La riconciliazione

Dall'analisi della Tavola di riconciliazione del Ministero dell'Interno risulta una notevole differenza fra il valore degli stanziamenti finanziari inclusi nel bilancio dell'Amministrazione (27,2 miliardi di euro) e i costi propri previsti dai centri di costo (9,3 miliardi di euro per personale, beni e servizi direttamente impiegati nello svolgimento dei compiti istituzionali, ivi incluso il funzionamento dei corpi della Polizia di Stato e dei Vigili del fuoco e delle Prefetture-Unità Territoriali di Governo), che dipende principalmente dall'entità dei "costi dislocati" (16,8 miliardi di euro), e in particolare dagli stanziamenti per i trasferimenti che lo Stato, per mezzo del Ministero dell'Interno, eroga agli enti locali quale contributo al loro funzionamento a valere sui prelievi della fiscalità generale sul programma *Trasferimenti a carattere generale ad Enti locali.*

La colonna "rettifiche e integrazioni" corrisponde in prevalenza a:

- stanziamenti per beni e servizi relativi al Programma *Fondi da assegnare*, che non sono stati considerati nelle previsioni di costo sugli altri programmi;
- stanziamenti disponibili sul programma *Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica* (circa 300 milioni di euro), che corrispondo a costi previsti dall'arma dei carabinieri nell'ambito del Budget del Ministero della Difesa;
- una parte degli stanziamenti disponibili sul programma *Pianificazione e coordinamento Forze di polizia* (circa 300 milioni di euro), che corrispondo ad investimenti previsti nei budget delle forze di polizia che fanno capo ad altri dicasteri (Guardia di finanza, Arma dei Carabinieri, Corpo forestale dello Stato, Polizia penitenziaria, Guardia costiera).

MINISTERO DELL'INTERNO

BUDGET DELLO STATO 2010 - Riconciliazione fra Budget e Bilancio Finanziario

(in Euro)

Missioni\Programmi	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	(+/-) ALTRE POSTE RETTIFICATIVE	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Amministrazione generale e supporto alla rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio								
Rappresentanza generale di Governo e dello Stato sul territorio	**543.578.844**				(77.186.041)		(1.586.194)	464.806.609
Relazioni finanziarie con le autonomie territoriali								
Interventi, servizi e supporto alle autonomie territoriali	**29.725.971**				(5.557.861)			24.168.110
Trasferimenti a carattere generale ad Enti locali	**6.256.027**		16.533.822.176		(1.813.788)		396.771	16.538.661.186
Ordine pubblico e sicurezza								
Contrasto al crimine, tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica	**6.644.257.006**		2.707.678		(568.518.758)	27.963.457		6.106.409.383
Servizio permanente dell'Arma dei Carabinieri per la tutela dell'ordine e la sicurezza pubblica					306.778.137			306.778.137
Pianificazione e coordinamento Forze di polizia	**301.022.332**		34.107.908		772.583.620			1.107.713.860
Soccorso civile								
Organizzazione e gestione del sistema nazionale di difesa civile	**6.122.350**		2.204.069		1.057.313			9.383.732
Prevenzione dal rischio e soccorso pubblico	**1.637.749.994**		1.398.854		120.611.869	15.910.000		1.775.670.717
Immigrazione, accoglienza e garanzia dei diritti								
Garanzia dei diritti e interventi per lo sviluppo della coesione sociale	**33.985.700**		290.080.004		120.686.542			444.752.246
Gestione flussi migratori	**48.742.120**		1.075.932		(1.991.779)		(110.713)	47.715.560
Rapporti con le confessioni religiose	**6.446.294**				(1.073.734)			5.372.560

MINISTERO DELL'INTERNO

BUDGET DELLO STATO 2010 - Riconciliazione fra Budget e Bilancio Finanziario

(in Euro)

Missioni\Programmi	COSTI DELLA AMMINISTRAZIONE	(+) ONERI FINANZIARI	(+) COSTI DISLOCATI	(+) FONDI DA ASSEGNARE	(+/-) RETTIFICHE ED INTEGRAZIONI	(+) RIMBORSI E POSTE RETTIFICATIVE DI BILANCIO	(+/-) ALTRE POSTE RETTIFICATIVE	STANZIAMENTO IN C/COMPETENZA DEL BILANCIO FINANZIARIO
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche								
Indirizzo politico	**32.704.255**				(4.135.825)			28.568.430
Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	**77.228.887**				52.488.836			129.717.723
Fondi da ripartire								
Fondi da assegnare					215.271.608			215.271.608
TOTALE GENERALE	**9.367.819.779**		**16.865.396.621**		**929.200.139**	**43.873.457**	**(1.300.135)**	**27.204.989.861**

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

Il Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare, articolato su base direzionale, svolge prevalentemente compiti di regolamentazione, indirizzo e vigilanza in materia ambientale, in particolare mediante l'istituzione e gestione di aree protette terrestri e marine, la prevenzione e la lotta dell'inquinamento, la regolamentazione e vigilanza sull'utilizzo delle risorse idriche ed il trattamento dei rifiuti, il sostegno alle associazioni ambientaliste, il monitoraggio e la valutazione di impatto ambientale, la prevenzione del dissesto idrogeologico e l'intervento per emergenze derivanti da incidenti industriali, il coordinamento delle Autorità di bacino interregionali.

La maggior parte di tali funzioni pubbliche sono delegate a livello territoriale ad appositi enti tecnici, pertanto, i costi propri rappresentano la quota minore del totale dei costi che la Pubblica Amministrazione sostiene per le finalità perseguite in materia ambientale.

L'organizzazione del Ministero, in attesa dell'entrata in vigore del D.P.R. n. 140 del 3 agosto 2009 "*Regolamento recante riorganizzazione del Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare*", prevede un'articolazione in 6 Direzioni Generali (*Direzione generale per la protezione della natura, Direzione generale per la qualità della vita, Direzione generale per la ricerca ambientale e lo sviluppo, Direzione generale per la salvaguardia ambientale, Direzione generale per la difesa del suolo, Direzione generale per i servizi interni del Ministero), cui si aggiunge l'Ufficio di Gabinetto.*

Di seguito sono elencate le Missioni ed i Programmi di pertinenza del Ministero, con la descrizione delle attività svolte.

MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE		
MISSIONE	**PROGRAMMA**	**ATTIVITA'**
017 Ricerca e innovazione	**003 Ricerca in materia ambientale**	Ricerca in materia di beni ambientali e paesaggistici e materia di conservazione dell'ambiente; Elaborazione dei piani nazionali di ricerca in materia ambientale; Studi e informazione in materia di tutela del mare e delle riserve marine; Studi e attivita' di ricerca in materie di acque, rifiuti e bonifiche; Attivita' di ricerca in materia di fonti rinnovabili di energia e sviluppo sostenibile. Attivita' di monitoraggio studio, sperimentazione e ricerca in materia di inquinamento atmosferico; Attivita' di monitoraggio, studio, sperimentazione e ricerca materia di inquinamento campi elettromagnetici e radioattivo; Attivita' di monitoraggio, studio, sperimentazione e ricerca in materia di inquinamento acustico; Attivita' di monitoraggio, studio, sperimentazione e ricerca in materia di prevenzione del rischio industriale; Monitoraggio, studi, sperimentazione e ricerca in materia di impatto ambientale; Predisposizione di programmi di formazione professionale in campo ambientale
018 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	**001 Conservazione dell'assetto idrogeologico**	Assetto idrogeologico (regolamentazione aree a rischio, gestione reti monitoraggio, produzione editoriale tecnico-scientifica, programmi di finanziamento con fondi Unione Europea, autorizzazioni elettrodotti, compatibilità paesaggistico-ambientale in materia di cave e torbiere, attività inerenti il passaggio dal demanio al patrimonio dello Stato di relitti idraulici); Prevenzione e interventi per pubbliche calamita'
	003 Prevenzione e riduzione integrata dell'inquinamento	Prevenzione e vigilanza inquinamento atmosferico; Incentivazione fonti energetiche rinnovabili; Normative valutazione e gestione qualità dell'aria; Prevenzione e vigilanza inquinamento elettromagnetico e radioattivo; Incentivazione disinquinamento atmosferico, acustico e elettromagnetico aree urbane; Deposito nazionale rifiuti radioattivi; Regolamentazione e vigilanza inquinamento acustico; Incentivazione, prevenzione e vigilanza protezione rischio industriale; Controllo integrato dell'inquinamento; Rilascio AIA; Normativa di prevenzione e protezione rischio industriale e impatto ambientale; Attività di V.I.A.; Certificazione ambientale; Rapporti internazionali in materia di inquinamento.
	005 Sviluppo sostenibile	Attivita' in materia di promozione del processo di "Agenda XXI"; Promozione dello sviluppo sostenibile; Programmi di finanziamento con fondi UE: desertificazione, Inquinamento, Life; Rapporti internazionali in materia di protezione dell'ambiente e sviluppo sostenibile; Campagne informative - Relazione sullo stato dell'ambiente; Progetti di educazione ambientale; Predisposizione e divulgazione delle informazioni in materia di ambiente; Programmi ed interventi in materia di educazione ambientale; Predisposizione di programmi di formazione professionale in campo ambientale

MINISTERO DELL'AMBIENTE E DELLA TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE			
MISSIONE		**PROGRAMMA**	**ATTIVITA'**
018	**Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**	**007** **Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversita'**	Tutela specie di flora e fauna protette; Regolamentazione in materia di tutela della flora e della fauna; Rapporti internazionali in materia di tutela e conservazione delle fauna e della flora; Controlli e vigilanza in materia di tutela della flora e della fauna; Adempimenti relativi all'immissione deliberata nell'ambiente degli organismi geneticamente modificati; Partecipazione ad attivita' internazionali in materia di aree naturali e protette; Programmi di finanziamento con fondi Unione Europea; Vigilanza, tutela e valorizzazione delle aree protette e salvaguardia della biodiversita'; Istituzione, gestione e regolamentazione delle aree naturali protette; Sostegno alle associazioni ambientalistiche; Tutela della fascia costiera; Prevenzione e vigilanza inquinamento acque marine, interne, superficiali e sotterranee; Gestione emergenze; Coordinamento qualità acque di balneazione; Vigilanza ICRAM
		008 **Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale**	Vigilanza sul rispetto della normativa nazionale e internazionale concernente la salvaguardia delle risorse ambientali, forestali e paesaggistiche e la tutela del patrimonio naturalistico nazionale, prevenendo e reprimendo i reati connessi (Comando Carabinieri Tutela Ambiente); Azioni di sostegno a soggetti pubblici e privati per interventi in zone di crisi occupazionale ed ambientale; Contributi all'APAT; Vigilanza sulle tariffe dei servizi idrici e attuazione del servizio idrico; Azioni in materia di valutazione e risarcimento del danno ambientale
		009 **Trattamento e smaltimento rifiuti e acque, bonifiche, tutela e gestione delle risorse idriche**	Interventi per la gestione integrata dei rifiuti, regolamentazione e interventi per la gestione in materia di rifiuti speciali, regolamentazione in materia di trattamento delle acque e attuazione degli interventi, programmazione attuazione e monitoraggio degli interventi di bonifica e risanamento ambientale, prevenzione e vigilanza inquinamento acque marine costiere, interne superficiali e sotterranee, coordinamento qualità acque di balneazione, protezione e ripristino dei corpi idrici, interventi di tutela sulla laguna di Venezia, azioni in materia di gestione del servizio idrico integrato, rapporti internazionali in materia di rifiuti e acque e inquinamento ambientale, gestione emergenze.
032	**Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche**	**002** **Indirizzo politico**	Programmazione e coordinamento generale dell'attivita' dell'Amministrazione, produzione e diffusione di informazioni generali, predisposizione della legislazione sulle politiche di settore su cui ha competenza il Ministero (attivita' di diretta collaborazione all'opera del Ministro). Valutazione e controllo strategico ed emanazione degli atti di indirizzo
		003 **Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza**	Svolgimento di attivita' strumentali a supporto delle Amministrazioni per garantirne il funzionamento generale (gestione del personale, affari generali, gestione della contabilita', attivita' di informazione e di comunicazione,...)
033	**Fondi da ripartire**	**001** **Fondi da assegnare**	Risorse da assegnare in ambito PA - Fondo consumi intermedi e Fondi da ripartire nell'ambito dell'Amministrazione

L'analisi per destinazione

Anche per le previsioni 2010 il Ministero dell'Ambiente e della tutela del territorio e del mare ha proceduto ad una razionalizzazione dei Programmi e delle connesse attività di competenza delle direzioni generali che attualmente ne compongono la struttura, al fine di individuare il Centro di responsabilità amministrativa di riferimento di ciascuna politica ambientale perseguita. Tale razionalizzazione ha comportato l'attribuzione, per quanto riguarda i costi propri, in via esclusiva *alla Direzione generale per la ricerca ambientale e lo sviluppo* del programma *Ricerca in materia ambientale*, fino al 2009 condiviso, solo per i costi di personale, con la *Direzione generale per la protezione della natura*, alla quale era attribuita la vigilanza sull'ICRAM, ente confluito insieme ad APAT e INFS nell'ISPRA (Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale). Quest'ultimo ente è vigilato dalla *Direzione generale per i servizi interni del ministero*, che provvede anche al trasferimento dei fondi necessari al funzionamento dell'ISPRA.

I costi propri previsti dai Centri di costo dell'Amministrazione sono attribuiti principalmente ai programmi:

- *Tutela e conservazione della fauna e della flora e salvaguardia della biodiversità* che presenta costi propri per migl. di euro 41.710, pari al 29% del totale costi propri, con un aumento di migl. di euro 3.009 rispetto al Budget definito 2009, dovuto principalmente all'aumento dei costi di gestione per migl. di euro 2.110, ma in parte dovuto anche all'aumento del costo del personale, per effetto dell'attribuzione a tale programma dei costi in precedenza attribuiti dalla *Direzione generale per la protezione della natura al programma Ricerca in materia ambientale, per l'attività di vigilanza sull'ICRAM*;
- *Vigilanza, prevenzione e repressione in ambito ambientale*, che presenta costi propri per migl. di euro 28.802, pari al 20,02% del totale costi propri, in aumento di migl. di euro 3.675 rispetto al Budget definito 2009. Tale programma è attualmente condiviso da 4 Centri di responsabilità, ma l'aumento è quasi totalmente dovuto alla *Direzione generale dei servizi interni del ministero,* che attribuisce al programma i costi del Comando Carabinieri Tutela Ambiente, che registra un aumento dei costi del personale di migl. di euro 2.438;
- *Sviluppo sostenibile*, che presenta costi propri per migl. di euro 21.737, pari al 15,11% del totale costi propri, con un aumento di migl. di euro 2.414 rispetto al Budget definito 2009, di cui migl. di euro 1.405 per costi del personale, per effetto dell'aumento degli anni persona attribuiti al programma;
- *Prevenzione e riduzione integrata dell'inquinamento*, che presenta costi propri per migl. di euro 13.125, pari al 9,13% sul totale costi propri, in leggero aumento rispetto al Budget definito 2009 (+ 1,95%);
- *Indirizzo politico*, che presenta costi propri per migl. di euro 11.753, pari all'8,17 % sul totale costi propri, in aumento di migl. di euro 2.989 rispetto al Budget definito 2009, tutto dovuto all'aumento del costo del personale;

- *Servizi ed affari generali per le Amministrazioni di competenza*, che presenta costi propri per migl. di euro 11.317, pari al 7,87% sul totale costi propri, in leggera diminuzione rispetto al Budget definito 2009.

I restanti 3 programmi del ministero presentano un totale costi propri per migl. di euro 15.392, pari al 10,70 % sul totale costi propri, in leggero aumento rispetto al Budget definito 2009.

I costi dislocati rappresentano i trasferimenti a enti territoriali e ad altri enti di sostegno alle politiche ambientali; vi rientrano i fondi destinati agli enti parco ed alla gestione delle riserve marine, il sostegno ad enti, associazioni, fondazioni ed altri organismi che svolgono attività di tutela ambientale ed i fondi per la ricerca ambientale destinati all'ISPRA (Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale, istituito con il D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito in Legge n. 133/2008). L'ISPRA svolge attività tecnico-scientifiche di interesse nazionale relative alla protezione dell'ambiente, elabora, verifica e promuove programmi di divulgazione e formazione in materia ambientale, rivolti sia agli enti territoriali che ai cittadini.

L'incidenza dei Programmi sul totale dei costi propri è illustrata nel grafico seguente, mentre nelle successive tavole sono rappresentati, sempre distinti per programmi, l'incidenza dei costi, propri e dislocati, ed il confronto dei costi propri con il Budget definito 2009.