



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

RENDICONTO ECONOMICO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

Luglio 2020

INDICE

PREMESSA.....	3
L'ORGANIZZAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE.....	3
LE FINALITA' DELL'AMMINISTRAZIONE	3
LA RILEVAZIONE DEI COSTI SOSTENUTI PER L'ANNO 2019	5
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 della Difesa. 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

La norma di riferimento per l'organizzazione dell'Amministrazione è il decreto legislativo n. 66 del 15 marzo 2010, recante il Codice dell'ordinamento militare e, in particolare, il libro primo, titolo III, concernente l'organizzazione del Ministero della difesa.

La struttura organizzativa del ministero prevede quarantasette centri di costo riconducibili ai seguenti sette centri di responsabilità: il Segretariato generale della difesa; l'Esercito italiano; la Marina militare; l'Aeronautica militare, l'Arma dei Carabinieri, l'Ufficio centrale del bilancio e degli affari finanziari; il Gabinetto e gli uffici di diretta collaborazione del Ministro, nel cui ambito opera l'Organismo Interno di Valutazione.

LE FINALITA' DELL'AMMINISTRAZIONE

Al Ministero della difesa sono attribuiti compiti istituzionali in materia di difesa e sicurezza militare dello Stato, politica militare e partecipazione a missioni a supporto della pace, partecipazione a organismi internazionali di settore, pianificazione generale e operativa delle forze armate e Interforze, pianificazione relativa all'area industriale di interesse della difesa. In particolare, i compiti delle Forze Armate fissati dal quadro legislativo nazionale sono:

- di mantenimento dell'operatività delle forze armate italiane quale strumento di difesa nazionale e di partecipazione italiana ad azioni militari internazionali sia direttamente mediante impiego di risorse umane e strumentali dei reparti militari territoriali di Esercito, Marina e Aeronautica, sia indirettamente mediante il mantenimento dell'operatività delle forze armate, quali la sanità e la giustizia militare; la gestione degli enti dell'area tecnico-industriale della difesa; la difesa degli interessi vitali del Paese contro ogni possibile aggressione, al fine di salvaguardare l'integrità del territorio nazionale, la sicurezza e l'integrità delle vie di comunicazione, la sicurezza delle aree di sovranità nazionale e dei connazionali all'estero, ovunque siano minacciati (Operazioni atte a prevenire e contrastare una minaccia militare improvvisa portata al territorio nazionale, anche di natura terroristica; le operazioni rivolte alla tempestiva tutela degli interessi vitali nazionali,

ovunque essi siano compromessi; le operazioni rivolte alla difesa collettiva dell'integrità territoriale); salvaguardia degli spazi euro-atlantici, nel quadro degli interessi strategici e/o vitali del Paese, attraverso il contributo alla difesa collettiva della NATO; il contributo alla gestione delle crisi internazionali, mediante la partecipazione ad operazioni di prevenzione e gestione delle crisi, al fine di garantire la pace, la sicurezza, la stabilità e la legalità internazionale, nonché l'affermazione dei diritti fondamentali dell'uomo, nello spirito della Carta delle Nazioni Unite, nell'ambito di organizzazioni internazionali - in primis la NATO, l'UE e l'ONU - e/o di accordi bi-multilaterali, con particolare riguardo alla capacità autonoma europea di gestione delle crisi (Operazioni di mantenimento della pace o "*Peace Keeping*"; le operazioni di imposizione della pace o "*Peace Enforcing*"; le operazioni di soccorso umanitario; le operazioni post-conflitto; le operazioni di assistenza militare e attività di "Consultazione e cooperazione");

- di partecipazione, attraverso l'Arma dei Carabinieri, alle attività di polizia per la tutela dell'ordine pubblico, il contrasto alla criminalità e il controllo del territorio. Sul fronte della difesa dell'ambiente e della natura è stato istituito, con decreto legislativo n. 177 del 2016, il Comando Unità per la Tutela Forestale, Ambientale e Agroalimentare (C.U.T.F.A.A.), dal quale dipendono reparti dedicati e specializzati in materia di tutela dell'ambiente, del territorio e delle acque, nonché nel campo della sicurezza e dei controlli nel settore agroalimentare, in sinergia con l'organizzazione territoriale. Dell'organizzazione fanno parte le strutture dell'assorbito Corpo Forestale dello Stato;
- concorso alla salvaguardia delle libere istituzioni e svolgimento di compiti specifici in circostanze di pubblica calamità ed in altri casi di straordinaria necessità ed urgenza;
- compiti non direttamente connessi al mantenimento dell'operatività delle forze armate (servizi aerei di Stato, rifornimento idrico alle isole minori, controllo del traffico aereo civile su aeroporti militari, ecc.).

Le finalità dell'amministrazione sono rappresentate in bilancio attraverso l'esposizione per missioni e programmi e in particolare il Ministero della difesa persegue 3 missioni (di cui 2 condivise da due o più centri di responsabilità) e 9 programmi secondo la distribuzione per centri di responsabilità esposta nella tabella che segue¹.

¹ Cfr. Tavola "Riconciliazione fra Consuntivo economico e Rendiconto generale dello Stato"

Centri di responsabilità	numero missioni	numero programmi
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	1	1
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	1	1
SEGRETARIATO GENERALE	2	2
ESERCITO ITALIANO	1	1
MARINA MILITARE	1	1
AERONAUTICA MILITARE	1	1
ARMA DEI CARABINIERI	2	2

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**.

Come si evince dalle Tavole allegate, alla missione **Difesa e sicurezza del territorio** è imputata la quasi totalità dei costi generali (95,92%) e solo la parte residuale viene imputata alla Missione **Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente trasversale** (1,92%) e a quella trasversale **Servizi istituzionali e generali alle amministrazioni pubbliche** (2,16%).

I programmi *Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza, Approntamento e impiego delle forze terrestri, Approntamento e impiego delle forze aeree, Approntamento e impiego delle forze navali* assorbono la quasi totalità dei costi propri dell'Amministrazione. Tali programmi, di pertinenza delle tre Forze Armate e dell'Arma dei Carabinieri, sono attribuiti alla Missione **Difesa e sicurezza del territorio** perseguita in via esclusiva dal Ministero. In tale missione confluisce anche il programma *Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari*, che include costi dello Stato Maggiore della Difesa e di alcune funzioni centrali di approvvigionamento. Alle Forze Armate, tuttavia, sono riconducibili anche compiti ausiliari quali ad esempio il servizio aereo di Stato, controllo del traffico aereo, che assorbono una piccola quota di costi propri del Ministero della difesa imputati al programma *Interventi non direttamente connessi con l'operatività dello strumento militare* della Missione trasversale **Servizi istituzionali e generali alle amministrazioni**.

L'Amministrazione, oltre ai costi propri, riferiti all'impiego diretto di risorse umane e strumentali, in minima parte trasferisce risorse finanziarie per conto dello Stato. I costi dislocati in questo Ministero sono d'importo assai limitato (per il 2019 rappresentano l'1,98% dei costi totali del ministero) e riguardano prevalentemente spese per l'espletamento del servizio di provvista di acqua e rifornimento

idrico delle isole minori, quelle in favore della Croce Rossa Italiana per la preparazione del personale e dei materiali necessari per assicurare l'organizzazione e il funzionamento del Corpo militare della Croce rossa italiana, il contributo all'organizzazione europea per l'esercizio di satelliti meteorologici (EUMETSAT) e quelli per accordi internazionali.

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 *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.

Dall'osservazione delle tavole per natura, si rileva che più del 60% dei costi totali del ministero è attribuibile a Carabinieri e Esercito e soltanto 12 Centri di Costo assorbono circa l'82% circa dei costi totali della Difesa.

Il confronto con le precedenti fasi evidenzia lievi aumenti dei costi totali rispettivamente pari allo 0,26% rispetto al budget rivisto 2019 e dell'1,25% rispetto al consuntivo 2018. Nel dettaglio dei macroaggregati di costo:

- Il **Costo del personale** presenta un andamento in lieve diminuzione nel confronto con il budget rivisto 2019, dovuto principalmente ad una diminuzione delle **Retribuzioni** conseguente ad una riduzione delle unità di personale militare delle Forze armate (circa - 4.000 aa.pp. solo sul CdR Esercito Italiano) effettuata ai sensi della Legge n. 244 del 2012 che prevede, tra l'altro, una revisione in senso riduttivo dello strumento militare da attuare entro il 2024 e che ha inciso profondamente sul funzionamento e sulla organizzazione delle Forze armate. Si rileva, invece, un incremento dell'1,35% rispetto al consuntivo 2018, anch'esso dovuto alle **Retribuzioni** che aumentano in seguito agli effetti a regime dell'applicazione del nuovo contratto per il comparto Difesa e Sicurezza. Si registra, altresì, un incremento degli **Altri costi del Personale** poiché il Ministero della difesa non include nella fase di previsione le indennità al personale impiegato nelle missioni all'estero, quantificate solo in corso d'anno, determinando, così, un rilevante scostamento tra le fasi previsionali e quelle di consuntivo. Per quest'ultima voce, rispetto al consuntivo 2018 si riscontra un incremento di minore entità, dovuto all'aumento dei costi riferibili agli Incarichi conferiti al personale da ricondurre alle strutture operative dell'Esercito italiano e

della Marina militare impegnate nelle missioni militari di pace.

- I **Costi di gestione** aumentano segnatamente sulle voci **Acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi** e **Beni di consumo** rispetto al Budget rivisto 2019 presentando un aumento complessivo su tutti gli aggregati sottostanti. L'aumento evidenziato è dovuto, come già accennato, alle missioni militari "fuori area", che generano costi relativi a queste voci che vengono quantificati solo in corso d'anno, determinando un rilevante scostamento tra la fase previsionale e quella di consuntivo. Le voci di 3° livello che incidono maggiormente sono quelle relative alla manutenzione e all'acquisto di materiali tecno-specialistici.
- I **Costi straordinari e speciali** che rappresentano una quota minima dei costi dell'amministrazione, sono in consistente crescita rispetto al budget rivisto 2019 e in diminuzione rispetto al consuntivo 2018. L'aumento è dovuto ai maggiori *Oneri per espropriazione di immobili e diritti immobiliari* mentre la diminuzione al minor esborso per *contenzioso verso personale dipendente*.
- Gli **Ammortamenti** sono in lieve diminuzione rispetto al budget rivisto 2019 particolarmente per le voci Beni mobili – Armi pesanti e la diminuzione riscontrata sulla voce Manutenzioni straordinarie per mezzi Aerei da guerra entrambe ad opera della Marina Militare. Risultano, invece, in aumento rispetto al consuntivo 2018 in ordine alla voce Beni mobili – mezzi aerei da guerra ad opera dell'Esercito Italiano. Gli **investimenti**, invece, sono diminuiti notevolmente rispetto ad ambedue le fasi di confronto, in particolare la diminuzione si riscontra nella voce *Manutenzione straordinaria dei mezzi aerei da guerra* rispetto alle previsioni 2019, mentre il confronto con il consuntivo 2018 evidenzia una notevole riduzione dei costi relativi all'acquisto di *Armi pesanti e Mezzi aerei da guerra*.

Dall'analisi della Tavola di riconciliazione del Ministero della difesa risulta una consistente differenza fra il valore dei pagamenti in conto competenza del rendiconto per l'anno 2019 (circa 22,47 miliardi di euro) e i costi propri sostenuti dai centri di costo (19,50 miliardi di euro), che dipende principalmente da:

- trasferimenti e contributi derivanti dalla partecipazione italiana ad organismi internazionali di difesa (evidenziati nella colonna "costi dislocati");
- una quota di stanziamenti riferibili all'Arma dei Carabinieri che rappresentano costi di altre amministrazioni (nuclei specializzati);
- una quota dei costi rilevati dall'Arma dei Carabinieri finanziati con risorse allocate nello stato di previsione del Ministero dell'Interno.

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 DELLA DIFESA
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)
Difesa e sicurezza del territorio	285.265	97,42	19.027.676.954	97,56	99,70	58.178.075	14,79	0,30	19.085.855.029	95,92
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	96.666	33,01	6.151.762.255	31,54	100,00				6.151.762.255	30,92
Approntamento e impiego delle forze terrestri	99.110	33,85	5.830.421.584	29,89	100,00				5.830.421.584	29,30
Approntamento e impiego delle forze marittime	36.814	12,57	2.343.694.251	12,02	100,00	81.894	0,02	0,00	2.343.776.145	11,78
Approntamento e impiego delle forze aeree	41.506	14,17	3.697.986.134	18,96	100,00				3.697.986.134	18,58
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.170	3,81	1.003.812.731	5,15	94,53	58.096.181	14,77	5,47	1.061.908.912	5,34
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6.425	2,19	381.951.926	1,96	100,00	2.259	0,00	0,00	381.954.185	1,92
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	6.425	2,19	381.951.926	1,96	100,00	2.259	0,00	0,00	381.954.185	1,92
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.126	0,38	94.855.935	0,49	22,05	335.245.888	85,21	77,95	430.101.823	2,16
Indirizzo politico	299	0,10	26.806.557	0,14	100,00				26.806.557	0,13
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	686	0,23	57.915.849	0,30	20,67	222.281.726	56,50	79,33	280.197.575	1,41
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	141	0,05	10.133.529	0,05	8,23	112.964.162	28,71	91,77	123.097.691	0,62

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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)
TOTALE GENERALE (*)	292.816	100,00	19.504.484.816	100,00	98,02	393.426.222	100,00	1,98	19.897.911.038	100,00

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

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

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)
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL	299	0,10	26.806.557	0,14	100,00				26.806.557	0,13
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	299	0,10	26.806.557	0,14	100,00				26.806.557	0,13
Indirizzo politico	299	0,10	26.806.557	0,14	100,00				26.806.557	0,13
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	686	0,23	57.915.849	0,30	20,67	222.281.726	56,50	79,33	280.197.575	1,41
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	686	0,23	57.915.849	0,30	20,67	222.281.726	56,50	79,33	280.197.575	1,41
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	686	0,23	57.915.849	0,30	20,67	222.281.726	56,50	79,33	280.197.575	1,41
SEGRETARIATO GENERALE	11.310	3,86	1.013.946.260	5,20	85,56	171.060.343	43,48	14,44	1.185.006.603	5,96
Difesa e sicurezza del territorio	11.170	3,81	1.003.812.731	5,15	94,53	58.096.181	14,77	5,47	1.061.908.912	5,34
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	11.170	3,81	1.003.812.731	5,15	94,53	58.096.181	14,77	5,47	1.061.908.912	5,34
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	141	0,05	10.133.529	0,05	8,23	112.964.162	28,71	91,77	123.097.691	0,62
Interventi non direttamente connessi con l'operatività dello Strumento Militare	141	0,05	10.133.529	0,05	8,23	112.964.162	28,71	91,77	123.097.691	0,62
ESERCITO ITALIANO	99.110	33,85	5.830.421.584	29,89	100,00				5.830.421.584	29,30
Difesa e sicurezza del territorio	99.110	33,85	5.830.421.584	29,89	100,00				5.830.421.584	29,30

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

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)
Approntamento e impiego delle forze terrestri	99.110	33,85	5.830.421.584	29,89	100,00				5.830.421.584	29,30
MARINA MILITARE	36.814	12,57	2.343.694.251	12,02	100,00	81.894	0,02	0,00	2.343.776.145	11,78
Difesa e sicurezza del territorio	36.814	12,57	2.343.694.251	12,02	100,00	81.894	0,02	0,00	2.343.776.145	11,78
Approntamento e impiego delle forze marittime	36.814	12,57	2.343.694.251	12,02	100,00	81.894	0,02	0,00	2.343.776.145	11,78
AERONAUTICA MILITARE	41.506	14,17	3.697.986.134	18,96	100,00				3.697.986.134	18,58
Difesa e sicurezza del territorio	41.506	14,17	3.697.986.134	18,96	100,00				3.697.986.134	18,58
Approntamento e impiego delle forze aeree	41.506	14,17	3.697.986.134	18,96	100,00				3.697.986.134	18,58
ARMA DEI CARABINIERI	103.091	35,21	6.533.714.181	33,50	100,00	2.259		0,00	6.533.716.440	32,84
Difesa e sicurezza del territorio	96.666	33,01	6.151.762.255	31,54	100,00				6.151.762.255	30,92
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	96.666	33,01	6.151.762.255	31,54	100,00				6.151.762.255	30,92
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6.425	2,19	381.951.926	1,96	100,00	2.259	0,00	0,00	381.954.185	1,92
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	6.425	2,19	381.951.926	1,96	100,00	2.259	0,00	0,00	381.954.185	1,92

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019

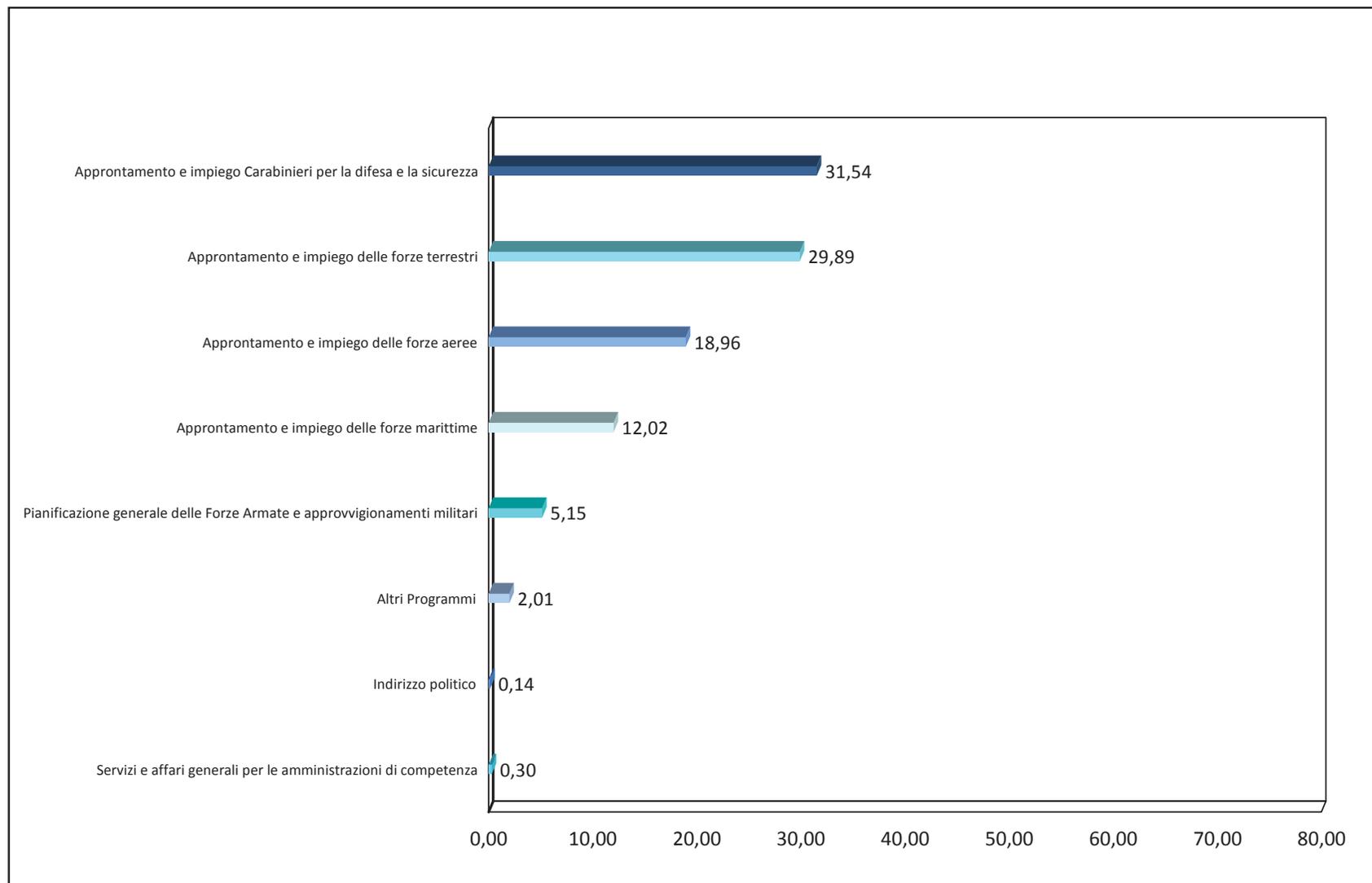
MINISTERO DELLA DIFESA

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)
TOTALE GENERALE (*)	292.816	100,00	19.504.484.816	100,00	98,02	393.426.222	100,00	1,98	19.897.911.038	100,00

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

MINISTERO DELLA DIFESA**Incidenza dei Programmi in % sui costi propri**

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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)
Difesa e sicurezza del territorio	19.027.676.954	18.900.585.231	127.091.723	0,67
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.151.762.255	6.080.317.502	71.444.753	1,18
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.830.421.584	5.816.443.021	13.978.563	0,24
Approntamento e impiego delle forze marittime	2.343.694.251	2.360.525.000	(16.830.749)	(0,71)
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.697.986.134	3.588.862.501	109.123.633	3,04
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	1.003.812.731	1.054.437.207	(50.624.476)	(4,80)
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	381.951.926	464.317.571	(82.365.645)	(17,74)
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	381.951.926	464.317.571	(82.365.645)	(17,74)
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	94.855.935	88.842.625	6.013.311	6,77
Indirizzo politico	26.806.557	22.463.439	4.343.119	19,33
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	57.915.849	55.574.483	2.341.367	4,21
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	10.133.529	10.804.703	(671.175)	(6,21)
TOTALE GENERALE	19.504.484.816	19.453.745.427	50.739.389	0,26

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

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
005.001.Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	87,79	10,09	63.639	97,38	33,01	2,15	97,90	55.871
005.002.Approntamento e impiego delle forze terrestri	78,11	9,10	58.828	97,81	33,85	6,06	98,60	45.952
005.003.Approntamento e impiego delle forze marittime	77,68	9,45	63.664	94,95	12,57	4,88	95,90	49.452
005.004.Approntamento e impiego delle forze aeree	62,09	17,08	89.095	95,88	14,17	7,54	96,61	55.316
005.006.Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	74,66	11,70	89.871	48,13	3,81	23,86	54,21	67.096
018.017.Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	86,50	8,59	59.448		2,19	2,75		51.425
032.002.Indirizzo politico	88,24	8,98	89.594		0,10	36,03		79.054
032.003.Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	88,09	10,02	84.438	9,37	0,23	21,40	12,31	74.384
032.006.Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	77,83	7,11	72.048		0,05	8,90		56.075

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

Riepilogo dei costi per natura

(in Euro)

Piano dei Conti	Consuntivo 2019	% sul totale costi	% sul totale generale
COSTO DEL PERSONALE	16.174.357.994	82,93	80,12
Retribuzioni	15.233.938.188	78,10	75,47
Altri costi del personale	940.419.806	4,82	4,66
COSTI DI GESTIONE	2.163.460.930	11,09	10,72
Beni di consumo	499.741.893	2,56	2,48
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.573.247.006	8,07	7,79
Altri costi	90.472.031	0,46	0,45
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	36.276.838	0,19	0,18
Costi straordinari	13.162.078	0,07	0,07
Esborso da contenzioso	23.114.760	0,12	0,11
AMMORTAMENTI	1.130.389.053	5,80	5,60
Totale Costi	19.504.484.816	100,00	96,62
ONERI FINANZIARI	392.211	0,06	0,00
Oneri finanziari	392.211	0,06	0,00
COSTI DISLOCATI	393.426.222	57,69	1,95
Trasferimenti correnti	338.578.386	49,65	1,68
Contributi agli investimenti	54.847.836	8,04	0,27
FONDI DA ASSEGNARE	288.132.492	1,48	1,43
Altri fondi da ripartire	288.132.492	1,48	1,43
Totale costi comuni dello Stato	681.950.926	100,00	3,38
TOTALE GENERALE	20.186.435.741		100,00

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA**

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
COSTO DEL PERSONALE	16.174.357.994	16.259.191.140	15.938.191.116	(84.833.146)	<i>(0,52)</i>	236.166.878	<i>1,48</i>
Retribuzioni	15.233.938.188	15.408.155.902	15.031.354.895	(174.217.714)	<i>(1,13)</i>	202.583.293	<i>1,35</i>
Altri costi del personale	940.419.806	851.035.238	906.836.221	89.384.568	<i>10,50</i>	33.583.584	<i>3,70</i>
COSTI DI GESTIONE	2.163.460.930	2.016.121.178	2.174.188.696	147.339.752	<i>7,31</i>	(10.727.766)	<i>(0,49)</i>
Beni di Consumo	499.741.893	447.115.038	527.006.285	52.626.855	<i>11,77</i>	(27.264.391)	<i>(5,17)</i>
Armi e armamenti e mezzi per la difesa	19.141		115.694	19.141		(96.553)	<i>(83,46)</i>
Carta, cancelleria e stampati	10.067.041	6.999.651	8.582.508	3.067.390	<i>43,82</i>	1.484.533	<i>17,30</i>
Giornali e pubblicazioni	801.627	1.098.558	952.775	(296.931)	<i>(27,03)</i>	(151.148)	<i>(15,86)</i>
Materiali e accessori	488.854.084	439.016.829	517.355.307	49.837.255	<i>11,35</i>	(28.501.223)	<i>(5,51)</i>
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.573.247.006	1.462.495.695	1.533.798.850	110.751.311	<i>7,57</i>	39.448.156	<i>2,57</i>
Assicurazioni	15.938.607	16.093.780	13.768.121	(155.173)	<i>(0,96)</i>	2.170.485	<i>15,76</i>
Consulenza	43.187.542	38.786.119	38.792.649	4.401.423	<i>11,35</i>	4.394.893	<i>11,33</i>
Formazione e addestramento	29.684.896	36.813.742	60.010.527	(7.128.846)	<i>(19,36)</i>	(30.325.632)	<i>(50,53)</i>
Manutenzione	262.040.226	238.174.905	275.761.528	23.865.321	<i>10,02</i>	(13.721.302)	<i>(4,98)</i>
Manutenzione di armi, armamenti e mezzi per la difesa	342.795.351	230.767.223	237.791.415	112.028.128	<i>48,55</i>	105.003.936	<i>44,16</i>
Noleggi, locazioni e leasing	197.169.974	215.010.581	196.242.794	(17.840.607)	<i>(8,30)</i>	927.180	<i>0,47</i>
Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	24.247.447	22.774.728	22.044.511	1.472.719	<i>6,47</i>	2.202.936	<i>9,99</i>
Promozione	5.317.695	2.076.778	4.171.691	3.240.917	<i>156,06</i>	1.146.005	<i>27,47</i>
Servizi ausiliari	151.053.065	88.374.996	149.766.096	62.678.069	<i>70,92</i>	1.286.969	<i>0,86</i>
Servizi per trasferte	65.303.908	46.322.801	59.382.395	18.981.107	<i>40,98</i>	5.921.513	<i>9,97</i>

**RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA**

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
Servizi ristorazione	139.983.722	187.942.869	153.395.300	(47.959.147)	(25,52)	(13.411.578)	(8,74)
Utenze e canoni	296.524.572	339.357.173	322.671.821	(42.832.601)	(12,62)	(26.147.249)	(8,10)
Altri costi	90.472.031	106.510.445	113.383.562	(16.038.414)	(15,06)	(22.911.531)	(20,21)
Amministrativi	22.503.930	34.772.702	48.875.657	(12.268.772)	(35,28)	(26.371.727)	(53,96)
Imposte	2.001.176	52.065	481.897	1.949.111	3.743,61	1.519.279	315,27
Partecipazione ad organizzazioni	1.438.895	1.475.474	1.371.424	(36.579)	(2,48)	67.471	4,92
Tasse	64.528.031	70.210.204	62.654.584	(5.682.173)	(8,09)	1.873.447	2,99
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	36.276.838	24.014.829	50.359.506	12.262.009	51,06	(14.082.668)	(27,96)
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		97.230		(97.230)	(100,00)		
Servizi finanziari		97.230		(97.230)	(100,00)		
Oneri straordinari e da contenzioso	36.276.838	23.917.599	50.359.506	12.359.239	51,67	(14.082.668)	(27,96)
Costi straordinari	13.162.078	321.706	11.606.653	12.840.372	3.991,34	1.555.425	13,40
Esborso da contenzioso	23.114.760	23.595.893	38.752.853	(481.133)	(2,04)	(15.638.093)	(40,35)
AMMORTAMENTI	1.130.389.053	1.154.418.280	1.100.850.885	(24.029.227)	(2,08)	29.538.168	2,68
Beni immateriali	5.963.949	6.702.499	6.316.455	(738.550)	(11,02)	(352.506)	(5,58)
Beni immobili	102.819.654	104.030.581	102.746.344	(1.210.927)	(1,16)	73.310	0,07
Beni mobili	913.248.698	927.420.446	886.877.339	(14.171.748)	(1,53)	26.371.359	2,97
Manutenzioni straordinarie	108.356.751	116.264.754	104.910.747	(7.908.003)	(6,80)	3.446.005	3,28
TOTALE GENERALE	19.504.484.816	19.453.745.427	19.263.590.203	50.739.389	0,26	240.894.613	1,25

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	26.806.557	0,14	24.286.024	90,60	0,15	2.406.414	8,98	0,11				114.120	0,43	0,01
Gabinetto e uffici di diretta collaborazione all'opera del Ministro	25.826.610	0,13	23.369.208	90,49	0,14	2.347.958	9,09	0,11				109.444	0,42	0,01
Organismo indipendente di valutazione della performance	979.948	0,01	916.816	93,56	0,01	58.456	5,97	0,00				4.676	0,48	0,00
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	57.915.849	0,30	51.789.343	89,42	0,32	5.801.576	10,02	0,27				324.930	0,56	0,03
Bilancio e affari finanziari - Struttura centrale	5.922.536	0,03	5.318.938	89,81	0,03	532.608	8,99	0,02				70.990	1,20	0,01
Ufficio Centrale di Ispezioni amministrative	4.724.472	0,02	4.453.516	94,26	0,03	234.267	4,96	0,01				36.689	0,78	0,00
Magistratura militare	31.503.229	0,16	29.186.989	92,65	0,18	2.202.265	6,99	0,10				113.975	0,36	0,01
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura centrale	7.747.902	0,04	6.738.184	86,97	0,04	937.867	12,10	0,04				71.850	0,93	0,01
Onoranze ai caduti di guerra - Struttura periferica	5.426.374	0,03	3.988.892	73,51	0,02	1.429.482	26,34	0,07				8.000	0,15	0,00
Ordinariato Militare	2.591.336	0,01	2.102.824	81,15	0,01	465.087	17,95	0,02				23.426	0,90	0,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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
SEGRETARIATO GENERALE	1.013.946.260	5,20	820.840.722	80,96	5,07	118.187.934	11,66	5,46	20.793.559	2,05	57,32	54.124.044	5,34	4,79
Uffici di staff del Segretario generale	109.274.609	0,56	45.566.140	41,70	0,28	47.689.514	43,64	2,20	14.144.283	12,94	38,99	1.874.672	1,72	0,17
Segretariato generale - Struttura periferica	4.777.224	0,02	4.073.861	85,28	0,03	282.241	5,91	0,01				421.122	8,82	0,04
Armamenti navali - Struttura centrale	17.507.253	0,09	16.511.643	94,31	0,10	912.518	5,21	0,04	218	0,00	0,00	82.874	0,47	0,01
Armamenti navali - Struttura periferica	13.898.656	0,07	13.026.782	93,73	0,08	795.587	5,72	0,04				76.288	0,55	0,01
Armamenti aeronautici - Struttura centrale	18.295.648	0,09	16.597.696	90,72	0,10	1.137.614	6,22	0,05				560.339	3,06	0,05
Armamenti aeronautici - Struttura periferica	11.801.421	0,06	11.285.549	95,63	0,07	479.073	4,06	0,02				36.798	0,31	0,00
Telecomunicazioni, informatica e tecnologie avanzate - Struttura centrale	21.782.907	0,11	15.225.937	69,90	0,09	700.153	3,21	0,03	7.387	0,03	0,02	5.849.430	26,85	0,52
Lavori e demanio - Struttura centrale	21.818.073	0,11	15.688.090	71,90	0,10	1.265.933	5,80	0,06	728.504	3,34	2,01	4.135.545	18,95	0,37
Lavori e demanio - Struttura periferica	2.206.585	0,01	1.712.021	77,59	0,01	80.612	3,65	0,00				413.951	18,76	0,04

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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
Personale militare	54.377.284	0,28	47.096.176	86,61	0,29	2.759.378	5,07	0,13	2.803.633	5,16	7,73	1.718.097	3,16	0,15
Personale civile	15.734.676	0,08	13.352.874	84,86	0,08	1.206.610	7,67	0,06	973.626	6,19	2,68	201.566	1,28	0,02
Armamenti terrestri - Struttura centrale	17.723.876	0,09	13.682.395	77,20	0,08	793.679	4,48	0,04				3.247.801	18,32	0,29
Armamenti terrestri - Struttura periferica	21.353.942	0,11	18.211.164	85,28	0,11	2.567.661	12,02	0,12				575.118	2,69	0,05
Previdenza Militare	20.347.003	0,10	17.175.006	84,41	0,11	989.561	4,86	0,05	2.112.556	10,38	5,82	69.880	0,34	0,01
Stato Maggiore Difesa - Struttura centrale	222.892.174	1,14	179.153.286	80,38	1,11	18.081.629	8,11	0,84	332	0,00	0,00	25.656.926	11,51	2,27
Stato Maggiore Difesa - Struttura periferica	420.838.229	2,16	375.487.908	89,22	2,32	36.262.712	8,62	1,68				9.087.609	2,16	0,80
Commissariato e servizi generali - Struttura centrale	11.094.178	0,06	10.053.731	90,62	0,06	942.880	8,50	0,04	23.020	0,21	0,06	74.548	0,67	0,01
Commissariato e servizi generali - Struttura periferica	8.222.523	0,04	6.940.464	84,41	0,04	1.240.580	15,09	0,06				41.479	0,50	0,00
ESERCITO ITALIANO	5.830.421.584	29,89	5.085.233.150	87,22	31,44	530.414.923	9,10	24,52	6.646.797	0,11	18,32	208.126.714	3,57	18,41

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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
Esercito Italiano - Struttura centrale di vertice	127.695.212	0,65	104.319.214	81,69	0,64	18.935.116	14,83	0,88	94.780	0,07	0,26	4.346.101	3,40	0,38
Esercito Italiano - Strutture per la Formazione e Specializzazione	539.423.719	2,77	476.268.245	88,29	2,94	55.796.323	10,34	2,58	695.142	0,13	1,92	6.664.008	1,24	0,59
Esercito Italiano - Strutture Operative	4.131.570.201	21,18	3.592.022.023	86,94	22,21	362.103.788	8,76	16,74	5.053.432	0,12	13,93	172.390.958	4,17	15,25
Esercito Italiano - Strutture per il Sostegno Logistico	1.031.732.454	5,29	912.623.668	88,46	5,64	93.579.697	9,07	4,33	803.443	0,08	2,21	24.725.646	2,40	2,19
MARINA MILITARE	2.343.694.251	12,02	1.982.392.653	84,58	12,26	221.492.896	9,45	10,24	653.050	0,03	1,80	139.155.652	5,94	12,31
Marina Militare - Struttura centrale di vertice	118.450.405	0,61	110.820.793	93,56	0,69	7.056.654	5,96	0,33	10.771	0,01	0,03	562.188	0,47	0,05
Marina Militare - Strutture per la Formazione e Specializzazione	242.157.809	1,24	210.587.831	86,96	1,30	27.696.112	11,44	1,28	58.130	0,02	0,16	3.815.736	1,58	0,34
Marina Militare - Strutture Operative	1.167.466.133	5,99	979.131.661	83,87	6,05	129.345.855	11,08	5,98	131.858	0,01	0,36	58.856.758	5,04	5,21
Marina Militare - Strutture per il Sostegno Logistico	815.619.904	4,18	681.852.368	83,60	4,22	57.394.275	7,04	2,65	452.291	0,06	1,25	75.920.970	9,31	6,72
AERONAUTICA MILITARE	3.697.986.134	18,96	2.419.315.864	65,42	14,96	631.547.190	17,08	29,19	6.441.311	0,17	17,76	640.681.769	17,33	56,68

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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
Aeronautica Militare - Struttura centrale di vertice	152.361.695	0,78	127.485.719	83,67	0,79	22.441.653	14,73	1,04	23.440	0,02	0,06	2.410.883	1,58	0,21
Aeronautica Militare - Strutture per la Formazione e Specializzazione	504.726.538	2,59	373.001.946	73,90	2,31	61.859.002	12,26	2,86	173.281	0,03	0,48	69.692.309	13,81	6,17
Aeronautica Militare - Strutture Operative	1.875.631.418	9,62	1.114.858.748	59,44	6,89	408.620.759	21,79	18,89	2.682.208	0,14	7,39	349.469.702	18,63	30,92
Aeronautica Militare - Strutture per il Sostegno Logistico	1.165.266.483	5,97	803.969.450	68,99	4,97	138.625.776	11,90	6,41	3.562.382	0,31	9,82	219.108.875	18,80	19,38
ARMA DEI CARABINIERI	6.533.714.181	33,50	5.790.500.237	88,62	35,80	653.609.996	10,00	30,21	1.742.122	0,03	4,80	87.861.825	1,34	7,77
Arma dei Carabinieri - Struttura Centrale - AREA DI VERTICE (Comando Generale dell'Arma, C.N.A., C.N.S.R., Centro Polispecialistico)	159.924.836	0,82	145.092.399	90,73	0,90	13.276.962	8,30	0,61	11.443	0,01	0,03	1.544.032	0,97	0,14
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - FORMAZIONE (Comando delle scuole dell'Arma e Istituti di Formazione dipendenti)	356.352.087	1,83	302.057.473	84,76	1,87	50.664.147	14,22	2,34	214.929	0,06	0,59	3.415.537	0,96	0,30
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - MOBILE/SPECIALIZZATA (Comando delle Unità Mobili Specializzate e Reparti dipendenti)	490.936.045	2,52	442.649.925	90,16	2,74	41.258.099	8,40	1,91	24.077	0,00	0,07	7.003.943	1,43	0,62
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "PASTRENCO" e Comandi Legione dipendenti)	1.004.022.428	5,15	888.378.854	88,48	5,49	102.719.274	10,23	4,75	349.997	0,03	0,96	12.574.303	1,25	1,11

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "V.VENETO" e Comandi Legione dipendenti)	852.032.448	4,37	756.153.301	88,75	4,68	85.222.484	10,00	3,94	148.435	0,02	0,41	10.508.228	1,23	0,93
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "PODGORA" e Comandi Legione dipendenti)	1.342.415.317	6,88	1.193.135.115	88,88	7,38	132.118.824	9,84	6,11	382.369	0,03	1,05	16.779.009	1,25	1,48
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "OGADEN" e Comandi Legione dipendenti)	1.117.368.151	5,73	995.465.220	89,09	6,15	108.702.078	9,73	5,02	194.189	0,02	0,54	13.006.663	1,16	1,15
Arma dei Carabinieri - Struttura Periferica - TERRITORIALE (Comando Interregionale "CULQUALBER" e Comandi Legione dipendenti)	827.646.871	4,24	730.525.348	88,27	4,52	86.854.328	10,49	4,01	153.810	0,02	0,42	10.113.385	1,22	0,89
Arma dei Carabinieri - Comando unità per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	383.015.999	1,96	337.042.602	88,00	2,08	32.793.800	8,56	1,52	262.872	0,07	0,72	12.916.725	3,37	1,14
TOTALE GENERALE	19.504.484.816	100,00	16.174.357.994	82,93	100,00	2.163.460.930	11,09	100,00	36.276.838	0,19	100,00	1.130.389.053	5,80	100,00

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

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
GABINETTO E UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE ALL'OPERA DEL MINISTRO	24.286.024	2.406.414	114.119	26.806.557	20.871.765	2.406.753	120.183	23.398.701	16,36	(0,01)	(5,05)	14,56
di cui Costi di gestione (a)		2.406.414				2.406.735				(0,01)		
di cui Costi Straordinari (b)						18				(100,00)		
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	51.789.343	5.801.576	324.930	57.915.849	50.829.625	5.797.417	323.618	56.950.660	1,89	0,07	0,41	1,69
di cui Costi di gestione (a)		5.801.576				5.797.417				0,07		
di cui Costi Straordinari (b)												
SEGRETARIATO GENERALE	820.840.722	138.981.493	54.124.044	1.013.946.259	804.798.202	158.370.777	55.972.327	1.019.141.306	1,99	(12,24)	(3,30)	(-0,51)
di cui Costi di gestione (a)		118.187.934				124.753.173				(5,26)		
di cui Costi Straordinari (b)		20.793.559				33.617.604				(38,15)		
ESERCITO ITALIANO	5.085.233.150	537.061.720	208.126.714	5.830.421.584	5.132.443.159	599.519.797	191.693.164	5.923.656.120	(0,92)	(10,42)	8,57	(-1,57)
di cui Costi di gestione (a)		530.414.923				598.645.927				(11,40)		
di cui Costi Straordinari (b)		6.646.797				873.870				660,62		

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019
MINISTERO DELLA DIFESA
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
MARINA MILITARE	1.982.392.653	222.145.946	139.155.652	2.343.694.251	1.943.426.152	347.613.670	134.621.177	2.425.660.999	2,01	(36,09)	3,37	(-3,38)
di cui Costi di gestione (a)		221.492.896				341.716.822				(35,18)		
di cui Costi Straordinari (b)		653.050				5.896.848				(88,93)		
AERONAUTICA MILITARE	2.419.315.864	637.988.501	640.681.769	3.697.986.134	2.394.944.620	477.964.359	630.897.411	3.503.806.390	1,02	33,48	1,55	5,54
di cui Costi di gestione (a)		631.547.190				471.628.769				33,91		
di cui Costi Straordinari (b)		6.441.311				6.335.590				1,67		
ARMA DEI CARABINIERI	5.790.500.237	655.352.118	87.861.825	6.533.714.180	5.590.877.593	632.875.430	87.223.006	6.310.976.029	3,57	3,55	0,73	3,53
di cui Costi di gestione (a)		653.609.996				629.239.853				3,87		
di cui Costi Straordinari (b)		1.742.122				3.635.577				(52,08)		
TOTALE GENERALE	16.174.357.994	2.199.737.769	1.130.389.053	19.504.484.816	15.938.191.116	2.224.548.202	1.100.850.885	19.263.590.203	1,48	(1,12)	2,68	1,25

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

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	299	0,10	22.391.484	1.261.613	23.653.097	5,33
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	686	0,23	49.292.604	1.727.302	51.019.906	3,39
SEGRETARIATO GENERALE	11.310	3,86	729.559.065	27.763.199	757.322.264	3,67
ESERCITO ITALIANO	99.110	33,85	4.376.761.542	177.542.907	4.554.304.449	3,90
MARINA MILITARE	36.814	12,57	1.779.710.692	40.781.617	1.820.492.309	2,24
AERONAUTICA MILITARE	41.506	14,17	2.250.739.922	45.181.110	2.295.921.032	1,97
ARMA DEI CARABINIERI	103.091	35,21	5.371.876.152	359.348.979	5.731.225.131	6,27
TOTALE GENERALE	292.816	100,00	14.580.331.461	653.606.727	15.233.938.188	4,29

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019 MINISTERO DELLA DIFESA

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	299	22.391.484	74.838	261	19.092.263	73.150	14,64	17,28	2,31
BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	686	49.292.604	71.866	696	50.504.715	72.564	(1,45)	(2,40)	(0,96)
SEGRETARIATO GENERALE	11.310	729.559.065	64.505	11.186	712.879.959	63.729	1,11	2,34	1,22
ESERCITO ITALIANO	99.110	4.376.761.542	44.161	103.030	4.512.352.361	43.797	(3,80)	(3,00)	0,83
MARINA MILITARE	36.814	1.779.710.692	48.344	37.385	1.827.908.960	48.895	(1,53)	(2,64)	(1,13)
AERONAUTICA MILITARE	41.506	2.250.739.922	54.227	42.748	2.309.768.960	54.032	(2,91)	(2,56)	0,36
ARMA DEI CARABINIERI	103.091	5.371.876.152	52.108	103.348	5.394.460.680	52.197	(0,25)	(0,42)	(0,17)
TOTALE GENERALE	292.816	14.580.331.461	49.794	298.654	14.826.967.899	49.646	(1,95)	(1,66)	0,30

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL' ANNO 2019

MINISTERO DELLA DIFESA

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	89.594	88,24	8,98	36,03	
0002 BILANCIO E AFFARI FINANZIARI	20,67	1	1	84.438	88,09	10,02	21,40	12,31
0003 SEGRETARIATO GENERALE	85,56	2	2	89.649	74,69	11,66	23,68	53,54
0004 ESERCITO ITALIANO	100,00	1	1	58.828	78,11	9,10	6,06	98,60
0005 MARINA MILITARE	100,00	1	1	63.664	77,68	9,45	4,88	95,90
0006 AERONAUTICA MILITARE	100,00	1	1	89.095	62,09	17,08	7,54	96,61
0007 ARMA DEI CARABINIERI	100,00	2	2	63.378	87,72	10,00	2,19	91,80

RILEVAZIONE DEI COSTI DELL'ANNO 2019 MINISTERO DELLA DIFESA

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
Difesa e sicurezza del territorio	19.027.676.954	392.211	58.178.075		1.572.201.374	404.152.484	21.062.601.099
Approntamento e impiego Carabinieri per la difesa e la sicurezza	6.151.762.255	41.821			590.442.795	82.500.000	6.824.746.871
Approntamento e impiego delle forze terrestri	5.830.421.584				(139.680.549)	150.000.000	5.840.741.035
Approntamento e impiego delle forze marittime	2.343.694.251		81.894		(167.173.310)	56.000.000	2.232.602.835
Approntamento e impiego delle forze aeree	3.697.986.134				(830.247.030)	55.000.000	2.922.739.103
Pianificazione generale delle Forze Armate e approvvigionamenti militari	1.003.812.731	350.391	58.096.181		2.118.859.468	60.652.484	3.241.771.255
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	381.951.926		2.259		109.383.683		491.337.868
Approntamento e impiego Carabinieri per la tutela forestale, ambientale e agroalimentare	381.951.926		2.259		109.383.683		491.337.868
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	94.855.935		335.245.888	288.132.492	201.870.643		920.104.959
Indirizzo politico	26.806.557				(1.300.938)		25.505.620
Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	57.915.849		222.281.726		194.380.196		474.577.771
Interventi non direttamente connessi con l'operativita' dello Strumento Militare	10.133.529		112.964.162	288.132.492	8.791.385		420.021.568
TOTALE GENERALE	19.504.484.816	392.211	393.426.222	288.132.492	1.883.455.700	404.152.484	22.474.043.926