855.679	4,56	98,99	605.949.068	4,39
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	11.250	96,95	593.571.405	91,84	98,74	7.560.000	0,06	1,26	601.131.405	4,35
Sistema universitario e formazione post-universitaria	18	0,16	1.680.614	0,26	0,02	9.676.132.610	73,49	99,98	9.677.813.224	70,06
Coordinamento e supporto amministrativo per le politiche della formazione superiore e della ricerca	53	0,46	6.467.113	1,00	100,00				6.467.113	0,05
Formazione superiore e ricerca in ambito internazionale	22	0,19	2.100.872	0,33	0,85	244.040.589	1,85	99,15	246.141.461	1,78
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	179	1,54	29.839.095	4,62	65,33	15.835.000	0,12	34,67	45.674.095	0,33
Indirizzo politico	57	0,49	5.055.485	0,78	100,00				5.055.485	0,04
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	122	1,05	24.783.611	3,83	61,02	15.835.000	0,12	38,98	40.618.611	0,29
TOTALE GENERALE (*)	11.604	100,00	646.342.477	100,00	4,68	13.167.323.379	100,00	95,32	13.813.665.856	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	543.893.357	84,15	3,94
Retribuzioni	419.401.020	64,89	3,04
Oneri sociali	124.120.952	19,20	0,90
Costi diversi del personale	371.385	0,06	0,00
Acquisto di beni e servizi	55.166.743	8,54	0,40
Godimento di beni di terzi	5.849.802	0,91	0,04
Oneri diversi di gestione	2.592.399	0,40	0,02
Imposte dell'esercizio	35.649.087	5,52	0,26
Oneri straordinari	3.000.000	0,46	0,02
Ammortamenti e svalutazioni	191.090	0,03	0,00
Totale Costi Propri	646.342.477	100,00	4,68
Oneri finanziari	2.799.972		0,02
Contributi concessi in c/esercizio	10.038.854.425		72,66
Contributi concessi in c/investimenti	3.128.468.954		22,64
Totale Costi Contributi concessi	13.167.323.379		95,30
TOTALE GENERALE	13.816.465.828		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(In Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	543.893.357	544.028.959	408.776.474	(135.602)	(0,02)	135.116.883	33,05
Retribuzioni	419.401.020	419.449.332	315.290.278	(48.312)	(0,01)	104.110.741	33,02
Oneri sociali	124.120.952	124.072.640	93.277.357	48.312	0,04	30.843.595	33,07
Costi diversi del personale	371.385	506.987	208.839	(135.602)	(26,75)	162.546	77,83
Acquisto di beni e servizi	55.166.743	39.191.927	34.740.687	15.974.816	40,76	20.426.056	58,80
Godimento di beni terzi	5.849.802	5.073.127	1.634.293	776.675	15,31	4.215.509	257,94
Oneri diversi di gestione	2.592.399	1.445.101	1.198.269	1.147.298	79,39	1.394.130	116,35
Imposte dell'esercizio	35.649.087	35.649.087	26.798.399			8.850.687	33,03
Oneri straordinari	3.000.000		9.632.816	3.000.000		(6.632.816)	(68,86)
Ammortamenti e svalutazioni	191.090	194.188	178.931	(3.098)	(1,60)	12.159	6,80
Totale Costi Propri	646.342.477	625.582.388	482.959.870	20.760.089	3,32	163.382.607	33,83
Oneri finanziari	2.799.972	2.799.972	3.261.208			(461.236)	(14,14)
Contributi concessi in c/esercizio	10.038.854.425	9.848.986.366	8.553.601.311	189.868.059	1,93	1.485.253.114	17,36
Contributi concessi in c/investimenti	3.128.468.954	3.109.061.566	2.225.699.967	19.407.388	0,62	902.768.987	40,56
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	13.167.323.379	12.958.047.932	10.779.301.278	209.275.447	1,62	2.388.022.101	22,15
TOTALE GENERALE	13.816.465.828	13.586.430.292	11.265.522.357	20.760.089	33,83	163.382.607	3,32

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
 Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	5.055.485	2.871.473 (56,80%)	1.093.740 (21,63%)	846.729 (16,75%)	56.159 (1,11%)	182.940 (3,62%)		4.443 (0,09%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	4.798.965	2.688.746 (56,03%)	1.046.703 (21,81%)	835.221 (17,40%)	52.698 (1,10%)	171.395 (3,57%)		4.203 (0,09%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	256.519	182.728 (71,23%)	47.037 (18,34%)	11.508 (4,49%)	3.461 (1,35%)	11.546 (4,50%)		240 (0,09%)
SEGRETARIATO GENERALE	6.467.113	3.042.884 (47,05%)	1.847.899 (28,57%)	1.290.063 (19,95%)	90.366 (1,40%)	195.901 (3,03%)		
Segretariato generale	4.193.784	1.527.773 (36,43%)	1.483.522 (35,37%)	1.012.938 (24,15%)	70.954 (1,69%)	98.597 (2,35%)		
Unità di Missione per il PNRR	2.273.329	1.515.111 (66,65%)	364.377 (16,03%)	277.125 (12,19%)	19.412 (0,85%)	97.304 (4,28%)		
DIREZIONE GENERALE DELLE ISTITUZIONI DELLA FORMAZIONE SUPERIORE	595.252.019	525.207.919 (88,23%)	31.563.405 (5,30%)	1.572.461 (0,26%)	2.295.935 (0,39%)	34.440.892 (5,79%)		171.407 (0,03%)
Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore	3.136.426	2.211.808 (70,52%)	427.955 (13,64%)	324.905 (10,36%)	22.759 (0,73%)	143.180 (4,57%)		5.818 (0,19%)
Istituti di alta cultura	592.115.593	522.996.111 (88,33%)	31.135.450 (5,26%)	1.247.556 (0,21%)	2.273.176 (0,38%)	34.297.711 (5,79%)		165.589 (0,03%)
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORDINAMENTI DELLA FORMAZIONE SUPERIORE E DEL DIRITTO ALLO STUDIO	6.093.389	2.193.452 (36,00%)	415.369 (6,82%)	315.349 (5,18%)	22.089 (0,36%)	142.944 (2,35%)	3.000.000 (49,23%)	4.185 (0,07%)
Direzione generale degli ordinamenti della formazione superiore e del diritto allo studio	6.093.389	2.193.452 (36,00%)	415.369 (6,82%)	315.349 (5,18%)	22.089 (0,36%)	142.944 (2,35%)	3.000.000 (49,23%)	4.185 (0,07%)
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA	6.589.990	3.031.494 (46,00%)	2.853.821 (43,31%)	468.245 (7,11%)	32.799 (0,50%)	195.802 (2,97%)		7.829 (0,12%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione generale della ricerca	6.589.990	3.031.494 (46,00%)	2.853.821 (43,31%)	468.245 (7,11%)	32.799 (0,50%)	195.802 (2,97%)		7.829 (0,12%)
DIREZIONE GENERALE DELL'INTERNAZIONALIZZAZIONE E DELLA COMUNICAZIONE	2.100.872	1.458.150 (69,41%)	323.637 (15,40%)	210.232 (10,01%)	14.726 (0,70%)	94.127 (4,48%)		
Direzione generale dell'internazionalizzazione e della comunicazione	2.100.872	1.458.150 (69,41%)	323.637 (15,40%)	210.232 (10,01%)	14.726 (0,70%)	94.127 (4,48%)		
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DEL BILANCIO E DEI SERVIZI STRUMENTALI	24.783.611	6.087.983 (24,56%)	17.068.872 (68,87%)	1.146.723 (4,63%)	80.325 (0,32%)	396.481 (1,60%)		3.226 (0,01%)
Direzione generale del personale, del bilancio e dei servizi strumentali	24.783.611	6.087.983 (24,56%)	17.068.872 (68,87%)	1.146.723 (4,63%)	80.325 (0,32%)	396.481 (1,60%)		3.226 (0,01%)
TOTALE GENERALE	646.342.477	543.893.357 (84,15%)	55.166.743 (8,54%)	5.849.802 (0,91%)	2.592.399 (0,40%)	35.649.087 (5,52%)	3.000.000 (0,46%)	191.090 (0,03%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
 (in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	57	2.748.740	48.224	57	2.748.740	48.224	29	1.519.788	52.031
SEGRETARIATO GENERALE	53	2.949.844	55.657	53	2.949.844	55.657	37	2.365.861	64.500
DIREZIONE GENERALE DELLE ISTITUZIONI DELLA FORMAZIONE SUPERIORE	11.269	525.136.400	46.602	11.269	525.136.400	46.602	8.606	396.751.103	46.101
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORDINAMENTI DELLA FORMAZIONE SUPERIORE E DEL DIRITTO ALLO STUDIO	33	2.140.664	64.869	33	2.140.664	64.869	31	1.807.411	58.969
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA	49	2.973.450	60.683	49	2.973.450	60.683	53	3.016.626	56.917
DIREZIONE GENERALE DELL'INTERNAZIONALIZZAZIONE E DELLA COMUNICAZIONE	22	1.408.408	64.019	22	1.408.408	64.019	20	1.408.417	70.421
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DEL BILANCIO E DEI SERVIZI STRUMENTALI	122	5.916.430	48.595	122	5.916.430	48.595	28	1.621.465	58.148
TOTALE GENERALE (*)	11.604	543.273.937	46.817	11.604	543.273.937	46.817	8.804	408.490.672	46.400

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Ricerca e innovazione	6.589.990		2.623.899.501	22.165.205		2.652.654.696
Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata	6.589.990		2.623.899.501	22.165.205		2.652.654.696
Istruzione universitaria e formazione post-universitaria	609.913.392	2.799.972	10.527.588.878	54.809.080	4.190.940	11.199.302.262
Diritto allo studio e sviluppo della formazione superiore	6.093.389		599.855.679	1.556.453	12.000	607.517.521
Istituzioni dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica	593.571.405		7.560.000	44.979.496		646.110.901
Sistema universitario e formazione post-universitaria	1.680.614	2.799.972	9.676.132.610	3.971.245	4.178.940	9.688.763.381
Coordinamento e supporto amministrativo per le politiche della formazione superiore e della ricerca	6.467.113			2.755.079		9.222.192
Formazione superiore e ricerca in ambito internazionale	2.100.872		244.040.589	1.546.806		247.688.267
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	29.839.095		15.835.000	1.944.231		47.618.326
Indirizzo politico	5.055.485			3.420.367		8.475.852
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	24.783.611		15.835.000	(1.476.137)		39.142.474
TOTALE GENERALE	646.342.477	2.799.972	13.167.323.379	78.918.516	4.190.940	13.899.575.284

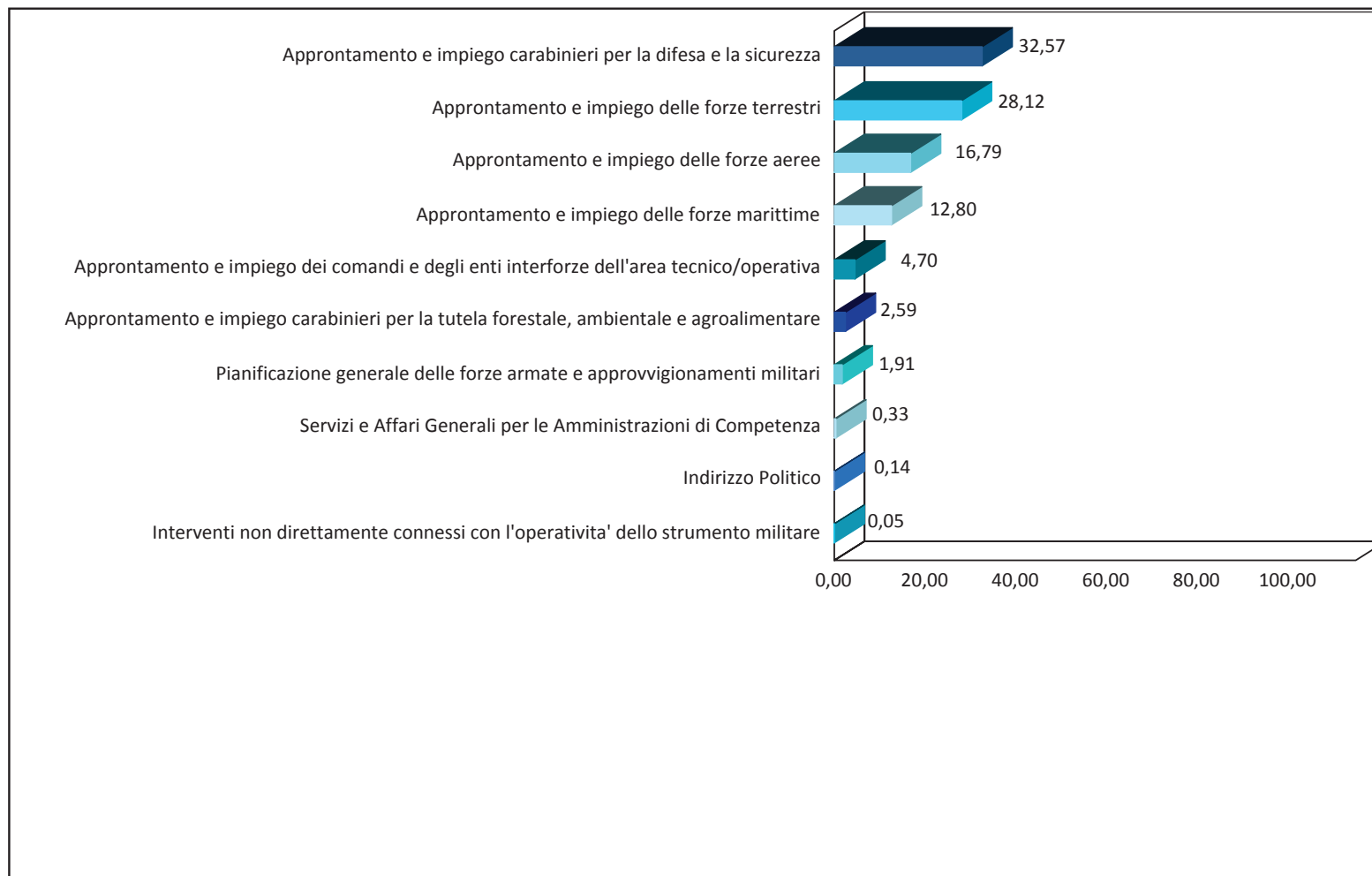
MINISTERO DELLA DIFESA

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (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	280.219	96,71	19.788.326.571	96,89	99,53	94.392.662	21,57	0,47	19.882.719.233	95,31
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	96.521	33,31	6.651.747.080	32,57	100,00				6.651.747.080	31,88
Approntamento e impiego delle forze terrestri	97.299	33,58	5.743.929.030	28,12	100,00				5.743.929.030	27,53
Approntamento e impiego delle forze marittime	34.604	11,94	2.615.247.945	12,80	100,00	81.894	0,02	0,00	2.615.329.839	12,54
Approntamento e impiego delle forze aeree	40.038	13,82	3.428.288.141	16,79	100,00				3.428.288.141	16,43
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	3.498	1,21	389.657.853	1,91	83,23	78.489.925	17,94	16,77	468.147.778	2,24
Approntamento e impiego dei Comandi e degli Enti interforze dell'Area tecnico/operativa	8.259	2,85	959.456.521	4,70	98,38	15.820.843	3,62	1,62	975.277.364	4,67
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.408	2,90	529.130.498	2,59	100,00	2.259	0,00	0,00	529.132.757	2,54
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	8.408	2,90	529.130.498	2,59	100,00	2.259	0,00	0,00	529.132.757	2,54
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.131	0,39	106.878.675	0,52	23,75	343.142.051	78,43	76,25	450.020.726	2,16
Indirizzo politico	315	0,11	28.844.348	0,14	100,00				28.844.348	0,14
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	684	0,24	67.116.918	0,33	22,36	233.005.742	53,25	77,64	300.122.660	1,44
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	133	0,05	10.917.409	0,05	9,02	110.136.309	25,17	90,98	121.053.718	0,58
TOTALE GENERALE (*)	289.758	100,00	20.424.335.744	100,00	97,90	437.536.972	100,00	2,10	20.861.872.716	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA
Riepilogo dei costi per natura
(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	15.941.600.426	78,05	76,41
Retribuzioni	11.991.482.956	58,71	57,48
Oneri sociali	3.464.153.046	16,96	16,61
Costi diversi del personale	485.964.424	2,38	2,33
Acquisto di beni e servizi	2.425.105.483	11,87	11,62
Godimento di beni di terzi	257.414.339	1,26	1,23
Oneri diversi di gestione	100.575.363	0,49	0,48
Imposte dell'esercizio	1.019.276.051	4,99	4,89
Oneri straordinari	40.053.030	0,20	0,19
Ammortamenti e svalutazioni	640.311.052	3,14	3,07
Totale Costi Propri	20.424.335.744	100,00	97,90
Oneri finanziari	108.000		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	382.921.355		1,84
Contributi concessi in c/investimenti	46.615.617		0,22
Altri contributi concessi in conto capit	8.000.000		0,04
Totale Costi Contributi concessi	437.536.972		2,10
TOTALE GENERALE	20.861.980.716		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	15.941.600.426	15.945.743.412	14.401.315.462	(4.142.986)	(0,03)	1.540.284.964	10,70
Retribuzioni	11.991.482.956	12.097.585.813	11.111.815.402	(106.102.857)	(0,88)	879.667.555	7,92
Oneri sociali	3.464.153.046	3.361.046.935	3.069.405.454	103.106.111	3,07	394.747.591	12,86
Costi diversi del personale	485.964.424	487.110.664	220.094.606	(1.146.240)	(0,24)	265.869.818	120,80
Acquisto di beni e servizi	2.425.105.483	2.191.568.240	5.331.792.102	233.537.243	10,66	(2.906.686.619)	(54,52)
Godimento di beni terzi	257.414.339	253.662.544	235.997.084	3.751.795	1,48	21.417.255	9,08
Oneri diversi di gestione	100.575.363	68.210.180	54.803.529	32.365.183	47,45	45.771.834	83,52
Imposte dell'esercizio	1.019.276.051	1.019.475.547	937.070.964	(199.496)	(0,02)	82.205.087	8,77
Oneri straordinari	40.053.030	39.873.662	16.747.358	179.368	0,45	23.305.673	139,16
Ammortamenti e svalutazioni	640.311.052	568.660.708	414.169.715	71.650.344	12,60	226.141.337	54,60
Totale Costi Propri	20.424.335.744	20.087.194.292	21.391.896.214	337.141.451	1,68	(967.560.470)	(4,52)
Oneri finanziari	108.000	133.000	16.297	(25.000)	(18,80)	91.703	562,69
Contributi concessi in c/esercizio	382.921.355	367.461.805	316.842.826	15.459.550	4,21	66.078.529	20,86
Contributi concessi in c/investimenti	46.615.617	46.615.617	57.915.616			(11.299.999)	(19,51)
Altri contributi concessi in conto capitale	8.000.000			8.000.000		8.000.000	
Totale Costi Contributi concessi	437.536.972	414.077.422	374.758.443	23.459.550	5,67	62.778.529	16,75
TOTALE GENERALE	20.861.980.716	20.501.404.714	21.766.670.954	337.141.451	(4,52)	(967.560.470)	1,68

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	28.844.348	25.440.312 (88,20%)	1.463.905 (5,08%)	80.989 (0,28%)	145.500 (0,50%)	1.639.588 (5,68%)		74.054 (0,26%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	27.668.520	24.350.053 (88,01%)	1.453.537 (5,25%)	78.989 (0,29%)	145.500 (0,53%)	1.568.509 (5,67%)		71.931 (0,26%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	1.175.828	1.090.259 (92,72%)	10.368 (0,88%)	2.000 (0,17%)		71.078 (6,04%)		2.123 (0,18%)
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	67.116.918	58.303.636 (86,87%)	4.626.621 (6,89%)	17.125 (0,03%)	175.303 (0,26%)	3.811.934 (5,68%)		182.299 (0,27%)
Bilancio e affari finanziari - Struttura centrale	6.490.745	5.845.522 (90,06%)	215.038 (3,31%)	1.800 (0,03%)	16.453 (0,25%)	385.367 (5,94%)		26.565 (0,41%)
Ufficio Centrale di Ispezioni amministrative	4.980.931	4.480.342 (89,95%)	174.783 (3,51%)	1.127 (0,02%)	8.500 (0,17%)	290.685 (5,84%)		25.494 (0,51%)
Magistratura militare	36.802.115	32.967.152 (89,58%)	1.471.906 (4,00%)	3.864 (0,01%)	94.959 (0,26%)	2.160.330 (5,87%)		103.904 (0,28%)
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura centrale	9.916.101	9.019.644 (90,96%)	258.990 (2,61%)	10.334 (0,10%)	26.722 (0,27%)	591.602 (5,97%)		8.809 (0,09%)
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura periferica	6.228.619	3.888.934 (62,44%)	2.067.188 (33,19%)		14.350 (0,23%)	250.147 (4,02%)		8.000 (0,13%)
Ordinariato Militare	2.698.406	2.102.041 (77,90%)	438.716 (16,26%)		14.319 (0,53%)	133.803 (4,96%)		9.527 (0,35%)
SEGRETARIATO GENERALE	400.575.262	277.431.334 (69,26%)	62.667.829 (15,64%)	625.811 (0,16%)	2.314.490 (0,58%)	17.758.645 (4,43%)	32.099.999 (8,01%)	7.677.154 (1,92%)
Uffici di staff del Segretario generale	154.639.596	72.159.276 (46,66%)	48.927.490 (31,64%)	293.606 (0,19%)	797.668 (0,52%)	4.378.819 (2,83%)	24.595.000 (15,90%)	3.487.737 (2,26%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Segretariato generale - Struttura periferica	5.740.099	3.575.164 (62,28%)	1.806.061 (31,46%)		23.453 (0,41%)	191.780 (3,34%)		143.641 (2,50%)
Armamenti navali - Struttura centrale	19.051.647	17.411.206 (91,39%)	482.683 (2,53%)		3.000 (0,02%)	1.136.775 (5,97%)		17.983 (0,09%)
Armamenti navali - Struttura periferica	13.860.922	12.006.312 (86,62%)	995.777 (7,18%)	8.162 (0,06%)	29.800 (0,21%)	782.638 (5,65%)		38.233 (0,28%)
Armamenti aeronautici - Struttura centrale	19.048.026	17.269.622 (90,66%)	632.802 (3,32%)			1.124.483 (5,90%)		21.120 (0,11%)
Armamenti aeronautici - Struttura periferica	11.923.393	10.964.567 (91,96%)	205.890 (1,73%)	8.091 (0,07%)	7.027 (0,06%)	718.177 (6,02%)		19.640 (0,16%)
Telecomunicazioni, informatica e tecnologie avanzate - Struttura centrale	16.195.370	14.902.418 (92,02%)	238.723 (1,47%)		55.340 (0,34%)	973.824 (6,01%)		25.066 (0,15%)
Lavori e demanio - Struttura centrale	22.549.745	15.954.189 (70,75%)	1.104.890 (4,90%)		120.000 (0,53%)	1.045.869 (4,64%)	980.000 (4,35%)	3.344.797 (14,83%)
Lavori e demanio - Struttura periferica	1.629.849	1.435.460 (88,07%)	75.752 (4,65%)		21.300 (1,31%)	93.959 (5,76%)		3.378 (0,21%)
Personale militare	53.050.348	44.306.229 (83,52%)	2.118.279 (3,99%)	28.000 (0,05%)	532.000 (1,00%)	2.913.885 (5,49%)	3.000.000 (5,66%)	151.955 (0,29%)
Personale civile	15.184.411	13.472.640 (88,73%)	192.531 (1,27%)			872.711 (5,75%)	500.000 (3,29%)	146.529 (0,96%)
Armamenti terrestri - Struttura centrale	13.442.790	11.777.778 (87,61%)	698.213 (5,19%)	24.196 (0,18%)	112.177 (0,83%)	768.494 (5,72%)		61.932 (0,46%)
Armamenti terrestri - Struttura periferica	8.347.825	5.977.151 (71,60%)	1.662.613 (19,92%)	22.664 (0,27%)	147.002 (1,76%)	374.646 (4,49%)		163.750 (1,96%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DELLA DIFESA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Previdenza Militare	23.513.321	17.844.454 (75,89%)	1.238.072 (5,27%)	16.612 (0,07%)	224.998 (0,96%)	1.174.975 (5,00%)	2.999.999 (12,76%)	14.211 (0,06%)
Commissariato e servizi generali - Struttura centrale	13.534.512	10.783.038 (79,67%)	1.538.541 (11,37%)	220.000 (1,63%)	240.725 (1,78%)	711.002 (5,25%)	25.000 (0,18%)	16.206 (0,12%)
Commissariato e servizi generali - Struttura periferica	8.863.407	7.591.829 (85,65%)	749.512 (8,46%)	4.480 (0,05%)		496.609 (5,60%)		20.977 (0,24%)
ESERCITO ITALIANO	5.743.929.030	4.808.795.619 (83,72%)	468.769.442 (8,16%)	1.556.529 (0,03%)	20.964.153 (0,36%)	302.192.258 (5,26%)	371.001 (0,01%)	141.280.029 (2,46%)
Esercito Italiano - Struttura centrale di vertice	121.027.032	108.613.085 (89,74%)	3.170.980 (2,62%)	223.407 (0,18%)	305.315 (0,25%)	6.870.493 (5,68%)	10.109 (0,01%)	1.833.643 (1,52%)
Esercito Italiano - Strutture per la Formazione e Specializzazione	573.252.229	494.144.436 (86,20%)	39.038.134 (6,81%)	32.659 (0,01%)	2.287.822 (0,40%)	31.463.004 (5,49%)	76.790 (0,01%)	6.209.384 (1,08%)
Esercito Italiano - Strutture Operative	3.946.274.507	3.293.082.696 (83,45%)	318.583.339 (8,07%)	508.191 (0,01%)	13.843.369 (0,35%)	207.285.359 (5,25%)	136.252 (0,00%)	112.835.302 (2,86%)
Esercito Italiano - Strutture per il Sostegno Logistico	1.103.375.262	912.955.402 (82,74%)	107.976.989 (9,79%)	792.272 (0,07%)	4.527.647 (0,41%)	56.573.402 (5,13%)	147.850 (0,01%)	20.401.699 (1,85%)
MARINA MILITARE	2.615.247.945	1.910.201.397 (73,04%)	430.464.809 (16,46%)	4.236.212 (0,16%)	8.198.078 (0,31%)	119.499.181 (4,57%)	106.417 (0,00%)	142.541.852 (5,45%)
Marina Militare - Struttura centrale di vertice	129.118.820	109.002.115 (84,42%)	10.920.764 (8,46%)	1.453.571 (1,13%)	436.374 (0,34%)	6.987.299 (5,41%)		318.697 (0,25%)
Marina Militare - Strutture per la Formazione e Specializzazione	271.364.177	194.398.852 (71,64%)	59.494.618 (21,92%)	387.973 (0,14%)	1.264.596 (0,47%)	12.328.027 (4,54%)	28.019 (0,01%)	3.462.092 (1,28%)
Marina Militare - Strutture Operative	1.343.951.370	928.621.201 (69,10%)	271.843.570 (20,23%)	1.451.626 (0,11%)	2.769.266 (0,21%)	56.671.254 (4,22%)	8.750 (0,00%)	82.585.703 (6,14%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

MINISTERO DELLA DIFESA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Marina Militare - Strutture per il Sostegno Logistico	870.813.579	678.179.229 (77,88%)	88.205.857 (10,13%)	943.042 (0,11%)	3.727.842 (0,43%)	43.512.600 (5,00%)	69.648 (0,01%)	56.175.361 (6,45%)
AERONAUTICA MILITARE	3.428.288.141	2.306.496.052 (67,28%)	808.326.015 (23,58%)	5.072.782 (0,15%)	4.204.803 (0,12%)	149.809.565 (4,37%)	300.615 (0,01%)	154.078.309 (4,49%)
Aeronautica Militare - Struttura centrale di vertice	141.870.011	122.743.099 (86,52%)	10.371.125 (7,31%)	1.010.510 (0,71%)	29.884 (0,02%)	7.527.832 (5,31%)	2.400 (0,00%)	185.161 (0,13%)
Aeronautica Militare - Strutture per la Formazione e Specializzazione	488.669.084	377.432.626 (77,24%)	78.868.323 (16,14%)	304.700 (0,06%)	433.590 (0,09%)	24.553.926 (5,02%)	34.411 (0,01%)	7.041.509 (1,44%)
Aeronautica Militare - Strutture Operative	1.676.865.934	990.457.672 (59,07%)	498.126.177 (29,71%)	1.367.446 (0,08%)	1.514.353 (0,09%)	64.550.660 (3,85%)	78.668 (0,00%)	120.770.958 (7,20%)
Aeronautica Militare - Strutture per il Sostegno Logistico	1.120.883.112	815.862.655 (72,79%)	220.960.390 (19,71%)	2.390.126 (0,21%)	2.226.976 (0,20%)	53.177.147 (4,74%)	185.136 (0,02%)	26.080.682 (2,33%)
ARMA DEI CARABINIERI	7.180.877.578	5.889.785.090 (82,02%)	549.391.599 (7,65%)	233.895.722 (3,26%)	24.560.529 (0,34%)	384.846.327 (5,36%)	1.174.998 (0,02%)	97.223.313 (1,35%)
Arma dei Carabinieri - Struttura Centrale - AREA DI VERTICE (Comando Generale dell'Arma, C.N.A., C.N.S.R., Centro Polispecialistico)	285.032.225	217.363.620 (76,26%)	32.717.461 (11,48%)	10.709.505 (3,76%)	1.264.358 (0,44%)	14.201.320 (4,98%)	47.555 (0,02%)	8.728.406 (3,06%)
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - FORMAZIONE (Comando delle scuole dell'Arma e Istituti di Formazione dipendenti)	434.586.649	382.494.326 (88,01%)	17.005.110 (3,91%)	4.946.842 (1,14%)	638.400 (0,15%)	25.123.620 (5,78%)	21.966 (0,01%)	4.356.385 (1,00%)
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - MOBILE/SPECIALIZZATA (Comando delle Unità Mobili Specializzate e Reparti dipendenti)	544.128.891	445.047.645 (81,79%)	39.684.321 (7,29%)	18.056.096 (3,32%)	1.766.050 (0,32%)	29.116.457 (5,35%)	80.126 (0,01%)	10.378.196 (1,91%)
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "PASTRENGO" e Comandi Legione dipendenti)	1.054.881.915	859.845.164 (81,51%)	84.038.982 (7,97%)	38.237.166 (3,62%)	3.739.942 (0,35%)	56.205.988 (5,33%)	169.682 (0,02%)	12.644.991 (1,20%)
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "V.VENETO" e Comandi Legione dipendenti)	945.761.521	776.217.617 (82,07%)	71.169.719 (7,53%)	32.381.737 (3,42%)	3.167.228 (0,33%)	50.705.157 (5,36%)	143.698 (0,02%)	11.976.365 (1,27%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "PODGORA" e Comandi Legione dipendenti)	1.376.235.048	1.113.365.779 (80,90%)	113.501.834 (8,25%)	51.642.562 (3,75%)	5.051.112 (0,37%)	72.744.960 (5,29%)	229.171 (0,02%)	19.699.630 (1,43%)
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "OGADEN" e Comandi Legione dipendenti)	1.143.896.983	927.434.982 (81,08%)	93.798.317 (8,20%)	42.677.595 (3,73%)	4.174.256 (0,36%)	60.592.571 (5,30%)	189.387 (0,02%)	15.029.876 (1,31%)
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "CULQUALBER" e Comandi Legione dipendenti)	865.171.180	701.333.156 (81,06%)	71.028.355 (8,21%)	32.317.419 (3,74%)	3.160.937 (0,37%)	45.836.124 (5,30%)	143.413 (0,02%)	11.351.777 (1,31%)
Arma dei Carabinieri - Comando unità per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	531.183.165	466.682.801 (87,86%)	26.447.500 (4,98%)	2.926.800 (0,55%)	1.598.246 (0,30%)	30.320.131 (5,71%)	150.000 (0,03%)	3.057.688 (0,58%)
STATO MAGGIORE DELLA DIFESA	959.456.521	665.146.987 (69,33%)	99.395.263 (10,36%)	11.929.169 (1,24%)	40.012.507 (4,17%)	39.718.554 (4,14%)	6.000.000 (0,63%)	97.254.041 (10,14%)
Stato Maggiore della Difesa - Struttura Centrale	494.382.918	237.045.073 (47,95%)	96.233.760 (19,47%)	5.929.169 (1,20%)	40.008.557 (8,09%)	14.781.510 (2,99%)	6.000.000 (1,21%)	94.384.849 (19,09%)
Stato Maggiore della Difesa - Struttura Periferica	465.073.603	428.101.914 (92,05%)	3.161.503 (0,68%)	6.000.000 (1,29%)	3.950 (0,00%)	24.937.044 (5,36%)		2.869.192 (0,62%)
TOTALE GENERALE	20.424.335.744	15.941.600.426 (78,05%)	2.425.105.483 (11,87%)	257.414.339 (1,26%)	100.575.363 (0,49%)	1.019.276.051 (4,99%)	40.053.030 (0,20%)	640.311.052 (3,14%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	315	23.507.614	74.746	315	23.943.282	76.010	319	23.499.841	73.667
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	684	55.593.169	81.277	684	55.780.653	81.551	669	51.192.618	76.533
SEGRETIARIATO GENERALE	3.631	259.514.527	71.475	3.631	259.801.799	71.554	3.489	231.345.566	66.305
ESERCITO ITALIANO	97.299	4.515.105.309	46.405	97.299	4.515.142.569	46.405	93.476	4.146.387.447	44.358
MARINA MILITARE	34.604	1.764.645.268	50.996	34.672	1.766.694.305	50.955	32.319	1.547.167.967	47.872
AERONAUTICA MILITARE	40.038	2.217.855.673	55.394	40.038	2.217.855.673	55.394	37.757	2.022.322.342	53.561
ARMA DEI CARABINIERI	104.929	5.510.718.150	52.519	104.929	5.510.718.150	52.519	101.060	5.092.819.108	50.394
STATO MAGGIORE DELLA DIFESA	8.259	576.149.057	69.757	8.259	576.149.057	69.757	7.677	510.454.008	66.491
TOTALE GENERALE (*)	289.758	14.923.088.768	51.502	289.827	14.926.085.489	51.500	276.766	13.625.188.897	49.230

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA DIFESA
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Difesa e sicurezza del territorio	19.788.326.571	108.000	94.392.662	6.046.639.578	1.204.806.000	27.134.272.811
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.651.747.080	75.000		702.352.089	82.500.000	7.436.674.169
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.743.929.030			350.771.641	150.000.000	6.244.700.671
Approntamento e impiego delle forze marittime	2.615.247.945		81.894	(109.864.543)	56.000.000	2.561.465.296
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.428.288.141			(247.643.148)	55.000.000	3.235.644.993
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	389.657.853	33.000	78.489.925	5.379.486.108	828.906.000	6.676.572.886
Approntamento e impiego dei Comandi e degli Enti interforze dell'Area tecnico/operativa	959.456.521		15.820.843	(28.462.568)	32.400.000	979.214.796
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	529.130.498		2.259	19.449.755	2.650.000	551.232.512
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	529.130.498		2.259	19.449.755	2.650.000	551.232.512
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	106.878.675		343.142.051	616.462.693		1.066.483.419
Indirizzo politico	28.844.348			4.835.402		33.679.750
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	67.116.918		233.005.742	239.934.476		540.057.136
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	10.917.409		110.136.309	371.692.815		492.746.533
TOTALE GENERALE	20.424.335.744	108.000	437.536.972	6.682.552.026	1.207.456.000	28.751.988.742

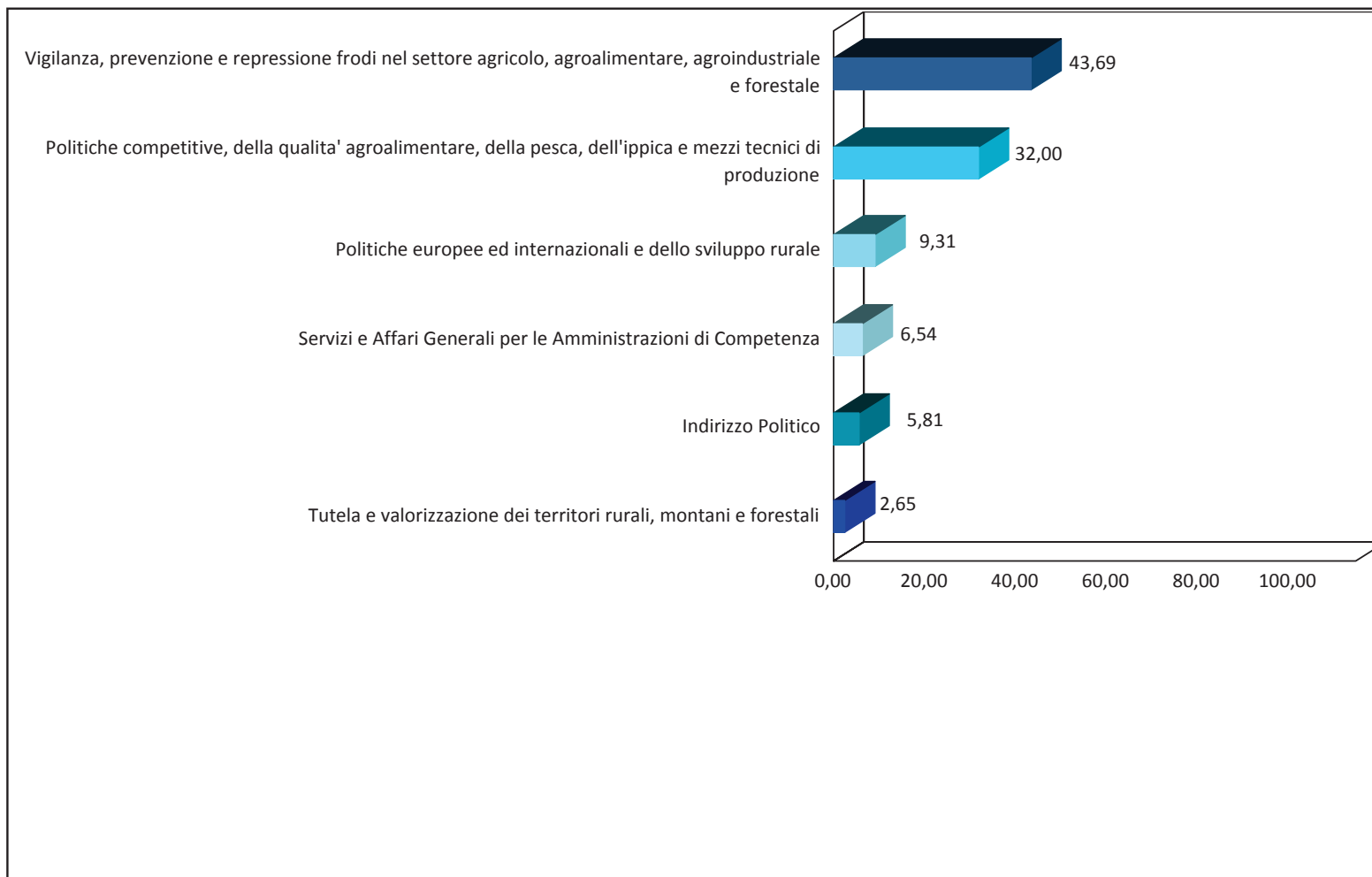
**MINISTERO DELL'AGRICOLTURA,
DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E
DELLE FORESTE**

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.157	81,29	122.890.478	85,00	5,19	2.243.838.497	98,36	94,81	2.366.728.975	97,56
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	154	10,86	13.456.984	9,31	1,01	1.323.081.934	58,00	98,99	1.336.538.918	55,10
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	752	52,83	63.170.260	43,69	100,00				63.170.260	2,60
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	251	17,61	46.263.234	32,00	4,78	920.756.563	40,36	95,22	967.019.797	39,86
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	218	15,34	17.859.572	12,35	96,26	693.323	0,03	3,74	18.552.895	0,76
Indirizzo politico	93	6,54	8.402.895	5,81	100,00				8.402.895	0,35
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	125	8,80	9.456.677	6,54	93,17	693.323	0,03	6,83	10.150.000	0,42
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	48	3,37	3.833.354	2,65	9,44	36.753.786	1,61	90,56	40.587.140	1,67
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	48	3,37	3.833.354	2,65	9,44	36.753.786	1,61	90,56	40.587.140	1,67
TOTALE GENERALE (*)	1.423	100,00	144.583.403	100,00	5,96	2.281.285.606	100,00	94,04	2.425.869.009	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	86.615.372	59,91	3,57
Retribuzioni	65.754.739	45,48	2,71
Oneri sociali	18.927.167	13,09	0,78
Costi diversi del personale	1.933.466	1,34	0,08
Acquisto di beni e servizi	41.362.714	28,61	1,71
Godimento di beni di terzi	3.218.180	2,23	0,13
Oneri diversi di gestione	723.379	0,50	0,03
Imposte dell'esercizio	5.589.153	3,87	0,23
Oneri straordinari	310.248	0,21	0,01
Ammortamenti e svalutazioni	6.764.358	4,68	0,28
Totale Costi Propri	144.583.403	100,00	5,96
Oneri finanziari	0		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	1.046.970.447		43,16
Contributi concessi in c/investimenti	1.233.815.159		50,86
Altri contributi concessi in conto capit	500.000		0,02
Totale Costi Contributi concessi	2.281.285.606		94,04
TOTALE GENERALE	2.425.869.009		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(In Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	86.615.372	87.556.750	81.157.632	(941.378)	(1,08)	5.457.740	6,72
Retribuzioni	65.754.739	67.356.905	62.488.922	(1.602.166)	(2,38)	3.265.816	5,23
Oneri sociali	18.927.167	17.977.320	17.263.297	949.847	5,28	1.663.870	9,64
Costi diversi del personale	1.933.466	2.222.525	1.405.412	(289.059)	(13,01)	528.054	37,57
Acquisto di beni e servizi	41.362.714	41.441.934	42.544.741	(79.220)	(0,19)	(1.182.027)	(2,78)
Godimento di beni terzi	3.218.180	3.173.895	3.821.581	44.285	1,40	(603.401)	(15,79)
Oneri diversi di gestione	723.379	722.071	726.069	1.308	0,18	(2.690)	(0,37)
Imposte dell'esercizio	5.589.153	5.632.445	5.264.041	(43.292)	(0,77)	325.112	6,18
Oneri straordinari	310.248	560.160	569.140	(249.912)	(44,61)	(258.892)	(45,49)
Ammortamenti e svalutazioni	6.764.358	3.574.798	3.999.591	3.189.560	89,22	2.764.766	69,13
Totale Costi Propri	144.583.403	142.662.053	138.082.795	1.921.350	1,35	6.500.608	4,71
Oneri finanziari							
Contributi concessi in c/esercizio	1.046.970.447	1.046.872.917	491.636.778	97.530	0,01	555.333.669	112,96
Contributi concessi in c/investimenti	1.233.815.159	1.233.783.991	544.101.610	31.168	0,00	689.713.549	126,76
Altri contributi concessi in conto capitale	500.000			500.000		500.000	
Totale Costi Contributi concessi	2.281.285.606	2.280.656.908	1.035.738.389	628.698	0,03	1.245.547.217	120,26
TOTALE GENERALE	2.425.869.009	2.423.318.961	1.173.821.184	1.921.350	4,71	6.500.608	1,35

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	8.402.895	6.178.919 (73,53%)	1.241.717 (14,78%)	59.166 (0,70%)	46.603 (0,55%)	397.545 (4,73%)		478.945 (5,70%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	7.926.894	5.798.272 (73,15%)	1.206.235 (15,22%)	56.531 (0,71%)	43.093 (0,54%)	372.955 (4,70%)		449.808 (5,67%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	476.001	380.647 (79,97%)	35.482 (7,45%)	2.635 (0,55%)	3.510 (0,74%)	24.590 (5,17%)		29.137 (6,12%)
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	17.290.338	13.012.035 (75,26%)	2.186.781 (12,65%)	108.627 (0,63%)	98.797 (0,57%)	833.479 (4,82%)	441 (0,00%)	1.050.178 (6,07%)
Direzione Generale delle politiche internazionali e dell'Unione Europea	6.395.618	4.733.765 (74,02%)	845.714 (13,22%)	50.475 (0,79%)	35.690 (0,56%)	301.627 (4,72%)	161 (0,00%)	428.186 (6,69%)
Direzione Generale dello Sviluppo Rurale	7.061.366	5.315.193 (75,27%)	891.624 (12,63%)	55.931 (0,79%)	40.161 (0,57%)	341.232 (4,83%)	178 (0,00%)	417.047 (5,91%)
Direzione generale dell'economia montana e delle foreste	3.833.354	2.963.077 (77,30%)	449.443 (11,72%)	2.221 (0,06%)	22.946 (0,60%)	190.620 (4,97%)	102 (0,00%)	204.945 (5,35%)
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, DELLA PESCA E DELL'IPPICA	55.719.911	22.504.877 (40,39%)	28.714.818 (51,53%)	174.118 (0,31%)	228.779 (0,41%)	1.445.516 (2,59%)	309.807 (0,56%)	2.341.996 (4,20%)
Direzione generale per la promozione della qualità agroalimentare	6.538.009	4.554.875 (69,67%)	785.164 (12,01%)	35.043 (0,54%)	35.385 (0,54%)	292.767 (4,48%)	156 (0,00%)	834.619 (12,77%)
Direzione Generale degli affari generali, delle risorse umane e per i rapporti con le regioni e gli enti territoriali	11.236.341	7.916.250 (70,45%)	1.453.129 (12,93%)	82.719 (0,74%)	72.803 (0,65%)	507.194 (4,51%)	160.000 (1,42%)	1.044.246 (9,29%)
Direzione Generale della pesca marittima e dell'acquacoltura	6.083.668	4.646.343 (76,37%)	728.859 (11,98%)	2.414 (0,04%)	36.789 (0,60%)	297.681 (4,89%)	48.840 (0,80%)	322.742 (5,31%)
Unità di Missione per il PNRR	1.084.282	907.097 (83,66%)	101.717 (9,38%)	426 (0,04%)	9.074 (0,84%)	58.955 (5,44%)		7.013 (0,65%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione generale per l'ippica	30.777.611	4.480.311 (14,56%)	25.645.949 (83,33%)	53.516 (0,17%)	74.728 (0,24%)	288.919 (0,94%)	100.811 (0,33%)	133.377 (0,43%)
ISPETTORATO CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	63.170.260	44.919.541 (71,11%)	9.219.398 (14,59%)	2.876.269 (4,55%)	349.200 (0,55%)	2.912.613 (4,61%)	(0,00%)	2.893.239 (4,58%)
Direzione generale della prevenzione e del contrasto alle frodi agro-alimentari	5.501.086	4.171.486 (75,83%)	727.041 (13,22%)	20.435 (0,37%)	50.490 (0,92%)	269.984 (4,91%)	(0,00%)	261.650 (4,76%)
Direzione generale per il riconoscimento degli organismi di controllo e certificazione e tutela del consumatore	4.201.557	3.196.637 (76,08%)	560.888 (13,35%)	14.372 (0,34%)	38.280 (0,91%)	207.370 (4,94%)	(0,00%)	184.010 (4,38%)
Uffici e Laboratori periferici	44.254.091	30.595.515 (69,14%)	6.933.488 (15,67%)	2.066.859 (4,67%)	230.430 (0,52%)	1.988.729 (4,49%)	(0,00%)	2.439.070 (5,51%)
Comando Carabinieri politiche agricole e alimentari	9.213.525	6.955.903 (75,50%)	997.981 (10,83%)	774.603 (8,41%)	30.000 (0,33%)	446.531 (4,85%)		8.508 (0,09%)
TOTALE GENERALE	144.583.403	86.615.372 (59,91%)	41.362.714 (28,61%)	3.218.180 (2,23%)	723.379 (0,50%)	5.589.153 (3,87%)	310.248 (0,21%)	6.764.358 (4,68%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	93	6.016.250	64.691	93	6.065.808	65.224	112	7.267.587	64.889
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE EUROPEE E INTERNAZIONALI E DELLO SVILUPPO RURALE	202	11.721.317	57.894	201	11.633.987	58.010	173	10.269.799	59.525
DIPARTIMENTO DELLE POLITICHE COMPETITIVE DELLA QUALITA' AGROALIMENTARE, DELLA PESCA E DELL'IPPICA	376	20.456.437	54.439	387	21.030.469	54.309	349	18.700.907	53.572
ISPettorato CENTRALE DELLA TUTELA DELLA QUALITA' E REPRESSIONE FRODI DEI PRODOTTI AGROALIMENTARI	752	40.917.282	54.436	752	40.995.366	54.540	776	40.355.163	52.009
TOTALE GENERALE (*)	1.423	79.111.286	55.599	1.432	79.725.630	55.657	1.410	76.593.456	54.340

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELL'AGRICOLTURA, DELLA SOVRANITA' ALIMENTARE E DELLE FORESTE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	122.890.478		2.243.838.497	107.116.089	5.863.258	2.479.708.322
Politiche europee ed internazionali e dello sviluppo rurale	13.456.984		1.323.081.934	56.605.500		1.393.144.418
Vigilanza, prevenzione e repressione frodi nel settore agricolo, agroalimentare, agroindustriale e forestale	63.170.260			12.210.194		75.380.454
Politiche competitive, della qualita' agroalimentare, della pesca, dell'ippica e mezzi tecnici di produzione	46.263.234		920.756.563	38.300.395	5.863.258	1.011.183.450
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	17.859.572		693.323	18.038.861	6.150.000	42.741.756
Indirizzo politico	8.402.895			1.787.748	6.000.000	16.190.643
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	9.456.677		693.323	16.251.113	150.000	26.551.113
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.833.354		36.753.786	(926.933)		39.660.207
Tutela e valorizzazione dei territori rurali, montani e forestali	3.833.354		36.753.786	(926.933)		39.660.207
TOTALE GENERALE	144.583.403		2.281.285.606	124.228.018	12.013.258	2.562.110.285

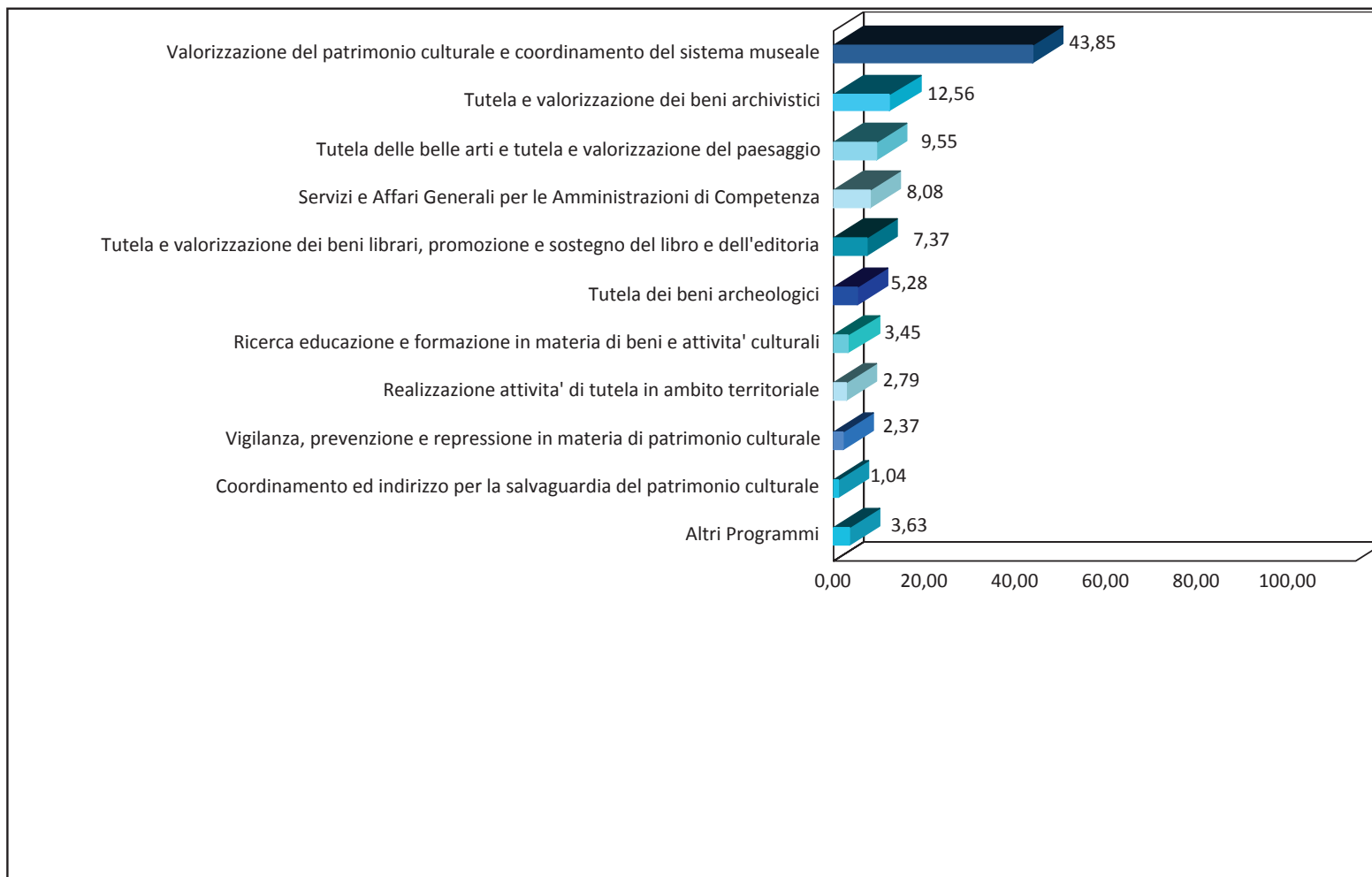
MINISTERO DELLA CULTURA

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	10.925	83,76	851.903.198	87,53	32,99	1.730.613.579	94,00	67,01	2.582.516.777	91,77
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	49	0,38	5.786.839	0,59	1,11	517.811.312	28,13	98,89	523.598.151	18,61
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	311	2,38	23.047.058	2,37	100,00				23.047.058	0,82
Tutela dei beni archeologici	723	5,54	51.410.540	5,28	97,49	1.322.769	0,07	2,51	52.733.309	1,87
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	1.462	11,21	122.270.477	12,56	97,84	2.695.000	0,15	2,16	124.965.477	4,44
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	860	6,59	71.741.208	7,37	84,10	13.567.212	0,74	15,90	85.308.420	3,03
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	1.213	9,30	92.977.000	9,55	81,79	20.703.221	1,12	18,21	113.680.221	4,04
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	5.753	44,11	426.767.637	43,85	99,35	2.800.000	0,15	0,65	429.567.637	15,26
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	82	0,63	10.145.347	1,04	1,97	505.843.842	27,48	98,03	515.989.189	18,34
Tutela del patrimonio culturale	34	0,26	4.705.086	0,48	6,43	68.520.228	3,72	93,57	73.225.314	2,60
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	33	0,25	4.964.784	0,51	27,71	12.954.994	0,70	72,29	17.919.778	0,64
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	62	0,47	6.125.946	0,63	1,04	584.350.001	31,74	98,96	590.475.947	20,98
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	319	2,45	27.195.110	2,79	100,00				27.195.110	0,97
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	24	0,18	4.766.167	0,49	99,06	45.000	0,00	0,94	4.811.167	0,17
Ricerca e innovazione	336	2,57	33.619.443	3,45	23,87	107.236.144	5,82	76,13	140.855.587	5,01
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attività culturali	336	2,57	33.619.443	3,45	23,87	107.236.144	5,82	76,13	140.855.587	5,01
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.783	13,67	87.693.606	9,01	96,53	3.150.000	0,17	3,47	90.843.606	3,23
Indirizzo politico	130	1,00	9.026.021	0,93	94,75	500.000	0,03	5,25	9.526.021	0,34
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	1.653	12,68	78.667.585	8,08	96,74	2.650.000	0,14	3,26	81.317.585	2,89
TOTALE GENERALE (*)	13.044	100,00	973.216.248	100,00	34,58	1.840.999.723	100,00	65,42	2.814.215.971	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	582.657.805	59,87	20,69
Retribuzioni	440.419.450	45,25	15,64
Oneri sociali	128.929.985	13,25	4,58
Costi diversi del personale	13.308.370	1,37	0,47
Acquisto di beni e servizi	304.023.051	31,24	10,79
Godimento di beni di terzi	29.635.955	3,05	1,05
Oneri diversi di gestione	8.047.920	0,83	0,29
Imposte dell'esercizio	37.435.653	3,85	1,33
Oneri straordinari	727.727	0,07	0,03
Ammortamenti e svalutazioni	10.688.137	1,10	0,38
Totale Costi Propri	973.216.248	100,00	34,55
Oneri finanziari	2.586.961		0,09
Contributi concessi in c/esercizio	890.919.877		31,63
Contributi concessi in c/investimenti	950.079.846		33,73
Totale Costi Contributi concessi	1.840.999.723		65,36
TOTALE GENERALE	2.816.802.932		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	582.657.805	590.143.969	517.659.432	(7.486.164)	(1,27)	64.998.372	12,56
Retribuzioni	440.419.450	446.052.362	393.290.368	(5.632.912)	(1,26)	47.129.082	11,98
Oneri sociali	128.929.985	130.006.331	112.800.734	(1.076.346)	(0,83)	16.129.251	14,30
Costi diversi del personale	13.308.370	14.085.276	11.568.331	(776.906)	(5,52)	1.740.039	15,04
Acquisto di beni e servizi	304.023.051	274.990.805	335.695.995	29.032.246	10,56	(31.672.944)	(9,44)
Godimento di beni terzi	29.635.955	28.791.800	29.353.314	844.155	2,93	282.641	0,96
Oneri diversi di gestione	8.047.920	7.568.700	7.742.641	479.220	6,33	305.279	3,94
Imposte dell'esercizio	37.435.653	37.875.571	33.468.115	(439.918)	(1,16)	3.967.538	11,85
Oneri straordinari	727.727	836.414	4.798.553	(108.687)	(12,99)	(4.070.826)	(84,83)
Ammortamenti e svalutazioni	10.688.137	12.183.432	7.654.892	(1.495.295)	(12,27)	3.033.245	39,62
Totale Costi Propri	973.216.248	952.390.691	936.372.942	20.825.557	2,19	36.843.306	3,93
Oneri finanziari	2.586.961	2.586.961	3.235.500			(648.539)	(20,04)
Contributi concessi in c/esercizio	890.919.877	905.954.972	775.920.703	(15.035.095)	(1,66)	114.999.174	14,82
Contributi concessi in c/investimenti	950.079.846	950.252.290	232.583.189	(172.444)	(0,02)	717.496.657	308,49
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	1.840.999.723	1.856.207.262	1.008.503.892	(15.207.539)	(0,82)	832.495.831	82,55
TOTALE GENERALE	2.816.802.932	2.811.184.914	1.948.112.335	20.825.557	3,93	36.843.306	2,19

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	32.073.079	26.514.353 (82,67%)	3.007.070 (9,38%)	471.000 (1,47%)	105.120 (0,33%)	1.701.107 (5,30%)		274.429 (0,86%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	8.770.638	6.958.352 (79,34%)	1.056.500 (12,05%)	59.000 (0,67%)	51.800 (0,59%)	449.642 (5,13%)		195.344 (2,23%)
Comando Carabinieri Tutela Patrimonio Culturale	23.047.058	19.390.765 (84,14%)	1.873.000 (8,13%)	412.000 (1,79%)	52.000 (0,23%)	1.240.844 (5,38%)		78.448 (0,34%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	255.384	165.236 (64,70%)	77.570 (30,37%)		1.320 (0,52%)	10.621 (4,16%)		637 (0,25%)
SEGRETARIATO GENERALE	37.340.457	20.715.446 (55,48%)	14.191.032 (38,00%)	539.746 (1,45%)	123.295 (0,33%)	1.335.003 (3,58%)	61.500 (0,16%)	374.435 (1,00%)
Segretariato generale	9.435.361	4.230.794 (44,84%)	4.674.652 (49,54%)	168.932 (1,79%)	2.020 (0,02%)	273.642 (2,90%)		85.321 (0,90%)
Segretariato reg.le Cultura Abruzzo	1.556.898	782.912 (50,29%)	627.959 (40,33%)	91.000 (5,84%)	2.800 (0,18%)	51.464 (3,31%)		764 (0,05%)
Segretariato reg.le Cultura Basilicata	1.064.961	510.911 (47,97%)	503.855 (47,31%)	9.532 (0,90%)	4.000 (0,38%)	32.712 (3,07%)		3.951 (0,37%)
Segretariato reg.le Cultura Calabria	1.443.685	838.237 (58,06%)	477.506 (33,08%)	7.200 (0,50%)	4.250 (0,29%)	53.760 (3,72%)	55.000 (3,81%)	7.733 (0,54%)
Segretariato reg.le Cultura Campania	1.582.009	950.271 (60,07%)	547.044 (34,58%)	5.800 (0,37%)		60.088 (3,80%)		18.806 (1,19%)
Segretariato reg.le Cultura EmiliaRomagna	2.319.274	1.347.621 (58,11%)	785.744 (33,88%)	82.311 (3,55%)	14.500 (0,63%)	86.424 (3,73%)		2.673 (0,12%)
Segretariato reg.le Cultura Friuli VG	1.058.754	591.518 (55,87%)	415.262 (39,22%)	6.812 (0,64%)	1.300 (0,12%)	38.284 (3,62%)		5.578 (0,53%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Segretariato reg.le Cultura Lazio	2.115.833	1.183.744 (55,95%)	695.182 (32,86%)	20.000 (0,95%)	350 (0,02%)	76.490 (3,62%)		140.066 (6,62%)
Segretariato reg.le Cultura Liguria	1.662.577	1.071.773 (64,46%)	499.274 (30,03%)	8.058 (0,48%)	2.000 (0,12%)	68.864 (4,14%)		12.609 (0,76%)
Segretariato reg.le Cultura Lombardia	1.702.569	1.038.017 (60,97%)	533.748 (31,35%)	17.716 (1,04%)	20.750 (1,22%)	66.127 (3,88%)		26.211 (1,54%)
Segretariato reg.le Cultura Marche	1.296.003	745.040 (57,49%)	496.494 (38,31%)	2.193 (0,17%)	2.000 (0,15%)	47.746 (3,68%)		2.531 (0,20%)
Segretariato reg.le Cultura Molise	1.413.514	312.553 (22,11%)	1.040.225 (73,59%)	27.000 (1,91%)	6.200 (0,44%)	19.227 (1,36%)	3.000 (0,21%)	5.309 (0,38%)
Segretariato reg.le Cultura Piemonte	1.470.480	926.729 (63,02%)	463.984 (31,55%)	10.400 (0,71%)	1.022 (0,07%)	60.480 (4,11%)		7.866 (0,53%)
Segretariato reg.le Cultura Puglia	1.904.825	963.223 (50,57%)	848.530 (44,55%)	12.800 (0,67%)	3.000 (0,16%)	61.611 (3,23%)	3.500 (0,18%)	12.160 (0,64%)
Segretariato reg.le Cultura Sardegna	1.614.251	1.035.242 (64,13%)	481.726 (29,84%)	3.908 (0,24%)	17.603 (1,09%)	66.389 (4,11%)		9.383 (0,58%)
Segretariato reg.le Cultura Toscana	1.796.961	1.343.958 (74,79%)	324.362 (18,05%)	25.000 (1,39%)	9.000 (0,50%)	87.239 (4,85%)		7.402 (0,41%)
Segretariato reg.le Cultura Umbria	1.380.094	874.794 (63,39%)	419.833 (30,42%)	10.880 (0,79%)	6.000 (0,43%)	56.859 (4,12%)		11.727 (0,85%)
Segretariato reg.le Cultura Veneto	1.812.423	1.315.311 (72,57%)	341.202 (18,83%)	30.204 (1,67%)	26.500 (1,46%)	84.859 (4,68%)		14.347 (0,79%)
Unità di missione per l'attuazione del PNRR	709.986	652.799 (91,95%)	14.450 (2,04%)			42.738 (6,02%)		

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	122.270.477	65.072.512 (53,22%)	33.882.495 (27,71%)	16.150.625 (13,21%)	1.243.810 (1,02%)	4.198.052 (3,43%)		1.722.983 (1,41%)
Direzione Generale archivi	5.346.439	1.821.950 (34,08%)	3.302.924 (61,78%)	23.293 (0,44%)	11.310 (0,21%)	114.685 (2,15%)		72.278 (1,35%)
Archivi di Stato e soprintendenze archivistiche	106.086.349	59.571.681 (56,15%)	29.077.869 (27,41%)	10.871.052 (10,25%)	1.203.000 (1,13%)	3.845.726 (3,63%)		1.517.021 (1,43%)
Archivio centrale dello Stato	10.837.689	3.678.881 (33,95%)	1.501.702 (13,86%)	5.256.280 (48,50%)	29.500 (0,27%)	237.641 (2,19%)		133.685 (1,23%)
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E DIRITTO D'AUTORE	71.741.208	38.615.286 (53,83%)	27.550.722 (38,40%)	714.123 (1,00%)	1.105.059 (1,54%)	2.439.151 (3,40%)	23.960 (0,03%)	1.292.906 (1,80%)
Direzione Generale biblioteche e diritto d'autore	8.423.173	2.032.633 (24,13%)	5.971.507 (70,89%)	76.159 (0,90%)	95.447 (1,13%)	129.319 (1,54%)		118.108 (1,40%)
Biblioteche pubbliche statali	43.595.830	25.963.806 (59,56%)	14.452.793 (33,15%)	134.510 (0,31%)	591.372 (1,36%)	1.644.826 (3,77%)	(0,00%)	808.523 (1,85%)
Biblioteca Nazionale centrale di Roma	10.690.468	4.818.655 (45,07%)	4.692.524 (43,89%)	429.700 (4,02%)	242.016 (2,26%)	308.513 (2,89%)		199.060 (1,86%)
Biblioteca Nazionale centrale di Firenze	6.621.981	4.564.633 (68,93%)	1.470.968 (22,21%)	46.810 (0,71%)	117.813 (1,78%)	278.395 (4,20%)	23.960 (0,36%)	119.401 (1,80%)
Centro per il libro e la lettura	1.207.336	579.226 (47,98%)	533.667 (44,20%)	6.788 (0,56%)	3.975 (0,33%)	37.153 (3,08%)		46.527 (3,85%)
Biblioteca e il Complesso dei Girolamini	1.202.420	656.333 (54,58%)	429.263 (35,70%)	20.156 (1,68%)	54.436 (4,53%)	40.945 (3,41%)		1.287 (0,11%)
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	5.786.839	2.483.545 (42,92%)	2.669.634 (46,13%)	388.000 (6,70%)	67.000 (1,16%)	156.921 (2,71%)	5.000 (0,09%)	16.739 (0,29%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione Generale spettacolo	5.786.839	2.483.545 (42,92%)	2.669.634 (46,13%)	388.000 (6,70%)	67.000 (1,16%)	156.921 (2,71%)	5.000 (0,09%)	16.739 (0,29%)
DIREZIONE GENERALE CINEMA E AUDIOVISIVO	6.125.946	3.125.634 (51,02%)	2.279.670 (37,21%)	388.000 (6,33%)	53.600 (0,87%)	200.785 (3,28%)	5.000 (0,08%)	73.258 (1,20%)
Direzione generale Cinema e Audiovisivo	6.125.946	3.125.634 (51,02%)	2.279.670 (37,21%)	388.000 (6,33%)	53.600 (0,87%)	200.785 (3,28%)	5.000 (0,08%)	73.258 (1,20%)
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	4.705.086	1.773.147 (37,69%)	2.662.600 (56,59%)	14.500 (0,31%)	35.500 (0,75%)	113.227 (2,41%)		106.112 (2,26%)
Direzione Generale bilancio	4.705.086	1.773.147 (37,69%)	2.662.600 (56,59%)	14.500 (0,31%)	35.500 (0,75%)	113.227 (2,41%)		106.112 (2,26%)
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE, RICERCA E ISTITUTI CULTURALI	33.619.443	16.585.929 (49,33%)	13.459.232 (40,03%)	188.394 (0,56%)	353.754 (1,05%)	1.063.260 (3,16%)	13.000 (0,04%)	1.955.875 (5,82%)
Direzione Generale educazione, ricerca e istituti culturali	2.799.639	1.671.780 (59,71%)	953.970 (34,07%)	19.500 (0,70%)		106.039 (3,79%)		48.350 (1,73%)
Istituto centrale per la patologia degli archivi e del libro	2.310.269	962.143 (41,65%)	1.039.733 (45,00%)	20.276 (0,88%)	114.000 (4,93%)	60.824 (2,63%)	7.000 (0,30%)	106.294 (4,60%)
Opificio delle pietre dure	8.409.541	4.302.283 (51,16%)	3.432.489 (40,82%)	65.000 (0,77%)	98.500 (1,17%)	277.472 (3,30%)		233.797 (2,78%)
Istituto centrale per il restauro	6.963.018	4.045.576 (58,10%)	2.486.724 (35,71%)	27.984 (0,40%)	41.000 (0,59%)	260.697 (3,74%)		101.037 (1,45%)
Istituto centrale per il catalogo e la documentazione	2.500.712	1.440.055 (57,59%)	737.912 (29,51%)	10.271 (0,41%)	37.300 (1,49%)	92.336 (3,69%)		182.838 (7,31%)
Istituto centrale per la grafica	2.998.894	1.832.935 (61,12%)	1.019.771 (34,00%)	5.468 (0,18%)	22.154 (0,74%)	117.766 (3,93%)	(0,00%)	800 (0,03%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Istituto centrale per la digitalizzazione del patrimonio culturale - Digital Library	809.750	410.008 (50,63%)	201.897 (24,93%)	9.000 (1,11%)	10.000 (1,23%)	26.603 (3,29%)	6.000 (0,74%)	146.241 (18,06%)
Istituto centrale per gli archivi	2.202.453	485.949 (22,06%)	1.248.637 (56,69%)	2.475 (0,11%)		31.295 (1,42%)		434.098 (19,71%)
Istituto centrale per il catalogo unico delle biblioteche italiane e per le informazioni bibliografiche	3.097.382	737.440 (23,81%)	1.647.515 (53,19%)	4.020 (0,13%)	16.300 (0,53%)	46.295 (1,49%)		645.812 (20,85%)
Istituto centrale per i beni sonori e audiovisivi	1.527.785	697.759 (45,67%)	690.584 (45,20%)	24.400 (1,60%)	14.500 (0,95%)	43.934 (2,88%)		56.607 (3,71%)
DIREZIONE GENERALE CREATIVITA' CONTEMPORANEA	4.964.784	1.927.670 (38,83%)	2.755.827 (55,51%)	141.698 (2,85%)	3.000 (0,06%)	123.726 (2,49%)		12.864 (0,26%)
Direzione Generale creatività contemporanea	4.964.784	1.927.670 (38,83%)	2.755.827 (55,51%)	141.698 (2,85%)	3.000 (0,06%)	123.726 (2,49%)		12.864 (0,26%)
DIREZIONE GENERALE MUSEI	426.767.637	247.831.461 (58,07%)	148.201.801 (34,73%)	7.165.321 (1,68%)	3.939.332 (0,92%)	15.884.896 (3,72%)	475.467 (0,11%)	3.269.358 (0,77%)
Direzione Generale musei	10.223.958	1.619.390 (15,84%)	8.479.652 (82,94%)	2.300 (0,02%)	1.100 (0,01%)	102.359 (1,00%)		19.157 (0,19%)
Direzione regionale Musei dell'Abruzzo	5.055.272	3.064.897 (60,63%)	1.558.482 (30,83%)	17.000 (0,34%)	56.000 (1,11%)	198.533 (3,93%)	123.268 (2,44%)	37.091 (0,73%)
Direzione regionale Musei della Basilicata	4.500.423	3.085.058 (68,55%)	1.144.000 (25,42%)	5.500 (0,12%)	49.558 (1,10%)	200.680 (4,46%)		15.627 (0,35%)
Direzione regionale Musei della Calabria	8.792.553	4.929.151 (56,06%)	3.398.987 (38,66%)	18.158 (0,21%)	116.000 (1,32%)	319.418 (3,63%)		10.838 (0,12%)
Direzione regionale Musei della Campania	22.515.664	14.705.216 (65,31%)	5.350.482 (23,76%)	96.724 (0,43%)	1.200.600 (5,33%)	950.170 (4,22%)	130.000 (0,58%)	82.471 (0,37%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023

MINISTERO DELLA CULTURA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione regionale Musei dell'Emilia Romagna	8.927.931	5.628.912 (63,05%)	2.819.000 (31,58%)	50.000 (0,56%)	56.000 (0,63%)	366.766 (4,11%)		7.253 (0,08%)
Direzione regionale Musei del Friuli Venezia Giulia	3.884.331	1.920.824 (49,45%)	1.823.750 (46,95%)	9.000 (0,23%)	2.050 (0,05%)	124.956 (3,22%)	(0,00%)	3.751 (0,10%)
Direzione regionale Musei del Lazio	15.797.082	8.650.661 (54,76%)	6.507.204 (41,19%)	27.081 (0,17%)	30.500 (0,19%)	562.032 (3,56%)		19.604 (0,12%)
Direzione regionale Musei della Liguria	3.603.442	2.200.980 (61,08%)	1.164.000 (32,30%)	15.800 (0,44%)	10.350 (0,29%)	138.953 (3,86%)		73.359 (2,04%)
Direzione regionale Musei della Lombardia	9.000.871	3.319.394 (36,88%)	5.331.063 (59,23%)	36.956 (0,41%)	864 (0,01%)	213.874 (2,38%)		98.719 (1,10%)
Direzione regionale Musei delle Marche	5.158.350	3.619.452 (70,17%)	1.256.992 (24,37%)	6.018 (0,12%)	20.500 (0,40%)	235.537 (4,57%)		19.852 (0,38%)
Direzione regionale Musei del Molise	3.149.376	2.086.518 (66,25%)	841.538 (26,72%)	53.853 (1,71%)	16.100 (0,51%)	133.838 (4,25%)	800 (0,03%)	16.729 (0,53%)
Direzione regionale Musei del Piemonte	7.767.668	4.855.276 (62,51%)	2.533.818 (32,62%)	24.452 (0,31%)	25.100 (0,32%)	273.936 (3,53%)		55.086 (0,71%)
Direzione regionale Musei della Puglia	8.964.403	4.984.939 (55,61%)	3.514.400 (39,20%)	20.997 (0,23%)	80.400 (0,90%)	314.189 (3,50%)		49.477 (0,55%)
Direzione regionale Musei della Sardegna	6.369.508	4.010.961 (62,97%)	1.883.474 (29,57%)	9.851 (0,15%)	20.260 (0,32%)	255.336 (4,01%)		189.626 (2,98%)
Direzione regionale Musei della Toscana	22.611.431	13.136.188 (58,10%)	7.902.852 (34,95%)	67.089 (0,30%)	562.100 (2,49%)	856.640 (3,79%)	30.000 (0,13%)	56.562 (0,25%)
Direzione regionale Musei dell'Umbria	6.974.713	4.757.984 (68,22%)	1.831.500 (26,26%)	7.500 (0,11%)	51.000 (0,73%)	305.676 (4,38%)	3.500 (0,05%)	17.554 (0,25%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione regionale Musei del Veneto	12.567.980	6.580.436 (52,36%)	5.001.000 (39,79%)	20.500 (0,16%)	310.500 (2,47%)	428.001 (3,41%)	30.000 (0,24%)	197.542 (1,57%)
Parco archeologico del Colosseo	6.227.710	5.763.145 (92,54%)	83.834 (1,35%)	8.265 (0,13%)		369.040 (5,93%)		3.425 (0,05%)
Parco archeologico di Pompei	10.800.746	9.809.845 (90,83%)	322.785 (2,99%)	15.634 (0,14%)		635.038 (5,88%)	(0,00%)	17.444 (0,16%)
Galleria Borghese	3.013.913	2.683.525 (89,04%)	152.958 (5,08%)	3.804 (0,13%)		172.825 (5,73%)		801 (0,03%)
Gallerie degli Uffizi	13.713.148	12.669.395 (92,39%)	206.443 (1,51%)	21.728 (0,16%)		809.776 (5,91%)		5.806 (0,04%)
Galleria Nazionale d'Arte Moderna e Contemporanea	5.473.740	3.020.907 (55,19%)	2.239.758 (40,92%)	5.116 (0,09%)		194.997 (3,56%)		12.963 (0,24%)
Gallerie dell'Accademia di Venezia	4.619.551	2.727.827 (59,05%)	1.617.625 (35,02%)	5.953 (0,13%)	398 (0,01%)	176.706 (3,83%)		91.042 (1,97%)
Museo e Real Bosco di Capodimonte	11.707.963	6.123.942 (52,31%)	3.964.940 (33,87%)	1.189.852 (10,16%)		396.251 (3,38%)	11.991 (0,10%)	20.987 (0,18%)
Pinacoteca di Brera	9.761.305	6.286.998 (64,41%)	3.038.974 (31,13%)		25.000 (0,26%)	398.402 (4,08%)		11.931 (0,12%)
Reggia di Caserta	8.497.797	6.073.745 (71,47%)	2.013.000 (23,69%)	11.000 (0,13%)		384.748 (4,53%)		15.305 (0,18%)
Museo Nazionale Romano	9.564.265	6.182.195 (64,64%)	2.862.000 (29,92%)		100.000 (1,05%)	397.574 (4,16%)		22.496 (0,24%)
Galleria dell'Accademia di Firenze	2.427.007	2.248.321 (92,64%)	31.556 (1,30%)	3.094 (0,13%)		143.222 (5,90%)		815 (0,03%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Gallerie Estensi	5.806.496	3.383.350 (58,27%)	2.141.201 (36,88%)	29.099 (0,50%)	18.800 (0,32%)	220.298 (3,79%)		13.748 (0,24%)
Gallerie Nazionali d'arte antica	5.176.568	3.242.184 (62,63%)	1.596.187 (30,83%)	4.224 (0,08%)	104.200 (2,01%)	209.551 (4,05%)	10.000 (0,19%)	10.222 (0,20%)
Galleria Nazionale delle Marche	5.768.921	3.474.453 (60,23%)	1.871.470 (32,44%)	10.761 (0,19%)	23.000 (0,40%)	224.151 (3,89%)		165.086 (2,86%)
Galleria Nazionale dell'Umbria	4.537.141	2.552.555 (56,26%)	1.771.000 (39,03%)	20.125 (0,44%)	31.000 (0,68%)	161.420 (3,56%)		1.041 (0,02%)
Musei del Bargello	5.167.601	3.361.643 (65,05%)	1.502.490 (29,08%)	4.887 (0,09%)	80.000 (1,55%)	217.047 (4,20%)		1.533 (0,03%)
Museo Archeologico Nazionale di Napoli	8.961.042	5.432.106 (60,62%)	3.041.364 (33,94%)	9.457 (0,11%)	144.000 (1,61%)	331.356 (3,70%)		2.759 (0,03%)
Museo Archeologico Nazionale di Reggio Calabria	3.795.752	2.350.324 (61,92%)	1.103.380 (29,07%)		20.000 (0,53%)	152.000 (4,00%)		170.048 (4,48%)
Museo Archeologico Nazionale di Taranto	3.142.828	1.787.994 (56,89%)	1.165.164 (37,07%)	3.088 (0,10%)		116.512 (3,71%)		70.070 (2,23%)
Parco Archeologico di Paestum e Velia	4.512.070	2.881.169 (63,85%)	1.434.773 (31,80%)	7.500 (0,17%)	500 (0,01%)	187.005 (4,14%)		1.123 (0,02%)
Palazzo Ducale di Mantova	5.949.033	3.597.698 (60,48%)	2.064.700 (34,71%)	31.000 (0,52%)	8.500 (0,14%)	234.119 (3,94%)		13.016 (0,22%)
Palazzo Reale di Genova	4.283.874	2.613.636 (61,01%)	1.464.370 (34,18%)	6.500 (0,15%)	30.500 (0,71%)	168.504 (3,93%)	0 (0,00%)	364 (0,01%)
Musei Reali	10.544.494	5.497.758 (52,14%)	4.131.162 (39,18%)	18.000 (0,17%)	53.100 (0,50%)	356.873 (3,38%)		487.601 (4,62%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Parco Archeologico di Ostia Antica	8.249.887	4.047.365 (49,06%)	3.804.110 (46,11%)	21.790 (0,26%)	51.000 (0,62%)	259.203 (3,14%)	(0,00%)	66.419 (0,81%)
Parco Archeologico di Ercolano	3.702.379	2.693.094 (72,74%)	781.587 (21,11%)	4.601 (0,12%)	50.000 (1,35%)	172.240 (4,65%)		857 (0,02%)
Parco Archeologico di Campi Flegrei	6.979.174	3.834.244 (54,94%)	2.786.462 (39,93%)	27.500 (0,39%)	55.000 (0,79%)	246.749 (3,54%)	10.000 (0,14%)	19.219 (0,28%)
Museo nazionale etrusco di Villa Giulia	3.955.126	2.330.219 (58,92%)	1.341.163 (33,91%)	10.000 (0,25%)	50.500 (1,28%)	150.544 (3,81%)		72.700 (1,84%)
Villa Adriana e Villa D'Este	10.852.459	4.702.649 (43,33%)	5.766.194 (53,13%)	43.200 (0,40%)	36.000 (0,33%)	293.999 (2,71%)		10.418 (0,10%)
Parco Archeologico dell'Appia Antica	5.961.212	3.248.166 (54,49%)	2.423.470 (40,65%)	16.144 (0,27%)	13.500 (0,23%)	208.425 (3,50%)	30.908 (0,52%)	20.599 (0,35%)
Museo delle Civiltà	10.516.888	3.362.352 (31,97%)	1.765.399 (16,79%)	4.907.018 (46,66%)	79.000 (0,75%)	216.736 (2,06%)		186.383 (1,77%)
Complesso monumentale della Pilotta	5.139.960	3.234.591 (62,93%)	1.675.200 (32,59%)	2.800 (0,05%)	5.000 (0,10%)	181.599 (3,53%)		40.771 (0,79%)
Museo storico e il Parco del Castello di Miramare	5.348.620	1.624.739 (30,38%)	3.441.343 (64,34%)	64.636 (1,21%)	40.300 (0,75%)	104.614 (1,96%)	25.000 (0,47%)	47.988 (0,90%)
Direzione Musei statali della città di Roma	10.617.939	3.973.272 (37,42%)	6.231.177 (58,69%)	52.150 (0,49%)	76.950 (0,72%)	257.579 (2,43%)		26.811 (0,25%)
Vittoriano e Palazzo Venezia	3.182.351	1.894.223 (59,52%)	1.155.813 (36,32%)	10.000 (0,31%)		122.316 (3,84%)		
Museo Archeologico Nazionale di Cagliari	3.562.950	2.373.248 (66,61%)	977.313 (27,43%)	5.816 (0,16%)	24.752 (0,69%)	154.333 (4,33%)	(0,00%)	27.489 (0,77%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Museo Nazionale d'Abruzzo	3.012.638	1.092.350 (36,26%)	1.649.000 (54,74%)	5.000 (0,17%)	35.500 (1,18%)	69.198 (2,30%)		161.591 (5,36%)
Museo Nazionale di Matera	3.240.038	1.192.209 (36,80%)	1.910.201 (58,96%)	8.800 (0,27%)	50.000 (1,54%)	77.665 (2,40%)		1.163 (0,04%)
Palazzo Reale di Napoli	5.888.823	2.453.744 (41,67%)	3.183.100 (54,05%)	23.500 (0,40%)	48.000 (0,82%)	158.004 (2,68%)		22.475 (0,38%)
Parco Archeologico di Sibari	3.868.660	1.407.511 (36,38%)	1.916.000 (49,53%)	15.000 (0,39%)	12.300 (0,32%)	90.508 (2,34%)	5.000 (0,13%)	422.341 (10,92%)
Pinacoteca Nazionale di Bologna	4.402.629	2.190.478 (49,75%)	2.025.960 (46,02%)	10.000 (0,23%)	10.000 (0,23%)	142.230 (3,23%)		23.961 (0,54%)
Museo nazionale dell'Arte digitale	766.452	306.931 (40,05%)	435.000 (56,76%)		5.000 (0,65%)	19.521 (2,55%)		
Parco archeologico Cerveteri e Tarquinia	4.153.912	2.444.192 (58,84%)	1.523.250 (36,67%)	6.500 (0,16%)	12.000 (0,29%)	159.720 (3,85%)		8.250 (0,20%)
Parco archeologico di Sepino	1.132.391	677.804 (59,86%)	412.000 (36,38%)			42.587 (3,76%)		
Pinacoteca nazionale di Siena	2.915.232	1.827.133 (62,68%)	834.731 (28,63%)	33.000 (1,13%)	36.550 (1,25%)	118.817 (4,08%)	65.000 (2,23%)	
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	78.667.585	65.676.556 (83,49%)	7.846.502 (9,97%)	326.000 (0,41%)	116.600 (0,15%)	4.292.920 (5,46%)	10.000 (0,01%)	399.007 (0,51%)
Direzione Generale organizzazione	78.667.585	65.676.556 (83,49%)	7.846.502 (9,97%)	326.000 (0,41%)	116.600 (0,15%)	4.292.920 (5,46%)	10.000 (0,01%)	399.007 (0,51%)
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	144.387.540	90.919.023 (62,97%)	42.289.483 (29,29%)	3.129.048 (2,17%)	900.250 (0,62%)	5.835.489 (4,04%)	133.800 (0,09%)	1.180.447 (0,82%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti

(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Direzione Generale archeologia, belle arti e paesaggio	10.783.367	5.786.455 (53,66%)	4.145.341 (38,44%)	27.885 (0,26%)	165.100 (1,53%)	368.662 (3,42%)	12.000 (0,11%)	277.924 (2,58%)
Soprintendenze archeologia, belle arti e paesaggio	118.297.206	76.549.569 (64,71%)	33.926.044 (28,68%)	1.392.963 (1,18%)	658.150 (0,56%)	4.910.001 (4,15%)	121.800 (0,10%)	738.680 (0,62%)
Soprintendenza nazionale per il patrimonio culturale subacqueo	1.782.133	1.425.542 (79,99%)	252.757 (14,18%)	11.800 (0,66%)		92.035 (5,16%)		
Istituto centrale per l'archeologia	602.824	537.750 (89,21%)	11.893 (1,97%)	18.300 (3,04%)		34.881 (5,79%)		
Istituto centrale per il patrimonio immateriale	3.039.573	975.002 (32,08%)	328.388 (10,80%)	1.654.100 (54,42%)	15.000 (0,49%)	63.090 (2,08%)		3.993 (0,13%)
Soprintendenza speciale Archeologia, belle arti e paesaggio di Roma	8.112.773	5.632.831 (69,43%)	1.868.060 (23,03%)	24.000 (0,30%)	62.000 (0,76%)	366.031 (4,51%)		159.850 (1,97%)
Soprintendenza speciale per il PNRR	1.769.664	11.875 (0,67%)	1.757.000 (99,28%)			789 (0,04%)		
DIREZIONE GENERALE SICUREZZA DEL PATRIMONIO CULTURALE	4.766.167	1.417.244 (29,74%)	3.226.983 (67,71%)	19.500 (0,41%)	1.600 (0,03%)	91.117 (1,91%)		9.723 (0,20%)
Direzione Generale Sicurezza del patrimonio culturale	2.259.793	755.801 (33,45%)	1.450.437 (64,18%)	4.500 (0,20%)		49.055 (2,17%)		
Ufficio del Soprintendente speciale per le aree colpite dal sisma del 24 agosto 2016	2.506.374	661.443 (26,39%)	1.776.546 (70,88%)	15.000 (0,60%)	1.600 (0,06%)	42.062 (1,68%)		9.723 (0,39%)
TOTALE GENERALE	973.216.248	582.657.805 (59,87%)	304.023.051 (31,24%)	29.635.955 (3,05%)	8.047.920 (0,83%)	37.435.653 (3,85%)	727.727 (0,07%)	10.688.137 (1,10%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	441	25.259.668	57.304	452	25.996.856	57.515	238	12.426.984	52.258
SEGRETARIATO GENERALE	402	20.115.194	50.075	393	19.600.678	49.879	403	20.760.092	51.497
DIREZIONE GENERALE ARCHIVI	1.462	63.575.017	43.482	1.420	62.169.966	43.797	1.424	63.470.075	44.567
DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E DIRITTO D'AUTORE	860	37.055.872	43.085	910	39.593.955	43.534	863	38.198.027	44.262
DIREZIONE GENERALE SPETTACOLO	49	2.366.677	48.054	49	2.366.677	48.054	49	2.508.538	51.226
DIREZIONE GENERALE CINEMA E AUDIOVISIVO	62	3.030.150	49.223	62	3.030.150	49.223	65	3.083.699	47.101
DIREZIONE GENERALE BILANCIO	34	1.701.739	50.051	38	1.858.343	49.556	34	1.990.155	58.568
DIREZIONE GENERALE EDUCAZIONE, RICERCA E ISTITUTI CULTURALI	336	16.051.175	47.803	337	16.093.999	47.738	352	16.654.130	47.317
DIREZIONE GENERALE CREATIVITA' CONTEMPORANEA	33	1.852.127	56.989	33	1.852.127	56.989	30	1.858.216	61.632
DIREZIONE GENERALE MUSEI	5.753	240.985.937	41.885	5.582	234.639.616	42.038	5.161	238.883.432	46.289
DIREZIONE GENERALE ORGANIZZAZIONE	1.653	65.232.451	39.454	1.794	72.984.166	40.682	109	4.848.385	44.282

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa

(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
DIREZIONE GENERALE ARCHEOLOGIA, BELLE ARTI E PAESAGGIO	1.936	88.361.361	45.643	2.013	92.001.946	45.715	2.089	97.846.407	46.849
DIREZIONE GENERALE SICUREZZA DEL PATRIMONIO CULTURALE	24	1.362.474	57.223	28	1.522.207	55.353	21	1.437.566	66.957
TOTALE GENERALE (*)	13.044	566.949.843	43.463	13.107	573.710.686	43.770	10.839	503.965.706	46.497

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali e paesaggistici	851.903.198	2.586.961	1.730.613.579	1.021.987.335	13.463.095	3.620.554.168
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore dello spettacolo dal vivo	5.786.839		517.811.312	2.294.748		525.892.899
Vigilanza, prevenzione e repressione in materia di patrimonio culturale	23.047.058			(12.349.324)		10.697.734
Tutela dei beni archeologici	51.410.540		1.322.769	21.271.396	774	74.005.479
Tutela e valorizzazione dei beni archivistici	122.270.477		2.695.000	65.866.451		190.831.928
Tutela e valorizzazione dei beni librari, promozione e sostegno del libro e dell'editoria	71.741.208		13.567.212	55.941.368		141.249.788
Tutela delle belle arti e tutela e valorizzazione del paesaggio	92.977.000	130.001	20.703.221	66.059.799	199.199	180.069.220
Valorizzazione del patrimonio culturale e coordinamento del sistema museale	426.767.637		2.800.000	44.792.060		474.359.697
Coordinamento ed indirizzo per la salvaguardia del patrimonio culturale	10.145.347		505.843.842	246.272.971		762.262.160
Tutela del patrimonio culturale	4.705.086	2.456.960	68.520.228	488.861.484	12.357.218	576.900.976
Tutela e promozione dell'arte e dell'architettura contemporanea e delle periferie urbane	4.964.784		12.954.994	13.897.087	905.904	32.722.769
Sostegno, valorizzazione e tutela del settore cinema e audiovisivo	6.125.946		584.350.001	3.889.558		594.365.505
Realizzazione attività di tutela in ambito territoriale	27.195.110			971.745		28.166.855

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA CULTURA
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Coordinamento e attuazione interventi per la sicurezza del patrimonio culturale e per le emergenze	4.766.167		45.000	24.217.991		29.029.158
Ricerca e innovazione	33.619.443		107.236.144	7.338.108		148.193.695
Ricerca educazione e formazione in materia di beni e attivita' culturali	33.619.443		107.236.144	7.338.108		148.193.695
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	87.693.606		3.150.000	18.168.617	28.369.760	137.381.983
Indirizzo politico	9.026.021		500.000	5.020.618	28.169.709	42.716.348
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	78.667.585		2.650.000	13.147.999	200.051	94.665.635
TOTALE GENERALE	973.216.248	2.586.961	1.840.999.723	1.047.494.059	41.832.855	3.906.129.846

MINISTERO DELLA SALUTE

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE
Analisi dei costi per Missione e Programma
 (in Euro)

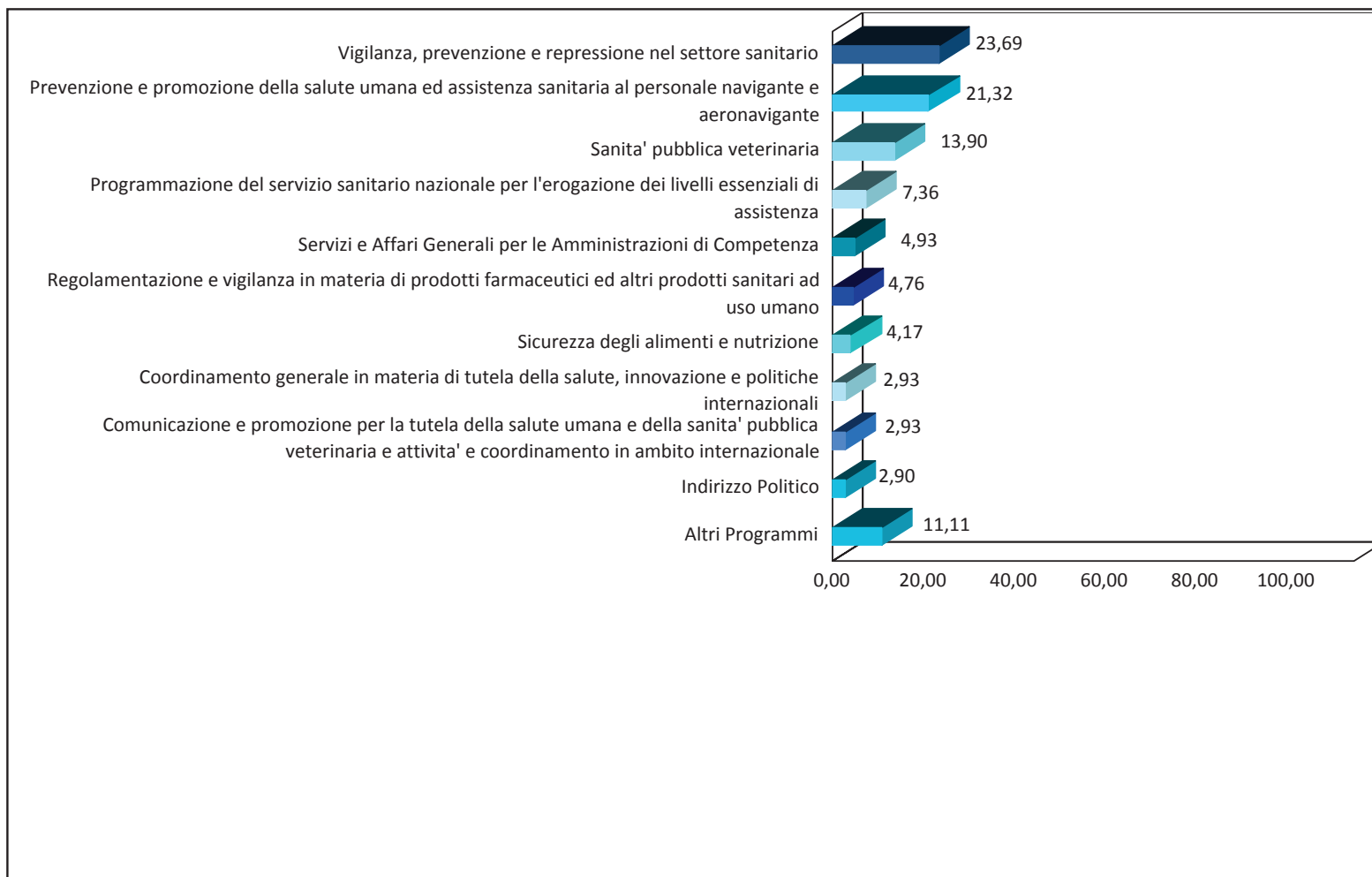
Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B= A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Tutela della salute	2.644	87,64	284.426.604	89,91	9,37	2.750.178.394	85,57	90,63	3.034.604.998	85,96
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	583	19,31	67.450.056	21,32	6,67	944.328.164	29,38	93,33	1.011.778.220	28,66
Sanita' pubblica veterinaria	394	13,04	43.973.795	13,90	91,60	4.034.218	0,13	8,40	48.008.013	1,36
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	154	5,11	23.281.218	7,36	2,66	851.728.872	26,50	97,34	875.010.090	24,79
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	97	3,21	15.047.759	4,76	96,43	556.809	0,02	3,57	15.604.568	0,44
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	918	30,43	74.947.636	23,69	100,00				74.947.636	2,12
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	64	2,12	9.264.598	2,93	31,94	19.742.931	0,61	68,06	29.007.529	0,82
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	84	2,77	8.292.463	2,62	0,90	916.879.368	28,53	99,10	925.171.831	26,21
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	96	3,18	13.185.835	4,17	58,75	9.258.032	0,29	41,25	22.443.867	0,64
Attivita' consultiva per la tutela della salute	24	0,79	3.990.107	1,26	100,00				3.990.107	0,11
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	63	2,08	8.473.863	2,68	92,88	650.000	0,02	7,12	9.123.863	0,26
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	72	2,39	7.252.435	2,29	70,74	3.000.000	0,09	29,26	10.252.435	0,29
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	96	3,19	9.266.839	2,93	100,00				9.266.839	0,26
Ricerca e innovazione	67	2,23	7.152.218	2,26	1,54	457.551.599	14,24	98,46	464.703.817	13,16
Ricerca per il settore della sanita' pubblica	57	1,89	5.829.095	1,84	1,36	424.297.565	13,20	98,64	430.126.660	12,18
Ricerca per il settore zooprofilattico	10	0,33	1.323.123	0,42	3,83	33.254.034	1,03	96,17	34.577.157	0,98
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	306	10,14	24.775.533	7,83	79,92	6.225.282	0,19	20,08	31.000.815	0,88
Indirizzo politico	116	3,83	9.175.786	2,90	100,00				9.175.786	0,26
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	190	6,31	15.599.747	4,93	71,48	6.225.282	0,19	28,52	21.825.029	0,62

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE
Analisi dei costi 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 totale costi (E=C/I)	TOTALE CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
TOTALE GENERALE (*)	3.017	100,00	316.354.355	100,00	8,96	3.213.955.275	100,00	91,04	3.530.309.630	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023**MINISTERO DELLA SALUTE****Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	231.707.898	73,24	6,56
Retribuzioni	177.913.695	56,24	5,04
Oneri sociali	51.467.723	16,27	1,46
Costi diversi del personale	2.326.480	0,74	0,07
Acquisto di beni e servizi	52.643.681	16,64	1,49
Godimento di beni di terzi	14.338.760	4,53	0,41
Oneri diversi di gestione	996.283	0,31	0,03
Imposte dell'esercizio	15.122.664	4,78	0,43
Oneri straordinari	218.799	0,07	0,01
Ammortamenti e svalutazioni	1.326.270	0,42	0,04
Totale Costi Propri	316.354.355	100,00	8,96
Oneri finanziari	0		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	2.421.325.107		68,59
Contributi concessi in c/investimenti	792.583.363		22,45
Altri contributi concessi in conto capit	46.805		0,00
Totale Costi Contributi concessi	3.213.955.275		91,04
TOTALE GENERALE	3.530.309.630		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
 (in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	231.707.898	229.969.401	199.807.154	1.738.497	0,76	31.900.744	15,97
Retribuzioni	177.913.695	177.645.490	154.678.462	268.205	0,15	23.235.234	15,02
Oneri sociali	51.467.723	49.997.861	43.398.290	1.469.861	2,94	8.069.432	18,59
Costi diversi del personale	2.326.480	2.326.049	1.730.402	431	0,02	596.078	34,45
Acquisto di beni e servizi	52.643.681	49.996.474	69.755.389	2.647.207	5,29	(17.111.708)	(24,53)
Godimento di beni terzi	14.338.760	14.082.797	13.255.565	255.963	1,82	1.083.195	8,17
Oneri diversi di gestione	996.283	1.005.193	871.041	(8.910)	(0,89)	125.242	14,38
Imposte dell'esercizio	15.122.664	15.008.351	13.066.848	114.313	0,76	2.055.817	15,73
Oneri straordinari	218.799	46.003	3.723	172.796	375,62	215.076	5.777,48
Ammortamenti e svalutazioni	1.326.270	774.307	1.153.121	551.962	71,28	173.148	15,02
Totale Costi Propri	316.354.355	310.882.526	297.912.840	5.471.829	1,76	18.441.514	6,19
Contributi concessi in c/esercizio	2.421.325.107	2.247.535.489	1.416.613.709	173.789.618	7,73	1.004.711.398	70,92
Contributi concessi in c/investimenti	792.583.363	792.583.363	85.200.930			707.382.433	830,25
Altri contributi concessi in conto capitale	46.805	46.805	46.805				
Totale Costi Contributi concessi	3.213.955.275	3.040.165.657	1.501.861.444	173.789.618	5,72	1.712.093.831	114,00
TOTALE GENERALE	3.530.309.630	3.351.048.183	1.799.774.284	5.471.829	6,19	18.441.514	1,76

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE**

**Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)**

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	9.175.786	7.021.877 (76,53%)	1.380.743 (15,05%)	179.622 (1,96%)	118.642 (1,29%)	452.538 (4,93%)		22.365 (0,24%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	8.479.371	6.444.312 (76,00%)	1.313.447 (15,49%)	170.926 (2,02%)	114.225 (1,35%)	414.944 (4,89%)		21.518 (0,25%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	696.415	577.565 (82,93%)	67.296 (9,66%)	8.696 (1,25%)	4.417 (0,63%)	37.594 (5,40%)		847 (0,12%)
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	5.829.095	4.695.634 (80,56%)	452.082 (7,76%)	339.310 (5,82%)	28.719 (0,49%)	306.332 (5,26%)		7.018 (0,12%)
Direzione generale della ricerca e dell'innovazione in sanità	5.829.095	4.695.634 (80,56%)	452.082 (7,76%)	339.310 (5,82%)	28.719 (0,49%)	306.332 (5,26%)		7.018 (0,12%)
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	15.047.759	8.434.999 (56,05%)	5.472.493 (36,37%)	509.753 (3,39%)	45.736 (0,30%)	550.338 (3,66%)		34.440 (0,23%)
Direzione generale dei dispositivi medici e del servizio farmaceutico	15.047.759	8.434.999 (56,05%)	5.472.493 (36,37%)	509.753 (3,39%)	45.736 (0,30%)	550.338 (3,66%)		34.440 (0,23%)
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	45.296.918	39.274.393 (86,70%)	2.301.737 (5,08%)	1.021.791 (2,26%)	79.180 (0,17%)	2.557.867 (5,65%)		61.951 (0,14%)
Direzione generale della sanità animale e dei farmaci veterinari	13.336.596	10.977.273 (82,31%)	1.043.286 (7,82%)	537.980 (4,03%)	46.112 (0,35%)	714.674 (5,36%)		17.270 (0,13%)
Uffici veterinari per gli adempimenti comunitari (UVAC) e posto di ispezione frontaliera (PIF)	31.960.322	28.297.119 (88,54%)	1.258.451 (3,94%)	483.811 (1,51%)	33.068 (0,10%)	1.843.193 (5,77%)		44.680 (0,14%)
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	90.547.383	71.387.636 (78,84%)	7.257.325 (8,01%)	6.604.853 (7,29%)	276.225 (0,31%)	4.679.047 (5,17%)	218.799 (0,24%)	123.497 (0,14%)
Direzione generale del personale, dell'organizzazione e del bilancio	15.599.747	11.100.914 (71,16%)	2.206.049 (14,14%)	1.228.898 (7,88%)	90.103 (0,58%)	704.227 (4,51%)	218.799 (1,40%)	50.757 (0,33%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DELLA SALUTE

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
Comando Carabinieri per la tutela della salute	74.947.636	60.286.722 (80,44%)	5.051.276 (6,74%)	5.375.955 (7,17%)	186.122 (0,25%)	3.974.820 (5,30%)		72.740 (0,10%)
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	67.450.056	45.237.978 (67,07%)	16.097.883 (23,87%)	2.696.518 (4,00%)	177.617 (0,26%)	2.943.498 (4,36%)		296.562 (0,44%)
Direzione generale della prevenzione sanitaria	28.984.644	15.076.437 (52,02%)	12.077.581 (41,67%)	687.782 (2,37%)	51.225 (0,18%)	982.656 (3,39%)		108.963 (0,38%)
Uffici di sanità (USMAF - SASN)	38.465.412	30.161.541 (78,41%)	4.020.302 (10,45%)	2.008.736 (5,22%)	126.392 (0,33%)	1.960.842 (5,10%)		187.599 (0,49%)
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	8.292.463	6.963.134 (83,97%)	441.099 (5,32%)	385.613 (4,65%)	34.742 (0,42%)	454.481 (5,48%)		13.394 (0,16%)
Direzione generale della vigilanza sugli enti e della sicurezza delle cure	8.292.463	6.963.134 (83,97%)	441.099 (5,32%)	385.613 (4,65%)	34.742 (0,42%)	454.481 (5,48%)		13.394 (0,16%)
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	9.264.598	5.013.796 (54,12%)	3.783.189 (40,83%)	106.127 (1,15%)	27.359 (0,30%)	326.557 (3,52%)		7.570 (0,08%)
Direzione generale della comunicazione dei rapporti europei ed internazionali	9.264.598	5.013.796 (54,12%)	3.783.189 (40,83%)	106.127 (1,15%)	27.359 (0,30%)	326.557 (3,52%)		7.570 (0,08%)
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	23.281.218	12.924.623 (55,52%)	8.746.347 (37,57%)	684.852 (2,94%)	59.205 (0,25%)	844.677 (3,63%)		21.514 (0,09%)
Direzione generale della programmazione sanitaria	23.281.218	12.924.623 (55,52%)	8.746.347 (37,57%)	684.852 (2,94%)	59.205 (0,25%)	844.677 (3,63%)		21.514 (0,09%)
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	8.473.863	4.085.665 (48,21%)	3.053.204 (36,03%)	368.462 (4,35%)	26.668 (0,31%)	267.090 (3,15%)		672.774 (7,94%)
Direzione generale della digitalizzazione del sistema informativo sanitario e della statistica	8.473.863	4.085.665 (48,21%)	3.053.204 (36,03%)	368.462 (4,35%)	26.668 (0,31%)	267.090 (3,15%)		672.774 (7,94%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	7.252.435	5.198.237 (71,68%)	1.264.870 (17,44%)	401.410 (5,53%)	35.426 (0,49%)	339.396 (4,68%)		13.096 (0,18%)
Direzione generale delle professioni sanitarie e delle risorse umane del servizio sanitario nazionale	7.252.435	5.198.237 (71,68%)	1.264.870 (17,44%)	401.410 (5,53%)	35.426 (0,49%)	339.396 (4,68%)		13.096 (0,18%)
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	13.185.835	10.722.079 (81,32%)	1.150.782 (8,73%)	526.449 (3,99%)	44.255 (0,34%)	700.638 (5,31%)		41.632 (0,32%)
Direzione generale dell'igiene e la sicurezza degli alimenti e la nutrizione	13.185.835	10.722.079 (81,32%)	1.150.782 (8,73%)	526.449 (3,99%)	44.255 (0,34%)	700.638 (5,31%)		41.632 (0,32%)
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	3.990.107	3.248.440 (81,41%)	328.300 (8,23%)	180.768 (4,53%)	16.047 (0,40%)	211.651 (5,30%)		4.901 (0,12%)
Direzione generale degli organi collegiali per la tutela della salute	3.990.107	3.248.440 (81,41%)	328.300 (8,23%)	180.768 (4,53%)	16.047 (0,40%)	211.651 (5,30%)		4.901 (0,12%)
SEGRETARIATO GENERALE	9.266.839	7.499.408 (80,93%)	913.627 (9,86%)	333.232 (3,60%)	26.462 (0,29%)	488.556 (5,27%)		5.555 (0,06%)
Segretariato generale	9.266.839	7.499.408 (80,93%)	913.627 (9,86%)	333.232 (3,60%)	26.462 (0,29%)	488.556 (5,27%)		5.555 (0,06%)
Unità di Missione per il PNRR	3.190.474	2.222.883 (69,67%)	672.742 (21,09%)	141.930 (4,45%)	7.938 (0,25%)	144.396 (4,53%)		585 (0,02%)
TOTALE GENERALE	316.354.355	231.707.898 (73,24%)	52.643.681 (16,64%)	14.338.760 (4,53%)	996.283 (0,31%)	15.122.664 (4,78%)	218.799 (0,07%)	1.326.270 (0,42%)

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DELLA SALUTE

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa (in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO ED UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	116	6.849.926	59.307	96	5.772.717	60.132	96	5.778.723	60.039
DIREZIONE GENERALE DELLA RICERCA E DELL'INNOVAZIONE IN SANITA'	57	4.636.025	81.092	55	4.781.481	86.668	55	4.047.770	73.369
DIREZIONE GENERALE DEI DISPOSITIVI MEDICI E DEL SERVIZIO FARMACEUTICO	97	8.342.628	86.042	96	8.403.499	87.191	97	7.820.980	80.240
DIREZIONE GENERALE DELLA SANITA' ANIMALE E DEI FARMACI VETERINARI	404	38.860.541	96.294	415	39.582.913	95.461	421	33.694.727	80.130
DIREZIONE GENERALE DEL PERSONALE, DELL'ORGANIZZAZIONE E DEL BILANCIO	1.108	65.713.415	59.290	1.109	65.605.459	59.184	1.032	58.089.686	56.303
DIREZIONE GENERALE DELLA PREVENZIONE SANITARIA	583	44.593.964	76.535	576	43.855.312	76.126	613	39.125.524	63.797
DIREZIONE GENERALE DELLA VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA SICUREZZA DELLE CURE	84	6.877.082	82.193	82	6.802.908	83.185	83	5.711.631	68.551
DIREZIONE GENERALE DELLA COMUNICAZIONE E DEI RAPPORTI EUROPEI E INTERNAZIONALI	64	4.922.880	76.824	60	4.597.373	76.725	53	3.901.733	73.272
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA	154	12.782.549	82.912	144	11.858.382	82.350	134	9.918.098	74.209
DIREZIONE GENERALE DELLA DIGITALIZZAZIONE, DEL SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO E DELLA STATISTICA	63	4.025.953	64.271	58	3.825.400	65.638	57	3.732.948	65.125
DIREZIONE GENERALE DELLE PROFESSIONI SANITARIE E DELLE RISORSE UMANE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	72	5.121.361	70.972	71	5.151.267	72.553	70	4.538.871	64.841

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE**

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
DIREZIONE GENERALE DELL'IGIENE E LA SICUREZZA DEGLI ALIMENTI E LA NUTRIZIONE	96	10.648.726	110.924	98	11.030.002	112.551	97	9.012.935	92.917
DIREZIONE GENERALE DEGLI ORGANI COLLEGIALI PER LA TUTELA DELLA SALUTE	24	3.212.639	135.269	24	3.212.639	135.269	24	2.523.947	104.425
SEGRETARIATO GENERALE	96	7.296.235	75.719	102	7.639.071	75.040	74	5.300.002	71.641
TOTALE GENERALE (*)	3.017	223.883.924	74.207	2.985	222.118.423	74.404	2.907	193.197.573	66.457

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
 (in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Tutela della salute	284.426.604		2.750.178.394	(55.610.207)		2.978.994.791
Prevenzione e promozione della salute umana ed assistenza sanitaria al personale navigante e aeronavigante	67.450.056		944.328.164	4.856.030		1.016.634.250
Sanita' pubblica veterinaria	43.973.795		4.034.218	(44.946)		47.963.067
Programmazione del Servizio Sanitario Nazionale per l'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza	23.281.218		851.728.872	(9.735.440)		865.274.650
Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano	15.047.759		556.809	(1.201.545)		14.403.023
Vigilanza, prevenzione e repressione nel settore sanitario	74.947.636			(61.990.798)		12.956.838
Comunicazione e promozione per la tutela della salute umana e della sanita' pubblica veterinaria e attivita' e coordinamento in ambito internazionale	9.264.598		19.742.931	(1.255.110)		27.752.419
Vigilanza sugli enti e sicurezza delle cure	8.292.463		916.879.368	(1.234.832)		923.936.999
Sicurezza degli alimenti e nutrizione	13.185.835		9.258.032	(215.658)		22.228.209
Attivita' consultiva per la tutela della salute	3.990.107			138.456		4.128.563
Sistemi informativi per la tutela della salute e il governo del Servizio Sanitario Nazionale	8.473.863		650.000	15.393.862		24.517.725
Regolamentazione e vigilanza delle professioni sanitarie	7.252.435		3.000.000	(722.450)		9.529.985

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DELLA SALUTE
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Coordinamento generale in materia di tutela della salute, innovazione e politiche internazionali	9.266.839			402.224		9.669.063
Ricerca e innovazione	7.152.218		457.551.599	(320.439)		464.383.378
Ricerca per il settore della sanità pubblica	5.829.095		424.297.565	(453.136)		429.673.524
Ricerca per il settore zooprofilattico	1.323.123		33.254.034	132.697		34.709.854
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	24.775.533		6.225.282	20.856.213	32.418.220	84.275.248
Indirizzo politico	9.175.786			2.326.120	31.283.516	42.785.422
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.599.747		6.225.282	18.530.093	1.134.704	41.489.826
TOTALE GENERALE	316.354.355		3.213.955.275	(35.074.433)	32.418.220	3.527.653.417

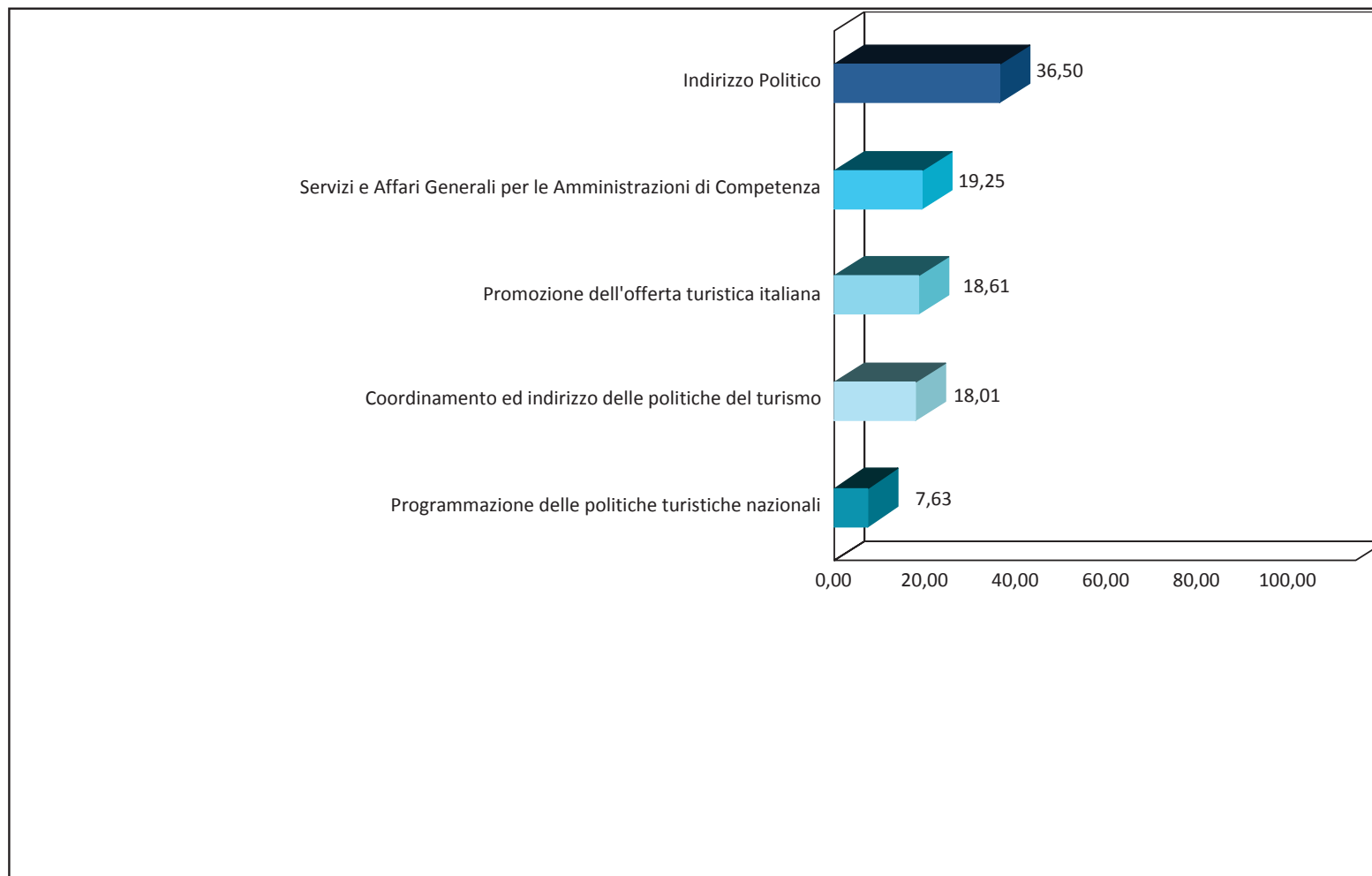
MINISTERO DEL TURISMO

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL TURISMO
Analisi dei costi 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 CONTRIBUTI CONCESSI (F)	% sul totale generale Contributi Concessi (G= F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L= I/tot I)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	93	62,66	16.454.563	55,75	97,64	396.999	0,10	2,36	16.851.562	3,81
Indirizzo politico	56	37,70	10.773.118	36,50	98,38	177.200	0,04	1,62	10.950.318	2,47
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	37	24,96	5.681.445	19,25	96,28	219.799	0,05	3,72	5.901.244	1,33
Turismo	55	37,34	13.059.407	44,25	3,07	412.693.164	99,90	96,93	425.752.571	96,19
Coordinamento ed indirizzo delle politiche del turismo	28	19,13	5.315.834	18,01	1,68	311.958.333	75,52	98,32	317.274.167	71,68
Programmazione delle politiche turistiche nazionali	13	8,77	2.251.593	7,63	100,00				2.251.593	0,51
Promozione dell'offerta turistica italiana	14	9,44	5.491.980	18,61	5,17	100.734.831	24,39	94,83	106.226.811	24,00
TOTALE GENERALE (*)	148	100,00	29.513.970	100,00	6,67	413.090.163	100,00	93,33	442.604.133	100,00

(*) AL NETTO DI ONERI FINANZIARI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL TURISMO
Incidenza dei Programmi in % sui costi propri



BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL TURISMO
Riepilogo dei costi per natura
 (in Euro)

Piano dei Conti	Budget Rivisto 2023	% sul totale costi propri	% sul totale generale
Personale	17.099.284	57,94	3,86
Retribuzioni	12.658.777	42,89	2,86
Oneri sociali	3.479.477	11,79	0,79
Costi diversi del personale	961.030	3,26	0,22
Acquisto di beni e servizi	9.274.182	31,42	2,10
Godimento di beni di terzi	1.749.265	5,93	0,40
Oneri diversi di gestione	8.933	0,03	0,00
Imposte dell'esercizio	1.075.996	3,65	0,24
Ammortamenti e svalutazioni	306.310	1,04	0,07
Totale Costi Propri	29.513.970	100,00	6,67
Oneri finanziari	0		0,00
Contributi concessi in c/esercizio	246.590.163		55,71
Contributi concessi in c/investimenti	166.500.000		37,62
Totale Costi Contributi concessi	413.090.163		93,33
TOTALE GENERALE	442.604.133		100,00

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL TURISMO
Confronto per natura con il Budget a Legge di Bilancio 2023 e il Consuntivo 2022
(in Euro)

Piano dei conti	Budget Rivisto 2023 (A)	Budget a LB 2023 (B)	Consuntivo 2022 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B)/B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C)/C
Personale	17.099.284	12.005.175	9.997.749	5.094.109	42,43	7.101.535	71,03
Retribuzioni	12.658.777	8.593.199	7.728.910	4.065.578	47,31	4.929.867	63,78
Oneri sociali	3.479.477	2.450.946	2.173.542	1.028.532	41,96	1.305.936	60,08
Costi diversi del personale	961.030	961.030	95.298			865.732	908,45
Acquisto di beni e servizi	9.274.182	9.244.182	5.194.289	30.000	0,32	4.079.893	78,55
Godimento di beni terzi	1.749.265	1.749.265	814.607			934.658	114,74
Oneri diversi di gestione	8.933	8.933				8.933	
Imposte dell'esercizio	1.075.996	730.317	656.299	345.679	47,33	419.697	63,95
Oneri straordinari							
Ammortamenti e svalutazioni	306.310	1.356.266	24.354	(1.049.956)	(77,42)	281.956	1.157,74
Totale Costi Propri	29.513.970	25.094.138	16.687.298	4.419.832	17,61	12.826.672	76,86
Oneri finanziari							
Contributi concessi in c/esercizio	246.590.163	246.443.796	55.301.482	146.367	0,06	191.288.681	345,90
Contributi concessi in c/investimenti	166.500.000	136.500.000	3.202.468	30.000.000	21,98	163.297.532	5.099,12
Altri contributi concessi in conto capitale							
Totale Costi Contributi concessi	413.090.163	382.943.796	58.503.949	30.146.367	7,87	354.586.214	606,09
TOTALE GENERALE	442.604.133	408.037.934	75.191.247	4.419.832	76,86	12.826.672	17,61

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL TURISMO
Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
 (in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	10.773.118	9.253.300 (85,89%)	573.389 (5,32%)	323.000 (3,00%)		605.905 (5,62%)		17.524 (0,16%)
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	10.497.420	9.042.924 (86,14%)	532.289 (5,07%)	312.800 (2,98%)		592.282 (5,64%)		17.124 (0,16%)
Organismo indipendente di valutazione della performance	275.699	210.376 (76,31%)	41.100 (14,91%)	10.200 (3,70%)		13.623 (4,94%)		400 (0,15%)
SEGRETARIATO GENERALE	5.315.834	2.307.787 (43,41%)	2.790.332 (52,49%)	53.800 (1,01%)		148.918 (2,80%)		14.997 (0,28%)
Segretariato generale	3.387.730	882.516 (26,05%)	2.397.532 (70,77%)	41.700 (1,23%)		56.885 (1,68%)		9.097 (0,27%)
Unità di Missione per il PNRR	1.928.104	1.425.271 (73,92%)	392.800 (20,37%)	12.100 (0,63%)		92.033 (4,77%)		5.900 (0,31%)
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DELLE RISORSE UMANE	5.681.445	2.914.006 (51,29%)	1.817.113 (31,98%)	749.465 (13,19%)	2.948 (0,05%)	156.454 (2,75%)		41.459 (0,73%)
Direzione generale degli affari generali e delle risorse umane	5.681.445	2.914.006 (51,29%)	1.817.113 (31,98%)	749.465 (13,19%)	2.948 (0,05%)	156.454 (2,75%)		41.459 (0,73%)
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE E DELLE POLITICHE PER IL TURISMO	2.251.593	1.284.244 (57,04%)	430.723 (19,13%)	380.300 (16,89%)	2.948 (0,13%)	80.538 (3,58%)		72.840 (3,24%)
Direzione generale della programmazione e delle politiche per il turismo	2.251.593	1.284.244 (57,04%)	430.723 (19,13%)	380.300 (16,89%)	2.948 (0,13%)	80.538 (3,58%)		72.840 (3,24%)
DIREZIONE GENERALE DELLA VALORIZZAZIONE E DELLA PROMOZIONE TURISTICA	5.491.980	1.339.947 (24,40%)	3.662.625 (66,69%)	242.700 (4,42%)	3.037 (0,06%)	84.180 (1,53%)		159.491 (2,90%)
Direzione generale della valorizzazione e della promozione turistica	5.491.980	1.339.947 (24,40%)	3.662.625 (66,69%)	242.700 (4,42%)	3.037 (0,06%)	84.180 (1,53%)		159.491 (2,90%)

**BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL TURISMO**

Sintesi dei costi dell'anno 2023 per struttura organizzativa e per voce di costo del 1° livello del piano dei conti
(in Euro)

Nodi gerarchici/CdC	TOTALE COSTI	PERSONALE	ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	GODIMENTO DI BENI TERZI	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	ONERI STRAORDINARI	AMMORTAMENTI
		(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)	(% sul tot. Costi)
TOTALE GENERALE	29.513.970	17.099.284 <i>(57,94%)</i>	9.274.182 <i>(31,42%)</i>	1.749.265 <i>(5,93%)</i>	8.933 <i>(0,03%)</i>	1.075.996 <i>(3,65%)</i>		306.310 <i>(1,04%)</i>

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023 MINISTERO DEL TURISMO

Confronto con il Budget a Legge di Bilancio ed il Consuntivo dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa
(in Euro)

Nodi Gerarchici	Budget Rivisto 2023			Budget a Legge di Bilancio 2023			Consuntivo 2022		
	Anni Persona (A)	Costo delle retribuzioni ordinarie (B)	Costo medio per A/P (C=B/A)	Anni Persona (D)	Costo delle retribuzioni ordinarie (E)	Costo medio per A/P (F=E/D)	Anni Persona (G)	Costo retribuzioni lavoro ordinario (H)	Costo medio per A/P (I=H/G)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	56	5.166.576	92.458	47	4.056.544	86.309	51	5.792.161	114.628
SEGRETARIATO GENERALE	28	2.252.824	79.465	28	2.281.301	81.475	21	1.397.333	66.540
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DELLE RISORSE UMANE	37	2.367.141	63.977	38	2.408.640	63.385	12	900.959	74.768
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE E DELLE POLITICHE PER IL TURISMO	13	1.217.728	93.671	11	1.123.025	102.093	10	662.300	64.426
DIREZIONE GENERALE DELLA VALORIZZAZIONE E DELLA PROMOZIONE TURISTICA	14	1.264.130	90.295	12	1.168.272	97.356	11	1.109.929	99.724
TOTALE GENERALE (*)	148	12.268.398	82.766	136	11.037.783	81.160	105	9.862.682	93.939

(*) AL LORDO DEGLI ONERI SOCIALI

BUDGET RIVISTO DELL'ANNO 2023
MINISTERO DEL TURISMO
Riconciliazione fra Budget Rivisto e Bilancio assestato
(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI DELLE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) CONTRIBUTI CONCESSI	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	16.454.563		396.999	47.130	1.000.000	17.898.692
Indirizzo politico	10.773.118		177.200	(431.802)	1.000.000	11.518.516
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	5.681.445		219.799	478.932		6.380.176
Turismo	13.059.407		412.693.164	9.143.272	15.000.000	449.895.843
Coordinamento ed indirizzo delle politiche del turismo	5.315.834		311.958.333	896.093	15.000.000	333.170.260
Programmazione delle politiche turistiche nazionali	2.251.593			5.424.187		7.675.780
Promozione dell'offerta turistica italiana	5.491.980		100.734.831	2.822.992		109.049.803
TOTALE GENERALE	29.513.970		413.090.163	9.190.402	16.000.000	467.794.535

4. Glossario generale

Acquisto di beni e servizi

Voce di costo nella quale rientrano i costi sostenuti per Acquisto di beni di consumo, Costi per consulenze, analisi e studi, Compensi e rimborsi spese agli organi istituzionali dell'amministrazione, Utenze, Formazione e addestramento del personale dipendente, Agg di riscossione, Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali, Costi per servizi amministrativi, Manutenzione ordinaria e riparazioni, Costi per servizi finanziari, etc.

Aggregati economici

Raggruppamenti, a fini espositivi, di valori economici omogenei dal punto di vista della natura, utili per consentire una lettura sintetica dei dati economici. I principali aggregati gestiti dal sistema di contabilità economica analitica delle Amministrazioni centrali dello Stato (v.) sono:

- Costi propri (v.);
- Contributi concessi (v.)

Sono definiti, inoltre, Costi totali la somma dei Costi propri e dei Contributi concessi.

Amministrazioni centrali dello Stato

Per Amministrazioni centrali dello Stato si intendono i Ministeri, ovvero le strutture amministrative dotate di uffici, personale e mezzi, finalizzate alla gestione di settori omogenei dell'attività amministrativa dello Stato, con al vertice il Ministro.

Esse sono parti dell'organizzazione statale, privi di personalità giuridica autonoma. I loro atti, il loro personale e i loro mezzi fanno riferimento alla personalità giuridica dello Stato.

Dal punto di vista contabile, a ciascuna Amministrazione centrale dello Stato corrisponde uno stato di previsione della spesa all'interno del Bilancio dello Stato.

Le Amministrazioni centrali dello Stato costituiscono il perimetro di riferimento del sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni pubbliche (v.).

Con riferimento all'elenco ISTAT delle amministrazioni pubbliche (v. -> *Amministrazioni pubbliche*) i ministeri sono inclusi in un gruppo che comprende anche la Presidenza del Consiglio dei Ministri, nell'ambito del sottosettore "amministrazioni centrali".

Amministrazioni pubbliche

L'art. 1, comma 2, della legge di contabilità e finanza pubblica n. 196/2009 stabilisce che, ai fini dell'applicazione delle disposizioni in materia di finanza pubblica, per amministrazioni pubbliche si intendono gli enti e i soggetti indicati nell'elenco predisposto dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT), sulla base delle definizioni contenute nei regolamenti comunitari (c.d. lista S13), pubblicato annualmente nella Gazzetta ufficiale della Repubblica italiana entro il 30 settembre, le Autorità indipendenti e, comunque, le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni.

Il citato elenco ISTAT corrisponde al settore "Amministrazioni pubbliche" secondo i criteri dettati dal SEC 2010 (*Sistema Europeo dei Conti, Reg. UE 549/2013, par. 2.111*) e comprende tre sottosectori: "Amministrazioni centrali", "Amministrazioni locali" ed "Enti nazionali di previdenza assistenza sociale". Questi, a loro volta, si articolano in ulteriori raggruppamenti omogenei, per tipologie di amministrazioni pubbliche.

La formulazione dell'art. 1, comma 2, della L. 196/09, dunque, coniuga il concetto ita-

liano tradizionale di amministrazione pubblica (basato sulla forma giuridica pubblica e predefinito per legge) con il concetto europeo di amministrazione pubblica, secondo il quale un'organizzazione rientra tra le amministrazioni pubbliche se svolge attività di tipo erogativo o di redistribuzione della ricchezza (*non market*) e se è finanziata prevalentemente con risorse pubbliche (*ossia provenienti da prelievi fiscali o contributivi sulla collettività*), a prescindere dalla sua forma giuridica (ente pubblico, società per azioni, consorzio,...). Sono, quindi, escluse dal perimetro delle amministrazioni pubbliche e incluse nelle *Imprese* le aziende che, pur controllate dallo Stato o da altre pubbliche amministrazioni, operano sul mercato e i cui ricavi derivanti da vendite realizzate in condizioni di mercato (*market*) coprono i costi di produzione (compreso il costo del capitale) sostenuti, per una quota superiore al 50% e per un congruo periodo di tempo (*c.d. enti market*).

Ammortamento

L'ammortamento rappresenta la quota di costo corrispondente all'utilizzo di un bene durevole in un periodo contabile di riferimento (di solito l'anno). L'ammortamento si calcola sulla base del valore di acquisto del bene moltiplicato per una percentuale (*Aliquota di ammortamento*) che rappresenta la vita utile presunta dei beni della stessa categoria (ad es. la vita utile presunta di un computer e di tutti i beni durevoli rientranti nella categoria "*hardware*" è stimata in 4 anni, quindi l'aliquota annuale è del 25%).

L'ammortamento si applica anche ai lavori di manutenzione straordinaria effettuati su un bene durevole.

Analisi dei costi

Metodologia di supporto alle decisioni e alla programmazione, fondata sulla analisi delle risultanze della contabilità economica analitica. Questa metodologia dà rilievo agli obiettivi perseguiti, la cui conoscenza

in termini di costo consente la corretta assegnazione delle risorse umane, finanziarie e strumentali. Con tale supporto possono essere distribuite in modo più efficace le risorse a disposizione e organizzati i servizi, cioè l'insieme delle attività poste in essere da una struttura organizzativa per la realizzazione di un obiettivo.

Anno (o esercizio) finanziario

Rappresenta il periodo di tempo in cui si svolge la gestione finanziaria dello Stato, che coincide con l'anno solare (art. 20, legge n. 196/2009).

Anni persona

Rappresentano la quantità di risorse umane utilizzate a qualsiasi titolo da un'amministrazione o da una sua articolazione organizzativa, espresse nell'arco temporale di un anno; pertanto il singolo dipendente impiegato per 12 mesi a tempo pieno corrisponderà a 1 anno/persona.

Esempi di calcolo dell'anno persona:

- per il personale in part-time, l'anno/persona è quantificato in base alla percentuale di part-time prescelto (es. il personale in part-time all'80% equivale a 0,8 anni/persona; quello al 30% a 0,3 anni/persona; il personale in part-time al 50% che cesserà il 1° luglio sarà pari a 0,25 anni/persona);
- per personale che passa nel mese di luglio da una posizione economica/qualifica più bassa ad una più elevata, l'anno/persona viene quantificato per 0,5 nella qualifica inferiore e per 0,5 nella qualifica superiore;
- nei casi di cessazione dal servizio nel corso dell'anno di rilevazione l'anno/persona va determinato in rapporto all'effettiva durata del servizio (es. 0,5 per ogni dipendente cessato dal servizio dal 1° luglio).

Il personale al quale non viene corrisposto alcun emolumento per l'intero anno (es. personale in aspettativa senza assegni) non deve rientrare nella determinazione degli anni/persona.

Assegnazione risorse

Il Ministro ogni anno, entro dieci giorni dalla pubblicazione della legge di bilancio (cfr. art. 21, comma 17, Legge 196/2009), assegna ai dirigenti preposti ai Centri di responsabilità delle rispettive amministrazioni, una quota parte del bilancio dell'amministrazione, commisurata alle risorse finanziarie riferibili ai procedimenti (o sub-procedimenti) attribuiti alla responsabilità dell'ufficio e agli oneri per il personale e per le risorse strumentali allo stesso assegnati (Art. 14, comma 1 del D.lgs. n. 165/2001).

Attività istituzionali

Attività svolte da una struttura organizzativa direttamente connessa alla realizzazione di un obiettivo istituzionale dell'amministrazione.

Attività strumentali (o di supporto)

Sono le attività "amministrative" a cui non corrispondono servizi direttamente destinati all'esterno, ma che supportano l'attività - e quindi, indirettamente gli obiettivi - di altri programmi. Incorporano, tra gli altri, i costi per la gestione degli affari generali del ministero, il servizio del personale, la gestione della contabilità, le attività di informazione e comunicazione istituzionale (URP).

Azioni

Il decreto legislativo 12 maggio 2016, n. 90, attuativo della delega di cui all'art 40 legge n. 196/09 sul completamento della riforma del bilancio dello Stato, ha introdotto, tra l'altro, le Azioni quali ulteriore articolazione dei programmi di spesa (v.), dirette al perseguimento degli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni, per rendere più leggibili ed esplicite le attività, le politiche e i servizi realizzati con le risorse del bilancio dello Stato.

In fase decisionale le azioni, articolando in maniera più dettagliata le finalità perseguite attraverso i programmi, aiutano a comprendere meglio la destinazione della

spesa e, quindi, a operare scelte più consapevoli nell'allocazione delle risorse nel bilancio dello Stato.

Bilancio

Nel campo della contabilità e della finanza pubblica, con tale termine si intende il Bilancio di previsione autorizzatorio, redatto su base annuale e pluriennale, secondo le norme vigenti; per quanto riguarda in particolare il Bilancio dello Stato, questo si compone di un unico stato di previsione dell'entrata e uno stato di previsione della spesa per ciascun ministero. Le operazioni di acquisizione delle entrate e di esecuzione delle spese vengono previste nel bilancio (art. 21, Legge 196/2009):

- sia nella fase di diritto, in termini di accertamento e di impegno ("Bilancio di competenza");
- sia nella fase di fatto, in termini di incasso e di pagamento ("Bilancio di cassa").

Budget dei costi

Per le amministrazioni centrali dello Stato, (ai sensi dell'art. 21, comma 11, lett. f), al Bilancio di previsione finanziario è allegato un **budget dei costi**, rappresentato "secondo le voci del piano dei conti, distinte per programmi e per centri di costo. Il budget espone le previsioni formulate dai centri di costo dell'amministrazione e include il prospetto di riconciliazione al fine di collegare le previsioni economiche alle previsioni finanziarie di bilancio".

A differenza del bilancio di previsione, il budget è redatto secondo principi di competenza economica e non ha valore autorizzatorio, configurandosi come strumento di supporto alla programmazione e al controllo. La formulazione del budget dei costi si svolge in due momenti successivi:

- *budget a DLB*, formulato insieme alla presentazione in Parlamento, da parte del Governo, del progetto di Legge di bilancio per l'anno successivo; a tale proposito, con l'approvazione della legge n. 163 del 4 agosto 2016, con la quale è stata data attuazione all'articolo 15 della legge n. 243 del 24 dicembre

2012, che ha disposto l'unificazione del disegno di legge di bilancio con il disegno di legge di stabilità (c.d. bilancio sostanziale), le previsioni di costo e i prospetti di riconciliazione sono riferiti alle previsioni di spesa contenenti anche gli effetti della manovra di finanza pubblica;

- *budget a LB* formulato in corrispondenza all'approvazione della Legge di bilancio. Il budget a LB viene formulato al termine della fase di discussione parlamentare del disegno di Legge di bilancio e ne recepisce le indicazioni in termini di obiettivi da perseguire e di limiti di risorse finanziarie utilizzabili.

Budget rivisto

Fase attraverso la quale i Centri di costo aggiornano, in corso d'anno, le previsioni di costo precedentemente formulate nel budget dei costi (v.) a Legge di Bilancio, sulla base del disegno di legge di assestamento e, successivamente, sulla base delle eventuali modifiche apportate al medesimo disegno di legge a seguito dell'esame parlamentare (comma 4-octies dell'art 33 della legge n. 196/2009, così come modificato dall'art. 5, comma 1, della legge 163/2016).

Il budget rivisto (o revisione del budget) si basa sul confronto tra gli obiettivi inizialmente prefissati e i risultati effettivamente raggiunti nel periodo infrannuale considerato, nonché sulla riconsiderazione degli altri fattori (contesto normativo e organizzativo, variazioni delle risorse finanziarie assegnate) che hanno portato alla definizione degli obiettivi iniziali.

Cassa (principio della)

Secondo il principio di cassa, uscite e entrate sono registrate in corrispondenza con le movimentazioni di denaro.

Le fasi dell'incasso (per le entrate) e del pagamento (per le spese) della contabilità finanziaria pubblica attuano il principio della cassa.

Centro di costo

Nel sistema di contabilità economica analitica delle Amministrazioni centrali dello Stato i centri di costo corrispondono, di regola, alle strutture dirigenziali (di livello generale per gli uffici centrali; di livello generale o non generale per gli uffici periferici) nell'ambito di un Centro di responsabilità amministrativa (v.). In tale ambito il centro di costo ha dunque una tipica connotazione organizzativa, corrispondendo ad una struttura dirigenziale dotata di risorse umane e strumentali e affidata ad un responsabile. I centri di costo corrispondenti a strutture organizzative sono di solito detti centri di costo "di struttura", per distinguerli dai c.d. centri di costo "tecnici" o "contabili", che non corrispondono a strutture organizzative e il cui scopo è quello di accogliere costi che non sono direttamente riferibili ai centri di costo di struttura.

Centro di responsabilità amministrativa

Nello Stato il centro di responsabilità amministrativa è un'unità organizzativa di livello dirigenziale generale cui vengono assegnate risorse finanziarie, umane e strumentali.

Il titolare del Centro di responsabilità è il responsabile della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego di tutte le risorse assegnategli (art. 3, D.lgs. 279/97).

Ad un Centro di responsabilità amministrativa possono corrispondere uno o più Centri di costo, a seconda che si tratti di strutture organizzate su base direzionale o dipartimentale.

Classificazione C.O.F.O.G.

Classificazione internazionale delle funzioni di governo (*Classification Of the Functions Of the Government*) applicata nel sistema europeo dei conti SEC 2010 per scopi prevalentemente statistico - descrittivi all'interno del quadro dei conti nazionali. Consente il confronto su base omogenea delle spese sostenute dalle pubbliche amministrazioni nei diversi Paesi a prescindere dalla loro articolazione nelle

strutture organizzative e di governo, favorendo i confronti internazionali. È articolata secondo tre livelli gerarchici:

- *Divisioni*: rappresentano gli obiettivi primari che lo Stato persegue;
- *Gruppi*: rappresentano i settori in cui si articolano gli obiettivi primari;
- *Classi*: rappresentano le aree di intervento in cui si articolano i settori.

Nell'ambito della disciplina dell'armonizzazione contabile costituisce la classificazione di riferimento per confrontare la spesa dei diversi livelli di governo che possono non avere lo stesso insieme di missioni di riferimento.

Classificazione economica delle spese

Classificazione delle spese del Bilancio dello Stato in base alla loro natura, definita in base ai criteri adottati in contabilità nazionale per i conti del settore della pubblica amministrazione (art. 25, comma 3, della Legge n. 196/2009), in conformità con il SEC (Sistema Europeo dei Conti, v.).

Classificazione per Missioni e Programmi

Classificazione delle spese del bilancio dello Stato in base alla loro destinazione, prevista dall'art. 21 della Legge n. 196/2009, e articolata secondo due livelli successivi di aggregazione, le "missioni" (v.) e i "programmi" (v.). La classificazione costituisce uno degli elementi portanti del processo di armonizzazione contabile.

Con le modifiche apportate alla Legge n. 196/2009 dal decreto legislativo n. 90/2016, i programmi sono suddivisi in Azioni (v.).

Competenza economica (principio della)

Secondo il principio di competenza economica (in inglese *accrual*) "l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano incassi e pagamenti" (Cfr. Principio contabile n. 11 dell'Organismo italiano di contabilità).

Così, ad esempio, il valore di un servizio acquisito e utilizzato nell'anno n , ma pagato nell'anno $n+1$ è attribuito per competenza economica all'anno n .

Il principio di competenza economica è richiamato all'articolo 2423-bis del Codice civile e, per quanto riguarda specificamente le amministrazioni pubbliche, è incluso tra i principi contabili generali allegati al D.lgs. n. 91/2011 (amm.ni pubbliche non territoriali), al D.lgs. n. 118/2011 (amm.ni pubbliche territoriali) e al D.lgs. n. 90/2016 (amm.ni centrali dello Stato). A livello internazionale, il principio di competenza economica costituisce il riferimento per la valorizzazione delle voci dei conti del Sistema europeo dei conti nazionali (SEC2010) (v.).

Competenza finanziaria (principio della)

In base al principio di competenza finanziaria o competenza giuridica si imputano agli esercizi finanziari le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti delle entrate e impegni di spesa).

Le entrate e le spese sono, quindi, imputate in relazione al momento in cui se ne realizzano i presupposti giuridici.

Così, ad es., la spesa effettuata nell'anno n per l'acquisto di beni materiali che sono utilizzati soltanto nell'anno $n+1$ è attribuita per competenza finanziaria all'anno n (nel quale avviene l'impegno di spesa). La contabilità per competenza giuridica è di solito utilizzata congiuntamente alla contabilità di cassa (v.)

Contabilità economica analitica

Come la contabilità economico-patrimoniale (v.), di cui costituisce un sottosistema, la contabilità economica analitica è basata sul principio di competenza economica (v.).

A differenza di quella economico-patrimoniale, si fonda sulla misurazione del solo aspetto economico (costi/oneri, ricavi/proventi), rilevato in base ad un piano dei conti (v.), e ripartisce le variazioni eco-

nomiche in base alla responsabilità organizzativa (centri di costo, centri di provento) e alla destinazione (missioni e programmi). È strumento a supporto dei sistemi di controllo per la verifica dell'efficienza e dell'efficacia della gestione.

La contabilità analitica incrementa la capacità informativa del sistema consentendo una misurazione puntuale del costo delle risorse impiegate e la valutazione dei risultati dell'azione amministrativa.

Contabilità economico-patrimoniale

Sistema di rilevazione contabile fondato sul principio della competenza economica (v.).

Registra le variazioni economiche (costi, proventi) e patrimoniali (crediti, debiti, liquidità) intervenute nel corso della gestione. Si avvale, di solito, del metodo di rilevazione della partita doppia.

Contabilità finanziaria

Nella contabilità pubblica italiana, il termine "contabilità finanziaria" indica il sistema contabile tradizionale in uso nella pubblica amministrazione fin dagli anni '20 del secolo scorso, in base al quale entrate e spese sono registrate seguendo l'evoluzione delle obbligazioni giuridiche attive o passive sottostanti, fino alla loro estinzione. Consiste nell'unione della contabilità per competenza finanziaria (v.), detta anche contabilità per competenza giuridica o contabilità degli impegni e degli accertamenti, e della contabilità di cassa (v.) (*Cash based accounting*).

La contabilità finanziaria, in questa accezione, applica sia il principio di competenza finanziaria (v.), sia quello della cassa (v.). La contabilità finanziaria risponde alla duplice finalità, da un lato, di autorizzazione ex ante all'incasso delle entrate e all'erogazione delle spese (bilancio di previsione annuale) e, dall'altro, di controllo puntuale dell'esecuzione del bilancio di previsione e di verifica ex post delle attività di prelievo e di spesa poste in essere dalle diverse Amministrazioni (rendiconto generale).

Contabilità di cassa

È la contabilità che applica il principio della cassa (v.), in base al quale entrate e spese sono registrate solo al momento in cui si verificano le variazioni di liquidità (incassi e pagamenti). In inglese è detta *Cash based accounting*. Nella contabilità pubblica italiana tradizionale la contabilità di cassa è usata unitamente alla contabilità finanziaria di competenza (o contabilità di competenza giuridica), ossia la contabilità degli impegni e degli accertamenti.

Contabilità integrata

Per contabilità integrata si intende l'affiancamento, a scopo conoscitivo, della contabilità economico-patrimoniale alla tradizionale contabilità finanziaria a base giuridica (competenza finanziaria e cassa); è uno dei cardini del processo di armonizzazione contabile previsto dalla L. n. 196/09.

Attraverso la contabilità integrata gli eventi di gestione sono registrati applicando sia i principi propri della competenza finanziaria, sia della cassa, sia della competenza economica. La contabilità integrata si avvale come strumento fondamentale del piano dei conti integrato (v.).

Controllo di gestione

Rappresenta un sistema di monitoraggio della gestione che, attraverso l'individuazione degli obiettivi da perseguire, delle relative risorse assegnate e la successiva rilevazione delle modalità attuative, permette di confrontare costantemente i dati previsionali con quelli consuntivi e quindi di indirizzare la gestione, intervenendo con opportune azioni correttive nel caso di scostamenti. Il controllo di gestione delle amministrazioni pubbliche è stato disciplinato dal D.lgs. n. 286/99, in parte modificato dal D.lgs. n. 150/09.

Costi comuni dello Stato

I costi comuni dello Stato sono oneri riferibili allo Stato nel suo complesso (contributi concessi, oneri finanziari, fondi

da assegnare) e si distinguono dai costi di funzionamento, o costi propri (v.), attribuibili ai singoli centri di costo (v.) delle amministrazioni centrali dello Stato.

Contributi concessi

Aggregato economico (v.) utilizzato nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare l'insieme delle risorse finanziarie che i ministeri trasferiscono ad altre Amministrazioni pubbliche (enti pubblici, enti territoriali), a organismi internazionali, alle imprese, alle famiglie o ad istituzioni private; si tratta, quindi, di tutte quelle forme concesse a terzi e a cui non corrisponde, per le Amministrazioni che le erogano, alcuna controprestazione. Si articolano in: Contributi concessi in c/esercizio, Contributi concessi in c/Investimenti e Contributi concessi per rimborso prestiti.

Gli importi esposti nel budget economico e nel rendiconto economico, nell'ambito dei costi comuni dello Stato (v.), coincidono con i corrispondenti stanziamenti e pagamenti del bilancio finanziario.

Costi propri

Aggregato economico (v.) utilizzato nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare i costi di funzionamento delle Amministrazioni centrali dello Stato, rilevati direttamente dai Centri di costo (v.), che comprendono il valore monetario delle risorse umane e strumentali (beni e servizi) direttamente impiegate nell'anno per lo svolgimento dei compiti istituzionali; il criterio adottato è quello della competenza economica (v.), che differisce da quello adottato nella contabilità finanziaria, che registra le spese sostenute nell'anno secondo i criteri e i principi adottati dalla contabilità finanziaria (v.) (impegni emessi e pagamenti effettuati).

Costi totali

Aggregato economico (v.) utilizzato nel

sistema di contabilità economica analitica delle Amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare la somma dei Costi propri (v.) e dei contributi concessi (v.).

Costo/Onere

Costi e oneri rappresentano le variazioni negative registrate in applicazione del principio di competenza economica (v.).

Il costo è la valorizzazione monetaria delle risorse, umane e strumentali, impiegate nei processi produttivi o di erogazione di servizi e destinate alla realizzazione di finalità pubbliche. A differenza della spesa, che ha una connotazione prettamente finanziaria, il costo sorge quando la risorsa viene impiegata, viene valorizzato in base all'effettivo consumo ed è attribuito all'esercizio amministrativo in cui si manifesta, indipendentemente dal momento in cui avviene l'esborso finanziario.

L'onere è una variazione economica negativa che non è correlata all'impiego di risorse umane e strumentali nei processi produttivi o di erogazione di servizi.

Costo medio delle retribuzioni ordinarie

Il costo medio delle retribuzioni ordinarie è il costo pro capite annuo che l'amministrazione sostiene per l'impiego di una risorsa umana a tempo pieno e per le prestazioni svolte nel normale orario di lavoro. È calcolato a livello di posizione economica (contratto/qualifica), per amministrazione e per centro di responsabilità amministrativa, tenuto conto delle differenze derivanti da contrattazione integrativa e da altre disposizioni.

Dalla moltiplicazione fra il costo medio e la quantità di personale impiegata dai centri di costo dell'amministrazione, espressa in anni persona per posizione economica e per programma, si ottiene il costo delle retribuzioni ordinarie attribuite ai centri di costo, ai programmi e, per aggregazione, ai Centri di responsabilità e alle Amministrazioni.

Il costo medio delle competenze ordinarie si compone di:

- a) competenze fisse, determinate

annualmente da RGS/IGOP (Ispettorato Generale Ordinamenti del personale e analisi del costo del lavoro pubblico), in base a quanto stabilito dai contratti collettivi e dalla normativa vigente;

b) competenze accessorie, definite da ciascuna amministrazione;

c) contributi a carico dell'amministrazione, calcolati in base alle aliquote vigenti.

Costo delle retribuzioni straordinarie

Il costo delle retribuzioni straordinarie è il costo che l'amministrazione sostiene per l'impiego di una risorsa umana per le prestazioni autorizzate svolte oltre il normale orario di lavoro. È definito a livello di posizione economica (contratto/qualifica).

Dalla moltiplicazione fra le quantità di lavoro straordinario svolte dalle risorse impiegate presso i centri di costo dell'amministrazione, espresse in ore, per il valore orario dello straordinario per contratto/qualifica si ottiene il costo delle retribuzioni straordinarie attribuite ai centri di costo, ai programmi e, per aggregazione, ai Centri di responsabilità e alle Amministrazioni.

Il costo orario delle retribuzioni straordinarie si compone di:

a) valore orario per contratto/qualifica dello straordinario, determinato da RGS/IGOP, in base a quanto stabilito dai contratti collettivi e dalla normativa vigente;

b) contributi a carico dell'amministrazione, calcolati in base alle aliquote vigenti.

Dipartimento

Nei ministeri, sono strutture organizzative composte da direzioni generali cui sono attribuiti compiti finali concernenti grandi aree di materie omogenee e i relativi compiti strumentali (art. 5, D.lgs. n. 300/1999).

Direttiva ministeriale

Atto di indirizzo politico-amministrativo attraverso il quale il Ministro definisce gli

obiettivi e i programmi da attuare per l'azione amministrativa e per la gestione e assegna le risorse ai dirigenti (art. 4, e art. 14, comma 1, del D.lgs. n. 165/2001).

Secondo il D.lgs. n. 150/09, la Direttiva è parte del Piano delle performance.

Direzione Generale

Struttura organizzativa composta da uffici di livello dirigenziale di seconda fascia e diretta da un dirigente generale.

Economicità

L'economicità, insieme a efficienza (v.), efficacia (v.), trasparenza (v.) e pubblicità costituisce criterio di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche, è un'articolazione del principio costituzionale di buon andamento dell'azione amministrativa (art. 97 Cost.).

Per economicità, in particolare, si intende il conseguimento dei fini istituzionali con il minor dispendio di risorse finanziarie, umane e strumentali.

Efficacia

Rappresenta la capacità di raggiungere gli obiettivi prefissati o di soddisfare le aspettative dei portatori di interesse (*stakeholders*). Una sua possibile determinazione richiede di mettere in relazione i risultati prodotti con quelli attesi o richiesti, su base quantitativa o qualitativa. L'efficacia è uno dei criteri di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche (legge n. 241/1990, art. 1).

Efficienza

Rapporto fra mezzi impiegati e beni e servizi prodotti. Rappresenta la capacità di massimizzare il risultato a parità di risorse impiegate, oppure di minimizzare le risorse impiegate a parità di risultato. L'efficienza è uno dei criteri di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche.

Godimento di beni terzi

Costi sostenuti dalle Amministrazioni centrali dello Stato relativi ai Fitti passivi,

Noleggi, Locazioni, Canoni per licenze, Canoni per diritti reali di godimento, Canoni di leasing e Canoni PPP (Partenariato pubblico privato).

Imposte dell'esercizio

Voce di costo utilizzata nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare i costi per l'Imposta Regionale sulle attività produttive (IRAP) sostenuti dalle Amministrazioni centrali per l'impiego delle risorse umane. L'ammontare di tale costo si ottiene applicando l'aliquota di legge (8,5%) ai costi di personale, al lordo delle ritenute previdenziali ed erariali.

Indicatore

Un indicatore è una misura sintetica, in genere espressa in forma quantitativa, in grado di riassumere l'andamento di fenomeni oggetto di indagine e valutazione, tra i quali si possono comprendere efficienza, efficacia ed economicità della gestione di una amministrazione pubblica. Un indicatore può essere il risultato di un rapporto fra due valori, oppure di una media (semplice o ponderata) di una serie di valori, o ancora può essere costituito da un singolo valore monetario o quantitativo, espresso nelle più diverse unità di misura. Gli indicatori possono utilizzare valori e misure contabili ed extra contabili. Attraverso gli indicatori si possono misurare i risultati e le performance di un'amministrazione in termini di efficacia, efficienza ed economicità; è possibile, inoltre, misurare anche altri fenomeni quali: la complessità funzionale (numero di missioni e di programmi di spesa, incidenza dei costi su ciascuna missione rispetto al totale); la complessità organizzativa (numero di centri di costo, rapporto fra centri di costi periferici e centrali); la composizione del personale e delle altre risorse impiegate (incidenza dei costi del personale sul totale dei costi di funzionamento, etc.).

Missioni

Rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa (art. 21 Legge n. 196/2009). Forniscono una rappresentazione politico-istituzionale del bilancio dello Stato e consentono una lettura immediata delle politiche pubbliche di settore in coerenza con la realtà amministrativa del Paese. Le missioni possono essere riferite ad un singolo ministero o avere carattere interministeriale.

Nota integrativa

La Nota integrativa è un documento allegato al Bilancio di previsione dello Stato (art. 21, Legge n. 196/09) e al Rendiconto Generale dello Stato (art. 35 Legge n. 196/09), allo scopo di corredare i documenti di bilancio di informazioni relative agli obiettivi da raggiungere attraverso la spesa e agli indicatori per misurarne l'effettivo raggiungimento.

Nodo gerarchico

Sono strutture di riferimento esclusivamente per la gestione degli anni persona e dei costi nell'ambito della contabilità economica analitica. Coincidono generalmente con i Centri di responsabilità.

Oneri diversi di gestione

Voce di costo che comprende i costi sostenuti per Imposte e tasse, Multe, ammende, sanzioni e oblazioni, Altri oneri della gestione ordinaria.

Oneri finanziari

Voce di costo compresa nei costi comuni dello Stato (v.), che rappresenta i costi derivanti dall'utilizzo, a titolo oneroso, di somme di denaro prese a prestito da economie esterne (banche, cittadini, investitori istituzionali) per far fronte ad esigenze di finanziamento; sono costituiti, generalmente da interessi passivi e altri oneri ad essi assimilabili.

Oneri straordinari

Voce di costo utilizzata nel sistema di contabilità economica analitica delle Amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare i costi relativi agli oneri di natura straordinaria, tra i quali quelli sostenuti dalle Amministrazioni centrali dello Stato a seguito di sentenze esecutive di cause giudiziarie che le vedono soccombenti e che sono imputati all'esercizio nel quale la sentenza diventa esecutiva (esborso da contenzioso).

Pagamento

Erogazione di denaro da parte della Tesoreria che determina l'estinzione dell'obbligazione pecuniaria dello Stato. Costituisce l'ultima fase della procedura di esecuzione delle spese.

Personale

Voce di costo utilizzata nel sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali dello Stato per rappresentare l'insieme dei costi relativi all'impiego delle risorse umane presso i centri di costo delle amministrazioni centrali, ivi incluso il personale assegnato in via temporanea (comandati).

Piano dei conti di contabilità economica analitica

Per il sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali, costituisce la classificazione di riferimento per la rilevazione dei costi secondo la loro natura, ossia secondo le caratteristiche fisico-economiche delle risorse umane, strumentali e finanziarie. Esso è rappresentato dal modulo economico del piano dei conti integrato di cui al Decreto del Presidente della Repubblica (DPR) 12 novembre 2018, n. 140 (G.U. Serie Generale n. 299 del 27 dicembre 2018), aggiornato da ultimo con il Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 13 novembre 2020, pubblicato nella G.U. n. 4 del 7 gennaio 2021 (cfr. Circolare RGS n. 1/2021).

Piano dei conti integrato

Il piano dei conti integrato è lo strumento fondamentale per la tenuta della contabilità integrata (v.), previsto nell'ambito del processo di armonizzazione contabile delle amministrazioni pubbliche in contabilità finanziaria.

Il piano dei conti integrato, composto da conti suddivisi in tre moduli (finanziario, economico, patrimoniale), prevede una classificazione costruita sulla base di più livelli di dettaglio gerarchici, per registrare e rappresentare i flussi economici e finanziari e le consistenze patrimoniali (gli stock) in base alla loro natura, ovvero alle caratteristiche fisico-economiche delle risorse acquisite, consumate o possedute dalla pubblica amministrazione per l'esercizio delle proprie funzioni. Esso fa riferimento al Decreto del Presidente della Repubblica (DPR) 12 novembre 2018, n. 140 (G.U. Serie Generale n. 299 del 27 dicembre 2018), aggiornato da ultimo con il Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 13 novembre 2020, pubblicato nella G.U. n. 4 del 7 gennaio 2021 (cfr. Circolare RGS n. 1/2021).

Programmi

Nella struttura del Bilancio dello Stato rappresentano aggregati diretti al perseguimento degli obiettivi definiti all'interno delle missioni. Sono determinati con riferimento ad aree omogenee di attività e costituiscono, nel nuovo ordinamento contabile (art. 21 Legge n. 196/2009), l'unità di voto.

La realizzazione di ciascun programma è affidata ad un unico centro di responsabilità amministrativa, corrispondente all'unità organizzativa di primo livello dei Ministeri.

I programmi sono univocamente raccordati ai "gruppi" (classificazione Cofog di secondo livello), indicando, nei casi in cui detta corrispondenza non possa realizzarsi, la relativa percentuale di attribuzione ai diversi gruppi. Nell'ambito del processo di armonizzazione contabile, la legge n. 196/09 prevede l'adozione di missioni e

programmi da parte di tutte le amministrazioni pubbliche. Con le modifiche apportate alla legge n. 196/2009 dal decreto legislativo n. 90/2016, i programmi sono suddivisi in Azioni (v.).

Rendiconto economico

Al Rendiconto generale dello Stato è allegato, ai sensi dell'art. 36, comma 5 della Legge 196/2009, il Rendiconto economico che illustra "le risultanze economiche per ciascun Ministero" ponendo a confronto, secondo le tre viste della contabilità economica analitica (natura, destinazione e struttura) i risultati della gestione (v. → *Rilevazione dei costi*) con le previsioni (v. → *Budget*) e collega le risultanze economiche alle spese sostenute mediante il prospetto di riconciliazione.

Revisione del budget

(v. → Budget rivisto)

Revisione della spesa (o Spending review)

Per revisione della spesa (o *spending review*) si intende un insieme di procedure e tecniche di analisi, valutazione e revisione della spesa pubblica che si è affermato negli ultimi anni in Italia (D.lgs. n. 123/2011). È uno strumento a supporto della programmazione delle risorse pubbliche che fornisce una metodologia per migliorare sia il processo di decisione delle priorità e, quindi, di allocazione delle risorse sia la *performance* delle Amministrazioni pubbliche in termini di qualità ed efficienza dei servizi offerti. Si attua mediante il riesame in modo regolare e sistematico dei programmi di spesa, per valutare la loro corrispondenza alle nuove priorità dell'azione di Governo e per migliorare la qualità dei servizi della Pubblica Amministrazione.

Riconciliazione

È l'operazione con cui si raccordano i dati economici (costi) ai dati finanziari (spese) attraverso la rappresentazione delle poste rettificative e integrative che esprimono le

diverse modalità di contabilizzazione dei fenomeni di gestione.

Sia il budget che il rendiconto economico dello Stato includono il prospetto di riconciliazione al fine di collegare le previsioni economiche alle previsioni finanziarie di bilancio (Legge n. 196/2009).

Rilevazione dei costi

La rilevazione dei costi è il processo finalizzato alla produzione del Rendiconto economico (v.). Con la rilevazione dei costi effettuata al termine dell'esercizio, in fase di consuntivo, si attua la fase di controllo sull'esecuzione del budget e sul grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati. La conoscenza e la valutazione dei costi sostenuti nell'esercizio consente di realizzare un'attenta e oculata programmazione per gli esercizi a venire.

Rilevazione integrata degli anni persona

Nell'ambito delle iniziative della RGS dirette ad una maggiore integrazione fra i sistemi informatici e i processi relativi alla contabilità finanziaria ed economica, è stato integrato il processo relativo all'inserimento e alla trasmissione dei dati previsionali quantitativi del personale sul Sistema Conoscitivo del Personale (SICO), per la predisposizione degli allegati al disegno di legge di bilancio relativi alla spesa di personale, e sul Sistema InIt per la rilevazione degli anni persona necessari alla predisposizione del budget economico. Le previsioni quantitative del personale sono inserite sul sistema di Contabilità economica per poi affluire automaticamente, dopo le integrazioni necessarie a ricondurre le previsioni economiche (anni persona che si prevede di utilizzare) a quelle finanziarie (anni persona che si prevede di pagare) al Sistema conoscitivo del personale (SICO). Analogamente a quanto effettuato nella fase di previsione, per la rilevazione integrata degli anni persona in sede di Rendiconto è stato attivato un processo attraverso il quale le amministrazioni motivano le differenze fra la quantità di

personale utilizzato, rilevata nel Rendiconto economico, e la quantità di personale pagato, al fine di: a) disporre di informazioni utili per analizzare gli scostamenti tra preventivo e consuntivo su anni persona, costi e spese relative al personale e, conseguentemente, rendere più efficace ed efficiente la successiva programmazione delle risorse finanziarie del personale; b) disporre di informazioni di supporto alla riconciliazione tra costi e spese di personale. Le spese di personale sono pagate prevalentemente dal sistema stipendiale (NoiPA) anche se sono presenti quote minoritarie di tale spesa corrisposte attraverso ordini di accreditamento e ordini di pagamento.

Risorse

Termine utilizzato in forma generica per indicare le risorse umane strumentali e finanziarie necessarie per lo svolgimento di attività connesse al raggiungimento di un fine istituzionale.

Sistema europeo dei conti (SEC)

Il sistema europeo dei conti nazionali e regionali o SEC (in inglese *European system of accounts* – ESA) è un insieme di regole, principi e tavole per la misurazione e la rappresentazione dell'attività economica e finanziaria dei sistemi economici nazionali e regionali all'interno della UE, delle loro componenti e delle relazioni che fra di esse si instaurano in un determinato periodo di tempo.

Il SEC 95, versione del SEC in vigore fino ad agosto 2014, fu adottato con il Regolamento CE n. 2223/1996; da settembre 2014 è entrato in vigore il SEC 2010, adottato con Regolamento UE n. 549/2013, che ha adeguato i suoi principi e le regole al mutato contesto economico e istituzionale e all'aggiornamento del 2008 del Sistema dei conti nazionali delle Nazioni Unite (SNA).

Sistema InIt - Nuovo sistema informatico gestionale di contabilità pubblica

Il sistema InIt è il nuovo sistema integrato

che la Ragioneria Generale dello Stato sta realizzando a supporto dei processi contabili delle amministrazioni pubbliche. InIt è un sistema di tipo ERP (*Enterprise Resource Planning*) che integra contabilità finanziaria, economico-patrimoniale e contabilità analitica per centri di costo. È stato adottato inizialmente dalle Amministrazioni centrali dello Stato, sostituendo gradualmente gli applicativi in uso (*c.d. sistemi legacy*).

Le caratteristiche, la struttura e le tempistiche del Programma sono descritte in dettaglio nella Circolare RGS del 19 marzo 2021, n. 9 e relativi allegati tecnici.

Spesa (o Uscita)

La Spesa (o Uscita) è un concetto finanziario, che fa riferimento ai diversi momenti del processo amministrativo previsto dalle norme di contabilità pubblica, secondo il principio della competenza finanziaria (v.) e della cassa (v.); la spesa si contrappone alla nozione economica di "costo" (v.), che guarda invece all'utilità delle risorse economiche impiegate, secondo il principio della competenza economica (v.). A preventivo, la spesa prevista si articola in autorizzazioni di impegno (stanziamenti c/competenza) e di pagamento (stanziamenti c/cassa). A consuntivo, la spesa sostenuta si articola in impegni assunti, liquidazioni effettuate, ordinativi emessi, pagamenti effettuati.

Spese di funzionamento

Aggregato del bilancio finanziario che comprende le spese (v.) necessarie al mantenimento dell'operatività del centro di responsabilità amministrativa. Si compone delle spese di personale e di quelle per acquisto di beni e servizi.

Spese per investimenti

Rappresentano la parte delle risorse in conto capitale del bilancio finanziario impiegate per gli investimenti diretti delle amministrazioni centrali dello Stato.

Spese da riconciliare

Nell'ambito del processo di riconciliazione (v.) del sistema di contabilità economica analitica delle amministrazioni centrali (v.), le spese da riconciliare con i Costi propri (v.) rilevati dai centri di costo sono:

- a preventivo (budget) il totale degli stanziamenti in c/competenza del Bilancio di previsione (DLB o LB) per le categorie economiche 1, 2, 3, 12 e 21 (redditi da lavoro dipendente, consumi intermedi, imposte sulla produzione, altre spese correnti e investimenti)
- a consuntivo (Rendiconto economico) il totale dei pagamenti in c/competenza del Bilancio di previsione (DLB o LB) per le categorie economiche 1, 2, 3, 12 e 21 (redditi da lavoro dipendente, consumi intermedi, imposte sulla produzione, altre spese correnti e investimenti).

Trasparenza

La trasparenza è un principio contabile generale che rafforza quello della chiarezza (cfr. art. 38-bis, comma 3 della legge n. 196/09 e correlato allegato 1). Il sistema

dei bilanci, in particolare, deve fornire una rappresentazione comprensibile e presentare una semplice e chiara classificazione delle voci finanziarie, economiche e patrimoniali, in modo che il contenuto valutativo ivi rappresentato risulti trasparente. La legge 31 dicembre 2009, n. 196, qualifica il miglioramento della trasparenza dei conti pubblici quale traguardo fondamentale, e individua nella classificazione per finalità per missioni e programmi uno dei principali strumenti al fine di rafforzare il legame tra risorse stanziare e obiettivi perseguiti dall'azione pubblica.

Oltre che un principio contabile, la trasparenza costituisce anche uno dei criteri di riferimento per la gestione delle amministrazioni pubbliche. In questa seconda accezione, è stata definita recentemente dal D.lgs. n. 33/2013 (Amministrazione trasparente) come "accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche".

