



**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**  
*DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO*  
*Ispettorato Generale del Bilancio*

**RENDICONTO ECONOMICO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA**  
**TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

Luglio 2020



## INDICE

PREMESSA.....	3
L'ORGANIZZAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE.....	3
LE FINALITA' DELL'AMMINISTRAZIONE .....	3
LA RILEVAZIONE DEI COSTI SOSTENUTI PER L'ANNO 2019 .....	4
LE TAVOLE .....	8



## ***PREMESSA***

---

Nel presente documento sono illustrati la struttura organizzativa, le principali competenze e i dati economici del rendiconto 2019 esposti per finalità, per natura e per struttura organizzativa, relativi al Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare. Le tavole esposte nell'ultimo paragrafo riportano i dati relativi ai costi sostenuti per l'anno 2019 e il confronto di tali costi con quelli del budget rivisto 2019 e del consuntivo 2018.

## ***L'ORGANIZZAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE***

---

Nel secondo semestre del 2018 e nel 2019 sono intervenute alcune disposizioni normative che hanno inciso su competenze ed organizzazione del Ministero determinando l'avvio di una riorganizzazione interna culminata con un nuovo regolamento di organizzazione in vigore dal 17 dicembre 2019 che diverrà pienamente operativo nel 2020.

Nel 2019 la struttura del Ministero è rimasta, comunque, quella di cui al previgente D.P.C.M. n. 142 del 10 luglio 2014, ed è articolato su base direzionale e consta di nove Centri di responsabilità amministrativa, rappresentati da sette Direzioni Generali, dal Segretariato Generale, che coordina l'azione amministrativa e dal Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro, nel cui ambito opera l'Organismo Interno di Valutazione.

## ***LE FINALITA' DELL'AMMINISTRAZIONE***

---

Il Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare svolge prevalentemente compiti di:

- regolamentazione, indirizzo e vigilanza in materia ambientale, in particolare mediante l'istituzione e gestione di aree protette terrestri e marine;
- prevenzione e la lotta dell'inquinamento;
- la regolamentazione e la vigilanza sull'utilizzo delle risorse idriche ed il trattamento dei rifiuti;
- sostegno alle associazioni ambientaliste;
- monitoraggio e la valutazione di impatto ambientale e valutazione ambientale strategica (VIA e VAS);
- prevenzione del dissesto idrogeologico e l'intervento per emergenze derivanti da incidenti industriali;
- coordinamento delle Autorità di bacino interregionali;

- monitoraggio dell'adozione o attuazione dei piani regionali di gestione dei rifiuti;
- monitoraggio e controllo delle situazioni di crisi nelle materie di competenza, anche in raccordo con il Dipartimento della protezione civile della Presidenza del Consiglio dei Ministri;
- formulazione di proposte al fine della partecipazione del Ministero alla programmazione e all'impiego dei fondi comunitari, le politiche di coesione, la programmazione regionale unitaria, nonché la gestione dei piani e dei rispettivi fondi assegnati e formulazione di proposte concernenti la ricerca in materia ambientale;
- programmi e progetti per lo sviluppo sostenibile e delle agende 21 locali;
- predisposizione, con altri Ministeri interessati, dell'allegato al Documento di economia e finanza (DEF) sullo stato di attuazione degli impegni per la riduzione del gas ad effetto serra.

Le finalità dell'Amministrazione sono rappresentate in bilancio attraverso l'esposizione per missioni e programmi e in particolare il Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare persegue 3 missioni e 11 programmi secondo la distribuzione per centri di responsabilità esposta nella tabella che segue<sup>1</sup>.

Centri di responsabilità	numero missioni	numero programmi
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	1	1
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	1	1
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	1	1
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	1	1
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	2	2
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	1	1
SEGRETARIATO GENERALE	2	2
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	1	1
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	1	1

## LA RILEVAZIONE DEI COSTI SOSTENUTI PER L'ANNO 2019

Le prime quattro tavole allegate offrono una rappresentazione dei dati per l'anno 2019 con particolare riferimento alla vista per **DESTINAZIONE**, dando quindi una lettura dei dati per **Missioni e Programmi**.

<sup>1</sup> Cfr. Tavola "Riconciliazione fra Consuntivo economico e Rendiconto generale dello Stato"

Come si evince dalle Tavole allegate, la missione che maggiormente incide sul totale generale dei costi è **Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente** (72,74%), a cui si aggiunge la missione **Ricerca e innovazione** (21,77%).

I costi propri rappresentano il 32,72% del totale generale dei costi dell'Amministrazione e sono attribuiti principalmente ai programmi:

- *Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino* che presenta costi per migl. di euro 37.835 pari al 27,60% del totale costi propri. Il Programma è di pertinenza della Direzione generale per la protezione della natura e del mare;
- *Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale*, che presenta costi per migl. di euro 25.630 pari al 18,70% del totale costi propri. Tale programma accoglie i costi attribuiti al Centro di costo Comando Carabinieri Tutela Ambiente, allocato nel Centro di responsabilità Direzione generale degli affari generali e del personale;
- *Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale*, che presenta costi per migl. di euro 11.940 pari al 8,71% del totale costi propri ed è di competenza della Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, il danno ambientale e per i rapporti con l'Unione Europea e gli organismi internazionali;
- *Valutazioni e autorizzazioni ambientali*, che presenta costi per migl. di euro 10.149 pari al 7,40% del totale costi propri ed è di competenza della Direzione generale per le valutazioni e le autorizzazioni ambientali;
- *Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientali ed energie rinnovabili*, che presenta costi per migl. di euro 7.718 pari al 5,63% del totale costi propri ed è di competenza della Direzione generale per il clima e l'energia.

La missione **Ricerca e innovazione**, costituita da un unico programma *Ricerca in ambito ambientale*, non presenta costi propri significativi. Esaminando i programmi comuni a tutte le Amministrazioni, si rileva che *Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza*, espone per il 2019 costi propri per migl. di euro 15.078 pari all'11,00% del totale costi propri mentre, il programma *Indirizzo politico*, presenta costi propri per migl. di euro 7.776 pari al 5,67% del totale costi propri.

L'Amministrazione, oltre ai costi propri, connessi all'impiego diretto di risorse umane e strumentali, ha sostenuto costi dislocati, che si riferiscono alle risorse finanziarie trasferite per conto dello Stato. Tali costi rappresentano il 67,28% del totale dei costi dell'Amministrazione e si riferiscono principalmente ai programmi:

- *Ricerca in materia ambientale* (32,33% sul totale costi dislocati);
- *Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche* (30,12% sul totale costi dislocati);
- *Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino* (29,18% sul totale costi dislocati).

Le tavole successive a quelle che espongono i dati per destinazione permettono di analizzare i dati in base alla **NATURA** del costo. La rappresentazione è articolata secondo le quattro componenti fondamentali della contabilità economica analitica: Costi propri dell'Amministrazione, Costi dislocati, Oneri finanziari e Fondi da assegnare. In particolare nella Tavola *Riepilogo dei costi per natura* sono rappresentati i costi propri ed i costi dislocati sostenuti dal Ministero per l'anno 2019 mentre nella Tavola *Confronto per natura dei costi propri con il budget rivisto 2019 e il consuntivo 2018 per aggregati di costo* le voci al secondo livello del piano dei conti del rendiconto economico 2019 vengono messi a confronto con le fasi precedenti, infine, per quanto riguarda il personale, si evidenzia la Tavola *Confronto con il Budget rivisto 2019 dei costi medi delle Retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa* in cui gli anni persona, le retribuzioni ed i costi medi rilevati per di consuntivo 2019 vengono messi a confronto con le previsioni.

Nel confronto con il budget rivisto 2019 e con il consuntivo 2018 si rileva una riduzione dei costi propri pari rispettivamente al 16,17% e al 4,04%. Di seguito si riporta l'analisi di dettaglio dei macroaggregati di costo.

Il **Costo del personale** è pari a migl. di euro 54.127 ed evidenzia una diminuzione del 11,78% (migl. di euro 7.228) rispetto al budget rivisto 2019 mentre è rimasto sostanzialmente invariato rispetto al consuntivo 2018. La diminuzione riscontrata rispetto alle previsioni deriva da una diminuzione degli anni persona impiegati dall'Amministrazione del 14,35%, derivanti da mancate assunzioni di personale inizialmente previste per il 2019.

Gli *Altri costi del personale* sono in forte crescita rispetto al budget rivisto 2019, pari al 36,48%. Questo incremento è conseguenza di una sottostima di tali costi nelle fasi previsionali.

I **Costi di gestione**, che rappresentano il 58,01% del totale costi propri dell'Amministrazione, sono pari a migl. di euro 79.532 e diminuiscono di più dell'8,00% sia rispetto alle fasi di Budget rivisto 2019, per i minori costi sostenuti per *l'Esborso da contenzioso*, sia rispetto al Consuntivo 2018, per la diminuzione dei costi relativi all' **Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi**.

Esaminando nel dettaglio le voci più significative sottostanti l'aggregato si osserva che:

- i costi sostenuti per **Beni di consumo** incidono in maniera modesta sui costi di gestione e si rilevano in aumento in confronto con le fasi precedenti. La voce di costo che maggiormente incide sull'aumento registrato è **Materiali e accessori**,



- i costi sostenuti per l'**Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi** rappresentano la quasi totalità dei **Costi di gestione** e diminuiscono del 9,29% sul budget rivisto 2019 e del 9,77% sul consuntivo 2018. La diminuzione si riscontra in particolare sui costi sostenuti per la voce **Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali** che rappresentano il 41,17% dei costi dell'aggregato in esame e si riferiscono principalmente ai costi sostenuti per il *Sistema di controllo della tracciabilità dei rifiuti*, in sigla SISTRI, oltre alle convenzioni con enti di ricerca, soggetti privati e società "in house" (Sogesid) per attività ambientale per la riduzione integrata dell'inquinamento e per il supporto tecnico specialistico al Dicastero. Anche i costi sostenuti per la voce **Noleggi, locazioni e leasing**, presentano una significativa diminuzione che riguardano in massima parte i costi sostenuti dalla *Direzione generale per la protezione della natura e del mare* per il pattugliamento delle zone costiere;
- i **Costi straordinari e speciali** concorrono in maniera determinante alla generale riduzione dei costi del Dicastero rispetto al budget rivisto (80,30%), mentre sono significativo aumento rispetto al consuntivo 2018, soprattutto in valore percentuale (127,54%). La diminuzione riscontrata rispetto alle previsioni è riconducibile pressoché interamente *all'Esborso da contenzioso* che risulta di difficile quantificazione in fase previsionale;
- i costi per **Ammortamenti** si sono ridotti del 5,77% sul budget rivisto 2019 ed in misura minore rispetto al consuntivo 2018; questa diminuzione è determinata, in massima parte, dai *Beni mobili*, per i quali sono stati effettuati minori investimenti di quelli previsti.

Dall'analisi della Tavola di riconciliazione del Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare, risulta che la differenza fra il valore dei pagamenti in conto competenza a carico del Rendiconto generale dell'Amministrazione (circa 513 milioni di euro) e i costi propri sostenuti dai centri di costo (circa 138 milioni di euro per personale, beni e servizi direttamente impiegati nello svolgimento dei compiti istituzionali) dipende principalmente dall'entità dei "costi dislocati" (circa 282 milioni di euro), corrispondenti a pagamenti per trasferimenti ad enti territoriali per le politiche di tutela ambientale e ad enti diversi per lo svolgimento dei propri compiti istituzionali (enti parco, autorità di bacino).

## LE TAVOLE

---

Di seguito l'elenco delle tavole utilizzate per l'analisi dei paragrafi precedenti:

- Analisi dei costi dell'anno 2019 per Missione e Programma;
- Analisi dei costi dell'anno per struttura organizzativa e destinazione;
- Incidenza dei Programmi in % sui costi propri (grafico);
- Confronto con il Budget rivisto 2019 dei costi propri per Missione e Programma;
- Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione;
- Riepilogo dei costi per natura;
- Confronto per natura dei costi propri con il Budget rivisto 2019 ed il Consuntivo 2018 per aggregati di costo;
- Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo;
- Confronto con il Consuntivo 2018 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa;
- Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell'anno per struttura organizzativa;
- Confronto con il Budget rivisto 2019 dei costi medi delle Retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa;
- Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di responsabilità per Amministrazione centrale;
- Riconciliazione fra Consuntivo economico e Rendiconto generale dello Stato.

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Analisi dei costi dell'anno 2019 per Missione e Programma**

(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>621</b>	<b>69,11</b>	<b>114.165.383</b>	<b>83,28</b>	<b>37,46</b>	<b>190.575.268</b>	<b>67,62</b>	<b>62,54</b>	<b>304.740.650</b>	<b>72,74</b>
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	52	5,74	10.148.899	7,40	95,33	496.648	0,18	4,67	10.645.547	2,54
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	32	3,53	11.939.987	8,71	51,01	11.467.875	4,07	48,99	23.407.862	5,59
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	328	36,52	25.630.257	18,70	100,00				25.630.257	6,12
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	27	3,03	2.672.766	1,95	94,78	147.158	0,05	5,22	2.819.923	0,67
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	51	5,66	12.657.235	9,23	12,98	84.891.135	30,12	87,02	97.548.370	23,29
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino	80	8,94	37.835.166	27,60	31,51	82.233.975	29,18	68,49	120.069.141	28,66
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	25	2,82	5.563.054	4,06	32,91	11.338.477	4,02	67,09	16.901.531	4,03
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	26	2,86	7.718.019	5,63	100,00				7.718.019	1,84
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>1</b>	<b>0,11</b>	<b>73.216</b>	<b>0,05</b>	<b>0,08</b>	<b>91.123.184</b>	<b>32,33</b>	<b>99,92</b>	<b>91.196.400</b>	<b>21,77</b>
Ricerca in materia ambientale	1	0,11	73.216	0,05	0,08	91.123.184	32,33	99,92	91.196.400	21,77
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>276</b>	<b>30,78</b>	<b>22.853.511</b>	<b>16,67</b>	<b>99,41</b>	<b>135.425</b>	<b>0,05</b>	<b>0,59</b>	<b>22.988.936</b>	<b>5,49</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi dei costi dell'anno 2019 per Missione e Programma**  
(in Euro)

Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale costi (L=I/tot.I)
Indirizzo politico	90	10,05	7.775.793	5,67	100,00				7.775.793	1,86
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	186	20,72	15.077.719	11,00	99,11	135.425	0,05	0,89	15.213.144	3,63
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>898</b>	<b>100,00</b>	<b>137.092.110</b>	<b>100,00</b>	<b>32,72</b>	<b>281.833.877</b>	<b>100,00</b>	<b>67,28</b>	<b>418.925.987</b>	<b>100,00</b>

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

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**
**Analisi dei costi dell'anno per struttura organizzativa e destinazione**

(in Euro)

CdR/Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale Costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale Costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale Costi (L=I/tot.I)
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL</b>	<b>90</b>	<b>10,05</b>	<b>7.775.793</b>	<b>5,67</b>	<b>100,00</b>				<b>7.775.793</b>	<b>1,86</b>
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>90</b>	<b>10,05</b>	<b>7.775.793</b>	<b>5,67</b>	<b>100,00</b>				<b>7.775.793</b>	<b>1,86</b>
Indirizzo politico	90	10,05	7.775.793	5,67	100,00				7.775.793	1,86
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE</b>	<b>80</b>	<b>8,94</b>	<b>37.835.166</b>	<b>27,60</b>	<b>31,51</b>	<b>82.233.975</b>	<b>29,18</b>	<b>68,49</b>	<b>120.069.141</b>	<b>28,66</b>
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>80</b>	<b>8,94</b>	<b>37.835.166</b>	<b>27,60</b>	<b>31,51</b>	<b>82.233.975</b>	<b>29,18</b>	<b>68,49</b>	<b>120.069.141</b>	<b>28,66</b>
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	80	8,94	37.835.166	27,60	31,51	82.233.975	29,18	68,49	120.069.141	28,66
<b>DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E</b>	<b>32</b>	<b>3,53</b>	<b>11.939.987</b>	<b>8,71</b>	<b>51,01</b>	<b>11.467.875</b>	<b>4,07</b>	<b>48,99</b>	<b>23.407.862</b>	<b>5,59</b>
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>32</b>	<b>3,53</b>	<b>11.939.987</b>	<b>8,71</b>	<b>51,01</b>	<b>11.467.875</b>	<b>4,07</b>	<b>48,99</b>	<b>23.407.862</b>	<b>5,59</b>
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	32	3,53	11.939.987	8,71	51,01	11.467.875	4,07	48,99	23.407.862	5,59
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI</b>	<b>52</b>	<b>5,74</b>	<b>10.148.899</b>	<b>7,40</b>	<b>95,33</b>	<b>496.648</b>	<b>0,18</b>	<b>4,67</b>	<b>10.645.547</b>	<b>2,54</b>
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>52</b>	<b>5,74</b>	<b>10.148.899</b>	<b>7,40</b>	<b>95,33</b>	<b>496.648</b>	<b>0,18</b>	<b>4,67</b>	<b>10.645.547</b>	<b>2,54</b>
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	52	5,74	10.148.899	7,40	95,33	496.648	0,18	4,67	10.645.547	2,54
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE</b>	<b>514</b>	<b>57,24</b>	<b>40.707.976</b>	<b>29,69</b>	<b>99,67</b>	<b>135.425</b>	<b>0,05</b>	<b>0,33</b>	<b>40.843.401</b>	<b>9,75</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi dei costi dell'anno per struttura organizzativa e destinazione**  
(in Euro)

CdR/Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale Costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale Costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale Costi (L=I/tot.I)
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>328</b>	<b>36,52</b>	<b>25.630.257</b>	<b>18,70</b>	<b>100,00</b>				<b>25.630.257</b>	<b>6,12</b>
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	328	36,52	25.630.257	18,70	100,00				25.630.257	6,12
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>186</b>	<b>20,72</b>	<b>15.077.719</b>	<b>11,00</b>	<b>99,11</b>	<b>135.425</b>	<b>0,05</b>	<b>0,89</b>	<b>15.213.144</b>	<b>3,63</b>
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	186	20,72	15.077.719	11,00	99,11	135.425	0,05	0,89	15.213.144	3,63
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE</b>	<b>51</b>	<b>5,66</b>	<b>12.657.235</b>	<b>9,23</b>	<b>12,98</b>	<b>84.891.135</b>	<b>30,12</b>	<b>87,02</b>	<b>97.548.370</b>	<b>23,29</b>
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>51</b>	<b>5,66</b>	<b>12.657.235</b>	<b>9,23</b>	<b>12,98</b>	<b>84.891.135</b>	<b>30,12</b>	<b>87,02</b>	<b>97.548.370</b>	<b>23,29</b>
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	51	5,66	12.657.235	9,23	12,98	84.891.135	30,12	87,02	97.548.370	23,29
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	<b>28</b>	<b>3,14</b>	<b>2.745.982</b>	<b>2,00</b>	<b>2,92</b>	<b>91.270.342</b>	<b>32,38</b>	<b>97,08</b>	<b>94.016.323</b>	<b>22,44</b>
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>27</b>	<b>3,03</b>	<b>2.672.766</b>	<b>1,95</b>	<b>94,78</b>	<b>147.158</b>	<b>0,05</b>	<b>5,22</b>	<b>2.819.923</b>	<b>0,67</b>
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	27	3,03	2.672.766	1,95	94,78	147.158	0,05	5,22	2.819.923	0,67
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>1</b>	<b>0,11</b>	<b>73.216</b>	<b>0,05</b>	<b>0,08</b>	<b>91.123.184</b>	<b>32,33</b>	<b>99,92</b>	<b>91.196.400</b>	<b>21,77</b>
Ricerca in materia ambientale	1	0,11	73.216	0,05	0,08	91.123.184	32,33	99,92	91.196.400	21,77
<b>DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO</b>	<b>25</b>	<b>2,82</b>	<b>5.563.054</b>	<b>4,06</b>	<b>32,91</b>	<b>11.338.477</b>	<b>4,02</b>	<b>67,09</b>	<b>16.901.531</b>	<b>4,03</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi dei costi dell'anno per struttura organizzativa e destinazione**

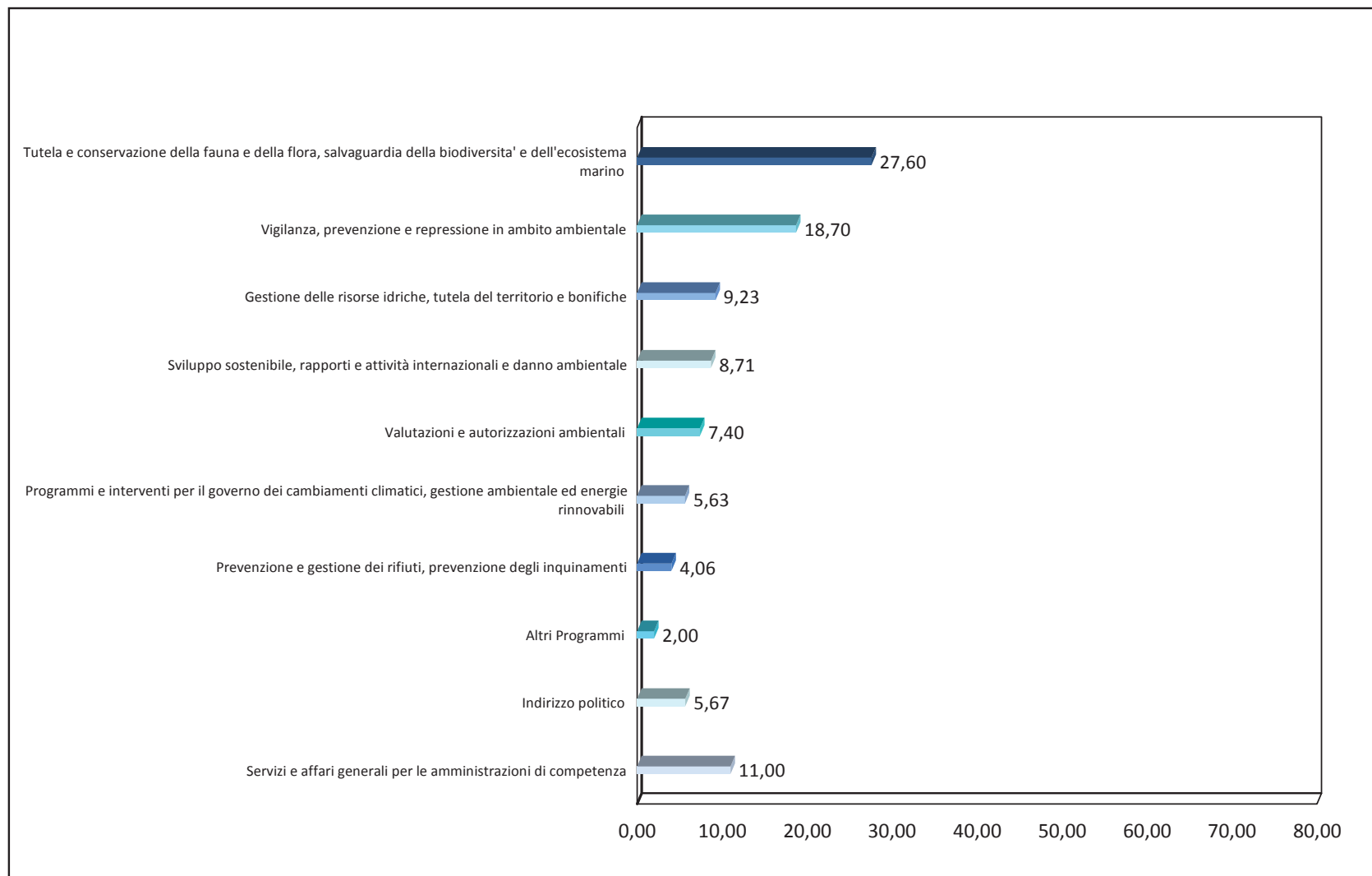
(in Euro)

CdR/Missioni/Programmi	ANNI PERSONA (A)	% sul totale generale Anni Persona (B=A/tot.A)	TOTALE COSTI PROPRI (C)	% sul totale generale Costi Propri (D=C/tot.C)	% sul totale Costi (E=C/I)	TOTALE COSTI DISLOCATI (F)	% sul totale generale Costi Dislocati (G=F/tot.F)	% sul totale Costi (H=F/I)	TOTALE COSTI (I=C+F)	% sul totale generale Costi (L=I/tot.I)
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>25</b>	<b>2,82</b>	<b>5.563.054</b>	<b>4,06</b>	<b>32,91</b>	<b>11.338.477</b>	<b>4,02</b>	<b>67,09</b>	<b>16.901.531</b>	<b>4,03</b>
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	25	2,82	5.563.054	4,06	32,91	11.338.477	4,02	67,09	16.901.531	4,03
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA</b>	<b>26</b>	<b>2,86</b>	<b>7.718.019</b>	<b>5,63</b>	<b>100,00</b>				<b>7.718.019</b>	<b>1,84</b>
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>26</b>	<b>2,86</b>	<b>7.718.019</b>	<b>5,63</b>	<b>100,00</b>				<b>7.718.019</b>	<b>1,84</b>
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	26	2,86	7.718.019	5,63	100,00				7.718.019	1,84
<b>TOTALE GENERALE (*)</b>	<b>898</b>	<b>100,00</b>	<b>137.092.110</b>	<b>100,00</b>	<b>32,72</b>	<b>281.833.877</b>	<b>100,00</b>	<b>67,28</b>	<b>418.925.987</b>	<b>100,00</b>

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

## MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

## Incidenza dei Programmi in % sui costi propri





**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Confronto con il Budget Rivisto 2019 dei costi propri per Missione e Programma**  
 (in Euro)

Missione/Programma	Consuntivo 2019 (A)	Budget Rivisto 2019 (B)	Variazione (A-B)	Variazione % (A-B)/(B)
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>114.165.383</b>	<b>140.535.759</b>	<b>(26.370.376)</b>	<b>(18,76)</b>
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	10.148.899	15.633.507	(5.484.608)	(35,08)
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	11.939.987	15.619.073	(3.679.086)	(23,56)
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	25.630.257	28.707.779	(3.077.522)	(10,72)
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	2.672.766	3.353.194	(680.429)	(20,29)
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	12.657.235	5.062.562	7.594.672	150,02
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	37.835.166	41.713.036	(3.877.870)	(9,30)
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	5.563.054	22.141.986	(16.578.932)	(74,88)
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	7.718.019	8.304.621	(586.601)	(7,06)
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>73.216</b>	<b>54.930</b>	<b>18.286</b>	<b>33,29</b>
Ricerca in materia ambientale	73.216	54.930	18.286	33,29
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>22.853.511</b>	<b>22.935.747</b>	<b>(82.236)</b>	<b>(0,36)</b>
Indirizzo politico	7.775.793	8.762.683	(986.890)	(11,26)
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.077.719	14.173.065	904.654	6,38
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>137.092.110</b>	<b>163.526.437</b>	<b>(26.434.327)</b>	<b>(16,17)</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Quadro degli indicatori per Programma ed Amministrazione**

Programma	Incidenza % costo Retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costi propri periferie /costi propri	Incidenza % aa/p del Programma su tot aa/p	Incidenza % aa/p personale dirigenti sul tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie/ aa/p totali	Costo medio del personale
017.003.Ricerca in materia ambientale	74,06	25,35	73.216		0,11			54.224
018.003.Valutazioni e autorizzazioni ambientali	28,33	69,71	196.722		5,74	7,75		55.729
018.005.Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	17,06	81,78	377.013		3,53	15,44		64.335
018.008.Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	82,78	15,17	78.141		36,52	9,15		64.686
018.011.Coordinamento generale, informazione e comunicazione	62,91	35,10	98.119		3,03	10,57		61.728
018.012.Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	21,71	75,48	248.913		5,66	6,27		54.042
018.013.Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversita' e dell'ecosistema marino	10,90	88,49	471.290		8,94	4,19		51.352
018.015.Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	30,62	67,94	219.363		2,82	11,83		67.174
018.016.Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	21,97	74,73	300.195		2,86	15,25		65.939
032.002.Indirizzo politico	71,75	26,37	86.130		10,05	2,95		61.802
032.003.Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	61,71	21,33	81.015		20,72	3,55		49.997

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Riepilogo dei costi per natura**

(in Euro)

Piano dei Conti	Consuntivo 2019	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>54.126.908</b>	<b>39,48</b>	<b>12,87</b>
Retribuzioni	53.019.201	38,67	12,61
Altri costi del personale	1.107.708	0,81	0,26
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>79.532.269</b>	<b>58,01</b>	<b>18,91</b>
Beni di consumo	702.112	0,51	0,17
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	77.379.055	56,44	18,40
Altri costi	1.451.102	1,06	0,35
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.994.033</b>	<b>2,18</b>	<b>0,71</b>
Costi straordinari	287.472	0,21	0,07
Esborso da contenzioso	2.704.648	1,97	0,64
Servizi finanziari	1.913	0,00	0,00
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>438.900</b>	<b>0,32</b>	<b>0,10</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>137.092.110</b>	<b>100,00</b>	<b>32,60</b>
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.586.678</b>	<b>0,56</b>	<b>0,38</b>
Oneri finanziari	1.586.678	0,56	0,38
<b>COSTI DISLOCATI</b>	<b>281.833.877</b>	<b>99,44</b>	<b>67,02</b>
Trasferimenti correnti	169.117.825	59,67	40,22
Contributi agli investimenti	112.716.052	39,77	26,80
<b>Totale costi comuni dello Stato</b>	<b>283.420.554</b>	<b>100,00</b>	<b>67,40</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>420.512.664</b>		<b>100,00</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2019 ed il Consuntivo 2018 per aggregati di costo**

(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2019 (A)	Budget rivisto 2019 (B)	Consuntivo 2018 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>54.126.908</b>	<b>61.354.732</b>	<b>54.250.132</b>	<b>(7.227.824)</b>	<i>(11,78)</i>	<b>(123.224)</b>	<i>(0,23)</i>
Retribuzioni	53.019.201	60.543.135	53.006.878	<b>(7.523.934)</b>	<i>(12,43)</i>	12.323	<i>0,02</i>
Altri costi del personale	1.107.708	811.597	1.243.254	<b>296.111</b>	<i>36,48</i>	(135.547)	<i>(10,90)</i>
<b>COSTI DI GESTIONE</b>	<b>79.532.269</b>	<b>86.505.983</b>	<b>86.843.456</b>	<b>(6.973.714)</b>	<i>(8,06)</i>	<b>(7.311.187)</b>	<i>(8,42)</i>
<b>Beni di Consumo</b>	<b>702.112</b>	<b>474.500</b>	<b>388.376</b>	<b>227.612</b>	<i>47,97</i>	<b>313.736</b>	<i>80,78</i>
Carta, cancelleria e stampati	51.293	115.500	67.380	<b>(64.207)</b>	<i>(55,59)</i>	(16.087)	<i>(23,87)</i>
Giornali e pubblicazioni	51.871	14.500	15.590	<b>37.371</b>	<i>257,73</i>	36.281	<i>232,72</i>
Materiali e accessori	598.947	344.500	305.405	<b>254.447</b>	<i>73,86</i>	293.542	<i>96,12</i>
<b>Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi</b>	<b>77.379.055</b>	<b>85.307.308</b>	<b>85.753.678</b>	<b>(7.928.253)</b>	<i>(9,29)</i>	<b>(8.374.623)</b>	<i>(9,77)</i>
Assicurazioni	5.418	2.772	1.904	<b>2.646</b>	<i>95,45</i>	3.514	<i>184,55</i>
Consulenza	2.386.735	350.000	339.715	<b>2.036.735</b>	<i>581,92</i>	2.047.021	<i>602,57</i>
Formazione e addestramento	193.891	154.000	227.618	<b>39.891</b>	<i>25,90</i>	(33.727)	<i>(14,82)</i>
Manutenzione	819.341	687.039	799.384	<b>132.302</b>	<i>19,26</i>	19.957	<i>2,50</i>
Noleggi, locazioni e leasing	36.403.076	39.394.749	37.281.950	<b>(2.991.673)</b>	<i>(7,59)</i>	(878.874)	<i>(2,36)</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	31.857.825	38.363.600	41.961.609	<b>(6.505.775)</b>	<i>(16,96)</i>	(10.103.784)	<i>(24,08)</i>
Promozione	230.367	798.758	500.503	<b>(568.391)</b>	<i>(71,16)</i>	(270.136)	<i>(53,97)</i>
Servizi ausiliari	2.602.265	2.164.376	2.137.909	<b>437.889</b>	<i>20,23</i>	464.355	<i>21,72</i>
Servizi per trasferte	1.488.373	1.913.822	1.220.611	<b>(425.449)</b>	<i>(22,23)</i>	267.762	<i>21,94</i>
Utenze e canoni	1.391.764	1.478.192	1.282.475	<b>(86.428)</b>	<i>(5,85)</i>	109.289	<i>8,52</i>
<b>Altri costi</b>	<b>1.451.102</b>	<b>724.175</b>	<b>701.402</b>	<b>726.927</b>	<i>100,38</i>	<b>749.700</b>	<i>106,89</i>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Confronto per natura dei costi propri con il Budget Rivisto 2019 ed il Consuntivo 2018 per aggregati di costo**

(in Euro)

Piano dei conti	Consuntivo 2019 (A)	Budget rivisto 2019 (B)	Consuntivo 2018 (C)	Variazione (A - B)	Variazione % (A - B) / B	Variazione (A - C)	Variazione % (A - C) / C
Amministrativi	856.018	36.775	70.806	<b>819.243</b>	2.227,72	785.212	1.108,97
Tasse	595.084	687.400	630.596	<b>(92.316)</b>	(13,43)	(35.512)	(5,63)
<b>COSTI STRAORDINARI E SPECIALI</b>	<b>2.994.033</b>	<b>15.199.941</b>	<b>1.315.805</b>	<b>(12.205.908)</b>	(80,30)	<b>1.678.228</b>	127,54
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	<b>1.913</b>			<b>1.913</b>		<b>1.913</b>	
Servizi finanziari	1.913			<b>1.913</b>		1.913	
<b>Oneri straordinari e da contenzioso</b>	<b>2.992.120</b>	<b>15.199.941</b>	<b>1.315.805</b>	<b>(12.207.821)</b>	(80,31)	<b>1.676.315</b>	127,40
Costi straordinari	287.472		134.023	<b>287.472</b>		153.449	114,49
Esborso da contenzioso	2.704.648	15.199.941	1.181.782	<b>(12.495.293)</b>	(82,21)	1.522.866	128,86
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>438.900</b>	<b>465.781</b>	<b>447.938</b>	<b>(26.881)</b>	(5,77)	<b>(9.038)</b>	(2,02)
Beni immateriali	40.774	29.252	26.420	<b>11.522</b>	39,39	14.354	54,33
Beni immobili	3.387	3.387	3.387	<b>(0)</b>	(0,00)		
Beni mobili	350.879	385.103	376.916	<b>(34.224)</b>	(8,89)	(26.037)	(6,91)
Manutenzioni straordinarie	43.860	48.039	41.214	<b>(4.179)</b>	(8,70)	2.646	6,42
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>137.092.110</b>	<b>163.526.437</b>	<b>142.857.331</b>	<b>(26.434.327)</b>	<b>(16,17)</b>	<b>(5.765.220)</b>	<b>(4,04)</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	7.775.793	5,67	5.668.444	72,90	10,47	2.050.510	26,37	2,58	8.901	0,11	0,30	47.937	0,62	10,92
Gabinetto ed Uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	7.398.005	5,40	5.355.308	72,39	9,89	1.987.515	26,87	2,50	8.589	0,12	0,29	46.594	0,63	10,62
Organismo indipendente di valutazione della performance	377.787	0,28	313.136	82,89	0,58	62.996	16,67	0,08	312	0,08	0,01	1.343	0,36	0,31
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE</b>	37.835.166	27,60	4.198.833	11,10	7,76	33.479.679	88,49	42,10	93.103	0,25	3,11	63.551	0,17	14,48
Direzione Generale per la protezione della natura e del mare	37.835.166	27,60	4.198.833	11,10	7,76	33.479.679	88,49	42,10	93.103	0,25	3,11	63.551	0,17	14,48
<b>DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI</b>	11.939.987	8,71	2.079.316	17,41	3,84	9.764.586	81,78	12,28	58.259	0,49	1,95	37.827	0,32	8,62
Direzione generale per lo sviluppo sostenibile, per il danno ambientale e per i rapporti con l'Unione Europea e gli organismi internazionali	11.939.987	8,71	2.079.316	17,41	3,84	9.764.586	81,78	12,28	58.259	0,49	1,95	37.827	0,32	8,62
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI</b>	10.148.899	7,40	2.927.382	28,84	5,41	7.075.244	69,71	8,90	95.461	0,94	3,19	50.812	0,50	11,58
Direzione generale per le valutazioni e le autorizzazioni ambientali	10.148.899	7,40	2.927.382	28,84	5,41	7.075.244	69,71	8,90	95.461	0,94	3,19	50.812	0,50	11,58

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE</b>	40.707.976	29,69	31.239.006	76,74	57,71	7.104.348	17,45	8,93	2.234.605	5,49	74,64	130.017	0,32	29,62
Direzione Generale degli affari generali e del personale	15.077.719	11,00	9.548.287	63,33	17,64	3.216.688	21,33	4,04	2.234.605	14,82	74,64	78.139	0,52	17,80
Comando Carabinieri per la tutela dell'ambiente	25.630.257	18,70	21.690.718	84,63	40,07	3.887.660	15,17	4,89				51.878	0,20	11,82
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE</b>	12.657.235	9,23	2.797.802	22,10	5,17	9.553.949	75,48	12,01	251.685	1,99	8,41	53.798	0,43	12,26
Direzione generale per la salvaguardia del territorio e delle acque	12.657.235	9,23	2.797.802	22,10	5,17	9.553.949	75,48	12,01	251.685	1,99	8,41	53.798	0,43	12,26
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	2.745.982	2,00	1.763.414	64,22	3,26	956.696	34,84	1,20	16.050	0,58	0,54	9.822	0,36	2,24
Segretariato Generale	2.745.982	2,00	1.763.414	64,22	3,26	956.696	34,84	1,20	16.050	0,58	0,54	9.822	0,36	2,24
<b>DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO</b>	5.563.054	4,06	1.728.637	31,07	3,19	3.779.407	67,94	4,75	32.495	0,58	1,09	22.516	0,40	5,13
Direzione generale per i rifiuti e l'inquinamento	5.563.054	4,06	1.728.637	31,07	3,19	3.779.407	67,94	4,75	32.495	0,58	1,09	22.516	0,40	5,13
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA</b>	7.718.019	5,63	1.724.074	22,34	3,19	5.767.851	74,73	7,25	203.473	2,64	6,80	22.621	0,29	5,15

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Sintesi per struttura organizzativa e tipologia di costo**  
(in Euro)

CdR / CdC	TOTALE COSTI	% sul totale generale	COSTO DEL PERSONALE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI DI GESTIONE	% sul totale costi	% sul totale generale	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	% sul totale costi	% sul totale generale	AMMORTAMENTI	% sul totale costi	% sul totale generale
Direzione generale per il clima e l'energia	7.718.019	5,63	1.724.074	22,34	3,19	5.767.851	74,73	7,25	203.473	2,64	6,80	22.621	0,29	5,15
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>137.092.110</b>	<b>100,00</b>	<b>54.126.908</b>	<b>39,48</b>	<b>100,00</b>	<b>79.532.269</b>	<b>58,01</b>	<b>100,00</b>	<b>2.994.033</b>	<b>2,18</b>	<b>100,00</b>	<b>438.900</b>	<b>0,32</b>	<b>100,00</b>



**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Confronto con il Consuntivo 2018 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2019				Consuntivo 2018				Variazione %			
	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale
<b>GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO</b>	5.668.444	2.059.411	47.937	7.775.792	5.694.027	1.758.225	41.079	7.493.331	(0,45)	17,13	16,69	3,77
di cui Costi di gestione (a)		2.050.510				1.757.834				16,65		
di cui Costi Straordinari (b)		8.901				391				2.176,47		
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE</b>	4.198.833	33.572.782	63.551	37.835.166	4.451.292	33.861.175	71.248	38.383.715	(5,67)	(0,85)	(10,80)	(-1,43)
di cui Costi di gestione (a)		33.479.679				33.604.293				(0,37)		
di cui Costi Straordinari (b)		93.103				256.882				(63,76)		
<b>DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER</b>	2.079.316	9.822.845	37.827	11.939.988	2.074.751	12.565.479	37.457	14.677.687	0,22	(21,83)	0,99	(-18,65)
di cui Costi di gestione (a)		9.764.586				12.565.268				(22,29)		
di cui Costi Straordinari (b)		58.259				210				27.642,38		
<b>DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI</b>	2.927.382	7.170.705	50.812	10.148.899	2.951.064	6.895.484	47.644	9.894.192	(0,80)	3,99	6,65	2,57
di cui Costi di gestione (a)		7.075.244				6.841.614				3,41		
di cui Costi Straordinari (b)		95.461				53.870				77,21		

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Confronto con il Consuntivo 2018 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Consuntivo 2019				Consuntivo 2018				Variazione %			
	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale
<b>DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE</b>	31.239.006	9.338.953	130.017	40.707.976	31.104.080	6.314.725	129.521	37.548.326	0,43	47,89	0,38	8,41
di cui Costi di gestione (a)		7.104.348				6.104.975				16,37		
di cui Costi Straordinari (b)		2.234.605				209.751				965,36		
<b>DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE</b>	2.797.802	9.805.635	53.798	12.657.235	2.755.149	2.591.960	64.625	5.411.734	1,55	278,31	(16,75)	133,89
di cui Costi di gestione (a)		9.553.949				2.535.564				276,80		
di cui Costi Straordinari (b)		251.685				56.396				346,28		
<b>SEGRETARIATO GENERALE</b>	1.763.414	972.746	9.822	2.745.982	1.782.722	772.726	8.616	2.564.064	(1,08)	25,88	14,00	7,09
di cui Costi di gestione (a)		956.696				762.295				25,50		
di cui Costi Straordinari (b)		16.050				10.431				53,87		
<b>DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO</b>	1.728.637	3.811.902	22.516	5.563.055	1.740.182	17.412.421	26.183	19.178.786	(0,66)	(78,11)	(14,01)	(-70,99)
di cui Costi di gestione (a)		3.779.407				17.179.504				(78,00)		
di cui Costi Straordinari (b)		32.495				232.917				(86,05)		

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Confronto con il Consuntivo 2018 per macroaggregati di costo e per struttura organizzativa**  
 (in Euro)

CdR	Consuntivo 2019				Consuntivo 2018				Variazione %			
	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale	Personale	Costi di gestione e costi straordinari (a+b)	Ammortamenti	Totale
<b>DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA</b>	1.724.074	5.971.324	22.621	7.718.019	1.696.865	5.987.065	21.565	7.705.495	1,60	(0,26)	4,90	0,16
di cui Costi di gestione (a)		5.767.851				5.492.109				5,02		
di cui Costi Straordinari (b)		203.473				494.956				(58,89)		
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>54.126.908</b>	<b>82.526.302</b>	<b>438.900</b>	<b>137.092.110</b>	<b>54.250.132</b>	<b>88.159.260</b>	<b>447.938</b>	<b>142.857.331</b>	<b>(0,23)</b>	<b>(6,39)</b>	<b>(2,02)</b>	<b>(-4,04)</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**  
**Analisi delle retribuzioni ordinarie/straordinarie dell' anno per struttura organizzativa**  
(in Euro)

CdR	Anni Persona	% sul totale generale Anni Persona	Costo delle Retribuzioni del lavoro ordinario	Costo delle Retribuzioni del lavoro straordinario	Totale Costo delle Retribuzioni	% Costo del lavoro straordinario
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	90	10,05	5.570.800	8.696	5.579.496	0,16
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	80	8,94	4.068.703	53.815	4.122.518	1,31
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	32	3,53	2.021.482	16.011	2.037.492	0,79
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	52	5,74	2.848.976	26.064	2.875.039	0,91
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	514	57,24	29.043.717	1.478.365	30.522.083	4,84
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	51	5,66	2.710.965	37.060	2.748.025	1,35
SEGRETARIATO GENERALE	28	3,14	1.720.836	14.866	1.735.702	0,86
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	25	2,82	1.685.391	18.152	1.703.542	1,07
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	26	2,86	1.680.511	14.792	1.695.303	0,87
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>898</b>	<b>100,00</b>	<b>51.351.380</b>	<b>1.667.820</b>	<b>53.019.201</b>	<b>3,15</b>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019  
MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Confronto con il Budget Rivisto 2019 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Consuntivo 2019			Budget Rivisto 2019			Variazione %		
	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=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	90	5.570.800	61.706	98	6.546.344	66.799	(7,88)	(14,90)	(7,63)
DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	80	4.068.703	50.681	98	4.778.007	48.577	(18,38)	(14,85)	4,33
DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	32	2.021.482	63.830	38	2.268.186	60.437	(15,61)	(10,88)	5,61
DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	52	2.848.976	55.223	61	3.239.327	52.741	(16,00)	(12,05)	4,71
DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	514	29.043.717	56.493	588	31.868.460	54.214	(12,54)	(8,86)	4,20
DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	51	2.710.965	53.313	62	3.307.497	52.979	(18,55)	(18,04)	0,63
SEGRETARIATO GENERALE	28	1.720.836	60.936	35	2.056.686	58.695	(19,41)	(16,33)	3,82
DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	25	1.685.391	66.459	37	2.309.056	62.005	(31,90)	(27,01)	7,18
DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	26	1.680.511	65.364	31	1.843.669	60.152	(16,12)	(8,85)	8,66

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Confronto con il Budget Rivisto 2019 dei costi medi delle retribuzioni ordinarie per struttura organizzativa**

(in Euro)

CdR	Consuntivo 2019			Budget Rivisto 2019			Variazione %		
	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=(A-D)/D]	Costo retribuzioni lavoro ordinario [H=(B-E)/E]	Costo medio per A/P [I=(C-F)/F]
<b>TOTALE GENERALE</b>	898	51.351.380	57.178	1.048	58.217.232	55.524	(14,35)	(11,79)	2,98

## RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019

### MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE

#### Indicatori sintetici: Confronto fra Centri di Responsabilità per Amministrazione centrale

Centri di Responsabilità	Incidenza % costi propri su costi totali	Numero Missioni	Numero Programmi	Costo proprio medio per aa/p	Incidenza % costo retribuzioni sui costi propri	Incidenza % costi di gestione su costi propri	Incidenza % aa/p personale dirigenti su tot aa/p	Incidenza % aa/p periferie su aa/p totali
0001 GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	100,00	1	1	86.130	71,75	26,37	2,95	
0002 DIREZIONE GENERALE PER LA PROTEZIONE DELLA NATURA E DEL MARE	31,51	1	1	471.290	10,90	88,49	4,19	
0004 DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO SOSTENIBILE, PER IL DANNO AMBIENTALE E PER I RAPPORTI CON L'UNIONE EUROPEA E GLI ORGANISMI INTERNAZIONALI	51,01	1	1	377.013	17,06	81,78	15,44	
0005 DIREZIONE GENERALE PER LE VALUTAZIONI E LE AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	95,33	1	1	196.722	28,33	69,71	7,75	
0007 DIREZIONE GENERALE DEGLI AFFARI GENERALI E DEL PERSONALE	99,67	2	2	79.181	74,98	17,45	7,12	
0008 DIREZIONE GENERALE PER LA SALVAGUARDIA DEL TERRITORIO E DELLE ACQUE	12,98	1	1	248.913	21,71	75,48	6,27	
0009 SEGRETARIATO GENERALE	2,92	2	2	97.237	63,21	34,84	10,20	
0010 DIREZIONE GENERALE PER I RIFIUTI E L'INQUINAMENTO	32,91	1	1	219.363	30,62	67,94	11,83	
0011 DIREZIONE GENERALE PER IL CLIMA E L'ENERGIA	100,00	1	1	300.195	21,97	74,73	15,25	

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>114.165.383</b>	<b>1.586.678</b>	<b>190.575.268</b>		<b>79.609.524</b>	<b>11.563.920</b>	<b>397.500.772</b>
Valutazioni e autorizzazioni ambientali	10.148.899		496.648		2.551.610		13.197.157
Sviluppo sostenibile, rapporti e attività internazionali e danno ambientale	11.939.987		11.467.875		9.855.753		33.263.615
Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale	25.630.257				(4.827.859)		20.802.398
Coordinamento generale, informazione e comunicazione	2.672.766		147.158		120.526		2.940.449
Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	12.657.235	1.586.678	84.891.135		65.007.234	11.563.920	175.706.201
Tutela e conservazione della fauna e della flora, salvaguardia della biodiversità e dell'ecosistema marino	37.835.166		82.233.975		4.028.791		124.097.932
Prevenzione e gestione dei rifiuti, prevenzione degli inquinamenti	5.563.054		11.338.477		644.748		17.546.279
Programmi e interventi per il governo dei cambiamenti climatici, gestione ambientale ed energie rinnovabili	7.718.019				2.228.722		9.946.741
<b>Ricerca e innovazione</b>	<b>73.216</b>		<b>91.123.184</b>		<b>(12.982)</b>		<b>91.183.418</b>
Ricerca in materia ambientale	73.216		91.123.184		(12.982)		91.183.418
<b>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>22.853.511</b>		<b>135.425</b>		<b>580.746</b>	<b>184.720</b>	<b>23.754.403</b>
Indirizzo politico	7.775.793				(809.731)		6.966.062



**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019**  
**MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE**

**Riconciliazione fra Consuntivo Economico e Rendiconto Generale dello Stato**

(in Euro)

MISSIONI/PROGRAMMI	COSTI SOSTENUTI	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	PAGATO IN C/COMPETENZA SUL RENDICONTO GENERALE DELLO STATO
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	15.077.719		135.425		1.390.477	184.720	16.788.341
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>137.092.110</b>	<b>1.586.678</b>	<b>281.833.877</b>		<b>80.177.288</b>	<b>11.748.640</b>	<b>512.438.593</b>