

Anno 1995

(in milioni di lire)

Stazione sperimentale	Spese correnti	Acq. beni c/ capitale	Totale spese	Contributi		Totale contrib.	Incidenza contrib. su		Totale incidenza	Contrib. indiretti 2)	Totale
				parte corr.	c/ capitale		spese corr.	spese c/ cap.			
Cellulosa	3.737,5	615,2	4.352,7	324,4	10,0	334,4	0,09	0,02	0,08	268,4	602,8
Combustibili	7.549,7	993,1	8.542,8	574,6		574,6	0,08		0,07	330,9	905,5
Conserve	10.454,8	833,6	11.288,4	844,8		844,8	0,08		0,07	414,1	1.258,9
Essenze	967,7	405,0	1.372,7	42,5	177,0	219,5	0,04	0,44	0,16	422,8	642,3
Oli	4.911,4	577,2	5.488,6	392,2		392,2	0,08		0,07	80,0	472,2
Pelli 1)	2.818,6	585,0	3.403,6	300,7	250,0	550,7	0,11	0,43	0,16	254,9	805,6
Seta	1.732,7	595,4	2.328,1	109,9	256,8	366,7	0,06	0,43	0,16	274,0	640,7
Vetro	4.066,2	582,9	4.649,1	317,9		317,9	0,08		0,07	291,4	609,3
Totale	36.238,6	5.187,4	41.426,0	2.907,0	693,8	3.600,8	0,08	0,13	0,09	2.336,5	5.937,3

1) detratto l'importo di 145,0 mil. relativo alla liquidaz. personale dal totale delle spese correnti

2) oneri per il personale a carico dello Stato

Il totale del contributo statale, come già rilevato, tiene conto del dato fuori bilancio costituito dagli stipendi corrisposti al personale statale.

Più specificamente, con riferimento ai trasferimenti diretti, nel 1994 il contributo medio per ogni stazione è stato del 18,0% rispetto al totale della spesa. L'incidenza media è stata dell'8,5% sul totale delle spese correnti e del 48,1% su quello delle spese in conto capitale; per quelle correnti lo scostamento rispetto alla media del contributo - che, tenendo conto anche delle essenze, è dello 0,06 - è variato da + 0,01 a + 0,05.

Nello stesso anno, per le spese in conto capitale, lo scostamento rispetto alla media di 0,60 - il cui valore risulta determinato prevalentemente dagli indicatori superiori a 1 relativi alle essenze ed alle pelli le cui stazioni non hanno completamente utilizzato il contributo assegnato - si è rivelato spostato verso l'alto solo per la cellulosa + 0,11, mentre per tutte le altre stazioni è stato inferiore alla media di - 0,20/- 0,33.

La media dello 0,18 del contributo totale, peraltro, consente di rilevare apprezzabili scostamenti solo per essenze e pelli che hanno ricevuto contributi rispettivamente per il 25% ed il 33%, mentre le altre stazioni fanno registrare contributi inferiori alla media di 1 o 2 punti e di 6 punti per le conserve ed i combustibili.

Nel 1995, di norma, non si rileva scostamento per le spese correnti in quanto - fatta eccezione per la cellulosa (+ 12,5%), per le pelli (+ 37,5%), le essenze (- 50%) e la seta (- 25%) - l'incidenza è pari alla media.

Per le spese in conto capitale la media non appare significativa in quanto 4 stazioni su 8 non hanno ricevuto contributi; deve rilevarsi, invece, il vistoso scostamento di incidenza, rispetto all'anno precedente, per la cellulosa.

Anche l'analisi delle contribuzioni statali, comunque, analogamente a quanto già rilevato per i contributi industriali rivela la carenza di un'organica pianificazione dei trasferimenti i quali, in un processo di riqualificazione della spesa pubblica, non dovrebbero essere finalizzati alla copertura mera dei costi dovendo, invece, privilegiare, nell'ambito di una generale e specifica programmazione, obiettivi e possibili ricadute nei settori interessati alla luce di rilevabili carenze strutturali e/o congiunturali del mondo industriale e tenendo adeguatamente conto dell'effettiva utilizzazione, da parte delle stazioni, delle risorse già disponibili e dei risultati nel tempo raggiunti.

Con riferimento, infine, alle entrate derivanti dalle attività svolte per conto terzi il prospetto che segue consente di rilevare sia la provenienza degli introiti che gli scostamenti rispetto a quelli medi di settore:

ENTRATE DA ATTIVITA'

Anno 1994

(in milioni di lire)

Stazioni sperimentali	Totale entrate	Contratti	% incid.	Tasse di laborat.	% incid.	Docum.	% incid.	Corsi	% incid.	Boll. uff. Pubblic.	% incid.	Centro studi	% incid.	Consul.	% incid.
Cellulosa	739,2	267,8	36,2	442,5	59,9	1,7	0,2	27,2	3,7						
Combustibili	3.028,6	10,0	0,3	2.985,2	98,6	13,4	0,4	18,8	0,6	1,2					
Conserve	2.157,7	781,3	36,2	1.010,5	46,8			108,4	5,0	151,5	7,0	106,0	4,9		
Essenze	240,6	133,0	55,3	103,1	42,9					4,5	1,9				
Oli	1.549,8	290,0	18,7	1.064,4	68,7	0,2		4,2	0,3	191,0	12,3				
Pelli	154,0	40,8	26,5	63,6	41,3	13,4	8,7			34,7	22,5			1,5	1,0
Seta	341,9	78,3	22,9	252,0	73,7	0,1								11,5	3,4
Vetro	1.265,1	10,0	0,8	1.229,8	97,2					25,3	2,0				
Totale	9.476,9	1.611,2	17,0	7.151,1	75,5	28,8	0,3	158,6	1,7	408,2	4,3	106,0	1,1	13,0	0,1

Anno 1995

(in milioni di lire)

Stazioni sperimentali	Totale entrate	Contratti	% incid.	Tasse di laborat.	% incid.	Docum.	% incid.	Corsi	% incid.	Boll. uff. Pubblic.	% incid.	Centro studi	% incid.	Consul.	% incid.
Cellulosa	907,9	481,5	53,0	424,9	46,8	1,5	0,2								
Combustibili	2.709,2			2.690,2	99,3			17,2	0,6	1,9	0,1				
Conserve	1.654,7	528,6	31,9	836,7	50,6			27,8	1,7	155,6	9,4	106,0	6,4		
Essenze	218,5	117,3	53,7	79,5	36,4			18,4	8,4	3,3	1,5				
Oli	1.401,2	245,3	17,5	873,7	62,4	0,1				282,1	20,1				
Pelli	855,3	713,1	83,4	102,3	12,0	1,5	0,2			38,1	4,4			0,3	
Seta	423,0	149,7	35,4	273,3	64,6										
Vetro	1.543,1	222,2	14,4	1.272,5	82,5					48,4	3,1				
Totale	9.713,0	2.457,7	25,3	6.553,1	67,5	3,1		63,4	0,6	529,4	5,5	106,0	1,1	0,3	

La voce che espone il maggior introito é quella relativa alle tasse di laboratorio che complessivamente costituisce il 75,5 % nel 1994 ed il 67,5 % nel 1995 del totale dei proventi; seguono le entrate derivanti da contratti di ricerca (17,0 % nel 1994 e 25,3 % nel 1995).

Le altre entrate hanno carattere residuale salvo che per gli oli in cui nel 1995 gli introiti da pubblicazioni hanno superato quelli da contratti di ricerca di circa il 15 %.

La comparazione tra le stazioni consente di rilevare la diversa distribuzione tra tipologie di proventi e, di conseguenza, il diverso rapporto con la media di ciascuna entrata.

Gli scostamenti rilevati nel 1994 rispetto alla media di incidenza sul totale delle entrate del 24,6 % per i contratti e del 66,1 % per le tasse di laboratorio sono influenzati esclusivamente dalla maggiore o minore prevalenza di una di tali voci sull'altra.

Nel 1995 non si registrano variazioni apprezzabili ad eccezione della netta inversione nella composizione dei proventi delle pelli che vedono implementato l'introito da contratti rispetto a quello, in flessione, da tasse di laboratorio.

L'entità delle entrate proprie delle singole stazioni, comunque, si rivela di rilievo modesto rispetto al totale ed induce a ritenere necessaria - considerata l'esiguità delle richieste di prestazioni rispetto all'ampiezza della platea contributiva costituita da oltre 9.000 imprese - un'attenta programmazione delle attività che, in un'ottica di ottimizzazione delle risorse e nel perseguimento dei compiti strumentali per il miglioramento dei settori industriali di pertinenza, richiede la fissazione di obiettivi precisi sulla base delle specifiche esigenze delle aziende potenzialmente interessate da individuare e sollecitare anche attraverso adeguate ricerche di mercato.

La destinazione

Di particolare significato si appalesa l'analisi sull'utilizzazione delle risorse riferite alla spesa corrente ai fini di una più approfondita valutazione degli andamenti tendenziali dell'attività istituzionale.

I prospetti seguenti illustrano detta spesa nella sua complessiva articolazione.

Anno 1994

(in milioni di lire)

Stazioni sperimentali	Totale spese corr.	Personale	% incid.	Acquisto beni	% incid.	Organi	% incid.	Oneri fin. e trib.	% incid.	Poste corr.	% incid.	Borse studio	% incid.	Spese diverse	% incid.
Cellulosa	3.617,0	2.194,7	60,7	1.143,8	31,6	31,0	0,9	104,1	2,9	30,5	0,8	58,5	1,6	54,4	1,5
Combustibili	7.299,6	4.656,1	63,8	2.394,8	32,8	25,5	0,3	100,1	1,4	10,1	0,1	113,0	1,5		
Conserven	10.974,8	7.035,5	64,1	3.296,1	30,0	42,1	0,4	99,3	0,9	212,6	1,9	283,5	2,6	5,7	0,1
Essenze	857,5	354,9	41,4	280,4	32,7	24,3	2,8	60,3	7,0	4,6	0,5			133,0	15,5
Oli	4.886,1	3.260,7	66,7	1.384,2	28,3	12,7	0,3	197,2	4,0	31,0	0,6			0,3	0,0
Pelli 1)	3.644,0	3.084,0	84,6	451,9	12,4	42,8	1,2	11,7	0,3	41,9	1,1	5,7	0,2	6,0	0,2
Seta	1.620,2	900,3	55,6	547,8	33,8	14,3	0,9	92,7	5,7			65,1	4,0		0,0
Vetro 1)	3.626,9	2.482,6	68,4	735,2	20,3	18,5	0,5	245,4	6,8	10,0	0,3			135,2	3,7
Totale	36.526,1	23.968,8	65,6	10.234,2	28,0	211,2	0,6	910,8	2,5	340,7	0,9	525,8	1,4	334,6	0,9

1) le spese correnti erroneamente ricomprendono gli importi relativi alla liquidaz. anzianità al personale cessato

Anno 1995

(in milioni di lire)

Stazioni sperimentali	Totale spese corr.	Personale	% incid.	Acquisto beni	% incid.	Organi	% incid.	Oneri fin. e trib.	% incid.	Poste corr.	% incid.	Borse studio	% incid.	Spese diverse	% incid.
Cellulosa	3.737,5	2.322,2	62,1	1.091,9	29,2	35,6	1,0	105,3	2,8	126,5	3,4	33,0	0,9	23,0	0,6
Combustibili	7.549,7	4.734,8	62,7	2.445,2	32,4	31,8	0,4	192,6	2,6	0,3		145,0	1,9		
Conserve	10.454,8	6.665,6	63,8	3.270,6	31,3	48,7	0,5	90,9	0,9	210,8	2,0	161,5	1,5	6,7	0,1
Essenze	967,7	381,6	39,4	359,3	37,1	35,1	3,6	51,9	5,4	22,5	2,3			117,3	12,1
Oli	4.911,4	2.971,5	60,5	1.540,2	31,4	14,4	0,3	226,0	4,6	30,3	0,6	128,0	2,6	1,0	
Pelli 1)	2.963,6	2.381,3	80,4	460,4	15,5	40,4	1,4	9,0	0,3	30,6	1,0	37,5	1,3	4,4	0,1
Seta	1.732,7	909,4	52,5	679,9	39,2	14,5	0,8	49,5	2,9			79,4	4,6		
Vetro	4.066,2	2.693,0	66,2	814,1	20,0	22,6	0,6	249,4	6,1	2,5	0,1			284,6	7,0
Totale	36.383,6	23.059,4	63,4	10.661,6	29,3	243,1	0,7	974,6	2,7	423,5	1,2	584,4	1,6	437,0	1,2

1) le spese correnti erroneamente ricomprendono gli importi relativi al la liquidaz. anzianità al personale cessato

Tra le spese correnti assorbenti risultano quelle per il personale e per l'acquisto di beni e servizi che nel periodo oggetto di referto hanno rappresentato circa il 93% del totale della spesa sostenuta e che é rimasta sostanzialmente invariata nel biennio.

Tra le spese relative al personale debbono registrarsi per tutte le stazioni, salvo che per la stazione delle essenze, gli oneri relativi a polizze assicurative per la copertura di rischi per infortuni in costanza di iscrizione all'INAIL.

L'argomento forma attualmente oggetto di istruttoria sulla quale si riferirà nella prossima relazione.

Gli scostamenti di maggior rilievo delle spese per il personale si registrano per le essenze in ragione della scarsa consistenza di personale proprio e per le pelli ed il vetro (quest'ultimo solo nel 1994) per l'erronea inclusione del T.F.R. che, invece, é posta di spesa in conto capitale.

Con riferimento all'acquisto di beni e servizi lo scostamento più consistente rispetto alla media concerne le pelli in quanto la relativa stazione erroneamente non ricomprende gli oneri sostenuti per le pubblicazioni che risultano, invece, imputati alle spese in conto capitale.

Individuate le partite di spesa di maggior rilievo si reputa utile procedere ad una ulteriore analisi e ponderazione delle medesime.

Il prospetto seguente espone la composizione delle spese per acquisti di beni e servizi.

Anno 1994

(in milioni di lire)

Stazioni sperimentali	Totale acq. beni e servizi	Bibliot.	% incid.	Mat. cons. Energia	% incid.	Spese gener.	% incid.	Public.	% incid.	Rapp.za Part. conv. Pubbl.tà	% incid.	Man. ord. Gest. auto Software	% incid.	Prest. terzi Incarichi	% incid.
Cellulosa	1.143,8	65,5	5,7	296,2	25,9	323,0	28,2	11,5	1,0	52,9	4,6	246,1	21,5	148,6	13,0
Combustibili	2.394,8	106,9	4,5	858,3	35,8	429,1	17,9	148,5	6,2	82,2	3,4	511,0	21,3	258,8	10,8
Conserven	3.296,1	185,3	5,6	1.085,8	32,9	1.028,7	31,2	132,9	4,0	167,4	5,1	496,5	15,1	199,5	6,1
Essenze	280,4	52,0	18,5	111,1	39,6	49,6	17,7	23,0	8,2	2,2	0,8	42,5	15,2		
Oli	1.384,2	58,4	4,2	374,7	27,1	335,9	24,3	187,4	13,5	22,5	1,6	175,3	12,7	230,0	16,6
Pelli	451,9	11,5	2,5	81,8	18,1	177,3	39,2			12,3	2,7	46,7	10,3	122,3	27,1
Seta	547,8	11,5	2,1	96,1	17,5	166,6	30,4	113,8	20,8	39,6	7,2	85,4	15,6	34,8	6,4
Vetro	735,2	29,9	4,1	260,1	35,4	189,8	25,8	0,2	0,0	61,9	8,4	164,9	22,4	28,4	3,9
Totale	10.234,2	521,0	5,1	3.164,1	30,9	2.700,0	26,4	617,3	6,0	441,0	4,3	1.768,4	17,3	1.022,4	10,0

Anno 1995

(in milioni di lire)

Stazioni sperimentali	Totale acq. beni e servizi	Bibliot.	% incid.	Mat. cons. Energia	% incid.	Spese gener.	% incid.	Public.	% incid.	Rapp.za Part. conv. Pubbl.tà	% incid.	Man. ord. Gest. auto Software	% incid.	Prest. terzi Incarichi	% incid.
Cellulosa	1.091,9	86,9	8,0	289,9	26,6	298,6	27,3	7,0	0,6	18,7	1,7	275,2	25,2	115,6	10,6
Combustibili	2.445,2	72,2	3,0	943,3	38,6	384,5	15,7	137,4	5,6	76,3	3,1	581,5	23,8	250,0	10,2
Conserven	3.270,6	166,6	5,1	1.095,6	33,5	1.039,3	31,8	136,9	4,2	111,8	3,4	482,9	14,8	237,5	7,3
Essenze	359,3	60,0	16,7	108,8	30,3	53,4	14,9	35,0	9,7	12,0	3,3	50,1	13,9	40,0	11,1
Oli	1.540,2	78,6	5,1	340,5	22,1	285,4	18,5	184,2	12,0	29,3	1,9	181,1	11,8	441,1	28,6
Pelli	460,4	10,0	2,2	84,6	18,4	205,5	44,6	5,0	1,1	19,9	4,3	129,5	28,1	5,9	1,3
Seta	679,9	10,3	1,5	109,7	16,1	192,7	28,3	97,3	14,3	161,2	23,7	78,3	11,5	30,4	4,5
Vetro	814,1	29,7	3,6	288,6	35,5	253,1	31,1	0,4		36,4	4,5	201,7	24,8	4,2	0,5
Totale	10.661,6	514,3	4,8	3.261,0	30,6	2.712,5	25,4	603,2	5,7	465,6	4,4	1.980,3	18,6	1.124,7	10,5

La disaggregazione della spesa evidenzia, rispetto alla media, differenze a volte notevoli che assumono particolare valenza e pregnanza nell'ambito delle spese relative all'acquisto di materie prime ed al consumo di energia in quanto risultano - salvo che per i combustibili e le conserve - direttamente correlabili ad incrementi o decrementi delle entrate proprie di maggior consistenza costituite da contratti di ricerca e da tasse di laboratorio.

Di rilievo risulta la spesa sostenuta dalla stazione sperimentale per le essenze per la biblioteca nella misura del 18,5% nel 1994 e del 16,7% nel 1995 contro una media del 4% delle altre stazioni.

Da evidenziare, infine, tra le spese relative alle prestazioni di terzi gli scostamenti delle pelli e degli oli che hanno inciso sul totale della spesa corrente rispettivamente nella misura del 27,1% nel 1994 e del 28,6% nel 1995 a fronte di una media del 9,5% nel 1994 e del 6,5% nel 1995 delle altre stazioni.

L'esposizione seguente concerne il personale - che si compone anche di quello statale assegnato alle Stazioni, tra cui il Direttore, il quale appartiene a specifico ruolo del Ministero dell'Industria che ne sopporta l'onere (artt. 23 del R.D. 31 ottobre 1923 n. 2523 e 324 - 331 del D.P.R. 10 gennaio 1957 n. 3) - che rappresenta la voce di spesa corrente più rilevante incidendo sulla stessa in media per oltre il 60%.

L'entità delle risorse allo scopo utilizzate e l'attività di ricerca ed analisi prevalentemente espletata dal personale inducono ad un particolare approfondimento verificando e comparando, tra l'altro, costi, incidenze e scostamenti anche attraverso l'elaborazione di specifici indicatori la cui costruzione, così come per altri, è allegata alla presente relazione.

I prospetti seguenti, in particolare, evidenziano il dato disaggregato di costo nonché peculiari e significativi andamenti che si ripercuotono sull'efficienza delle stazioni.

COSTO DEL PERSONALE

Anno 1994

(in milioni di lire)

	Cellulosa	Combustibili	Conserve	Essenze	Oli	Pelli	Seta	Vetro
Stipendi	1.273,3	2.854,9	4.408,4	224,7	2.015,0	1.393,9	518,6	1.411,4
Fondo incentiv.	}	262,5	471,0	608,7	33,9	295,6	235,6	103,9
Fondo efficienza								
Straordinario								
Missioni	37,0	54,2	166,9	9,1	40,1	89,5	35,8	197,4
Contr. prev. ed ass.	469,9	1.003,8	1.516,4	70,9	740,0	478,7	205,0	528,4
Totale A	2.042,7	4.383,9	6.700,4	338,6	3.090,7	2.197,7	863,3	2.414,0
Assicur. infortuni	22,8	73,9	45,6	5,0	19,5	11,4	2,9	14,5
Benefici ass.li	27,7	21,2	47,5		20,1	0,5	9,0	
Mensa	61,3	55,6			34,7	20,1	7,8	
Diritti analisi	31,0	84,0		10,3	87,0		13,0	
Controlli sanitari	9,2	37,5	23,0	1,0	8,7	4,0	4,3	
Indennità varie			197,4			0,3		
Oneri accessori			21,6					
Totale B	152,0	272,2	335,1	16,3	170,0	36,3	37,0	14,5
Totale A + B	2.194,7	4.656,1	7.035,5	354,9	3.260,7	2.234,0	900,3	2.428,5
Onere medio individuale	51,5	63,8	62,7	41,1	65,1	54,9	58,7	76,5

COSTO DEL PERSONALE

Anno 1995

(in milioni di lire)

	Cellulosa	Combustibili	Conserve	Essenze	Oli	Pelli	Seta	Vetro
Stipendi	1.358,2	2.873,0	4.254,0	226,1	1.817,0	1.338,4	495,6	1.575,7
Fondo incentiv.	}	262,0	471,0	601,2	43,6	304,3	245,7	107,5
Fondo efficienza								
Straordinario								
Missioni	42,1	52,4	163,2	22,5	31,1	138,9	55,9	217,0
Contr. prev. ed ass.	497,9	1.041,0	1.468,8	80,0	657,7	464,9	202,8	597,3
Totale A	2.160,2	4.437,4	6.487,2	372,2	2.810,1	2.187,9	861,8	2.654,5
Assicur. infortuni	23,8	74,8	46,2	2,8	22,3	13,7	4,6	14,0
Benefici ass.li	27,0	50,0	52,0		20,6	1,4	9,0	
Mensa	73,1	63,8		0,6	32,6	20,2	5,7	
Diritti analisi	29,7	80,0	61,0	6,0	75,5	10,0	22,8	24,5
Controlli sanitari	8,4	28,8			10,4	1,9	5,5	
Indennità varie			3,5			1,2		
Oneri accessori			15,7					
Totale B	162,0	297,4	178,4	9,4	161,4	48,4	47,6	38,5
Totale A + B	2.322,2	4.734,8	6.665,6	381,6	2.971,5	2.236,3	909,4	2.693,0
Onere medio individuale	55,1	67,0	63,7	45,3	61,2	56,5	58,6	83,8

Stazione sperimentale	1994				1995			
	Unità disponibili personale ente	Unità disponibili personale statale	Personale statale personale totale	x100 Incidenza	Unità disponibili personale ente	Unità disponibili personale statale	Personale statale Personale totale	x 100 Incidenza
Cellulosa	39,7	3,3	3,3	x 100 = 7,7	38,3	4,0	4,0	x 100 = 9,5
			43,0				42,3	
Combustibili	68,2	5,0	5,0	x 100 = 6,9	65,7	5,7	5,7	x 100 = 8,0
			73,2				71,4	
Conserve	106,5	7,0	7,0	x 100 = 6,2	101,4	7,0	7,0	x 100 = 6,5
			113,5				108,4	
Essenze	8,0	6,0	6,0	x 100 = 42,9	8,0	6,0	6,0	x 100 = 42,9
			14,0				14,0	
Oli	45,5	1,0	1,0	x 100 = 2,2	43,9	1,0	1,0	x 100 = 2,3
			46,5				44,9	
Pelli	40,0	4,0	4,0	x 100 = 9,1	38,7	4,0	4,0	x 100 = 9,4
			44,0				42,7	
Seta	13,5	4,0	4,0	x 100 = 22,9	13,5	4,0	4,0	x 100 = 22,9
			17,5				17,5	
Vetro	31,0	7,0	7,0	x 100 = 18,5	31,4	5,3	5,3	x 100 = 14,5
			38,0				36,7	
Totale	352,4	37,3	37,3	x 100 = 9,57	340,9	37,0	37,0	x 100 = 9,79
			389,7				377,9	

Stazioni sperimentali	<i>Indicatore di presenza</i>		<i>Indicatore di assenteismo</i>		<i>Livello di straordinario</i>	
	1994	1995	1994	1995	1994	1995
Cellulosa	0,79	0,80	0,10	0,09	0,001	0,002
Combustibili	0,84	0,84	0,05	0,05	0,01	0,01
Conserve	0,85	0,84	0,04	0,04	0,02	0,02
Essenze	0,88	0,86	0,04	0,03	0,003	0,002
Oli	0,81	0,78	0,12	0,14	0,01	0,01
Pelli	0,76	0,81	0,14	0,09	0,04	0,04
Seta	0,76	0,70	0,14	0,20	0,001	0,002
Vetro	0,83	0,84	0,06	0,04	0,01	0,02

(in milioni di lire)

Stazioni sperimentali	Tab. A				Tab. A + Tab. B			
	<i>Costo teorico giornaliero</i>		<i>Costo effettivo giornaliero</i>		<i>Costo compl. teorico giornal.</i>		<i>Costo compl. effettivo giornal.</i>	
	1994	1995	1994	1995	1994	1995	1994	1995
Cellulosa	0,21	0,23	0,26	0,29	0,22	0,24	0,28	0,30
Combustibili	0,25	0,27	0,30	0,32	0,27	0,28	0,32	0,34
Conservé	0,21	0,22	0,24	0,26	0,22	0,23	0,25	0,27
Essenze	0,21	0,23	0,24	0,26	0,22	0,23	0,25	0,27
Oli	0,27	0,26	0,33	0,33	0,28	0,27	0,35	0,35
Pelli	0,23	0,23	0,30	0,28	0,23	0,23	0,31	0,29
Seta	0,25	0,26	0,33	0,37	0,26	0,27	0,34	0,38
Vetro	0,28	0,32	0,34	0,38	0,28	0,32	0,34	0,39

I dati sopraesposti consentono anzitutto di rilevare le unità di personale dell'ente e statale rapportate ad anno di servizio.

Il personale statale, che risulta costituito dal Direttore della stazione ed essenzialmente da ricercatori, incide sulla complessiva disponibilità degli Enti in misura assai variabile passando dal 2,3% degli oli al 42,9% delle essenze.

Tutti gli indicatori sono stati costruiti tenendo conto sia del personale dell'ente che di quello statale.

Nel 1994 l'indicatore di presenza mostra notevoli differenze tra le varie stazioni anche se lo scostamento rispetto alla media di 0,81 risulta di norma contenuto visto che le punte differenziali massime oscillano tra il + 8,6% delle essenze ed il - 6,2% delle pelli e della seta.

Nell'anno successivo si assiste ad un lieve miglioramento dell'indicatore in questione fatta eccezione per gli oli e per la seta che scendono sotto la media e per le essenze che, pur mantenendo un valore superiore a quello delle altre stazioni, subisce una flessione rispetto all'anno precedente.

Il ricorso al lavoro straordinario di norma risulta più marcato, salvo che per la seta e per la cellulosa, nelle stazioni che presentano il maggior livello di assenteismo.

Deve evidenziarsi, comunque, che in relazione all'andamento degli indicatori esaminati diversa risulta la valutazione del costo sostenuto per il personale tenuto conto delle ripercussioni sull'efficienza e sull'efficacia dell'attività svolta.

L'ulteriore analisi dei dati, infatti, consente di rilevare che nel 1994 il costo teorico giornaliero individuale (tab. A) è di 0,24 e che le uniche stazioni che se ne discostano in misura significativa sono quelle del vetro (+ 16,7%) e degli oli (+ 12,5%).

Diverso, invece, si appalesa il costo medio individuale effettivo che risente delle assenze le quali comportano uno scostamento rispetto al costo teorico del + 30%/+ 32% per le stazioni delle pelli e della seta, del + 22% medio per le restanti stazioni salvo che per quelle delle essenze e delle conserve che avendo un elevato indice di presenza (rispettivamente 0,88 e 0,85) registrano un più limitato incremento del 14,3%.

L'analisi comparata del costo teorico giornaliero con quello effettivo delle singole stazioni consente di evidenziare un significativo diverso rapporto con le