

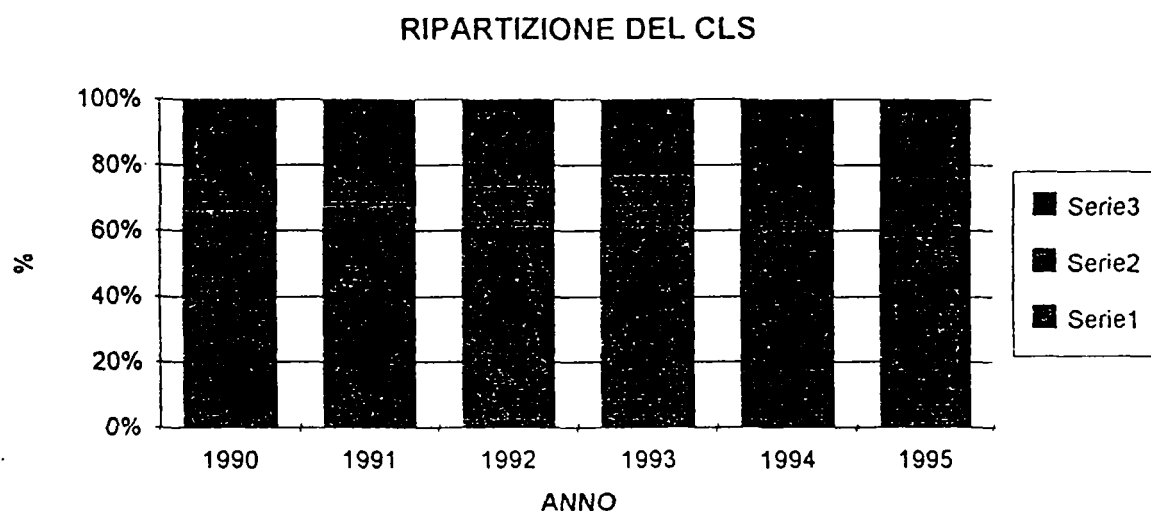


Fig. 2 bis: Ripartizione percentuale del carico di lavoro, nel periodo '90-'95, tra le attività:

- 1) "vendibili" (Serie 1: attività dei Laboratori MMS, RPTM, CRM, SA) ,
- 2) "organizzative e di supporto", ripartite in:
 - Serie 2: attività del Centro di P. e C., dei SS.TT.GG. e del Gruppo di Lavoro Manutenzione Straordinaria
 - Serie 3: attività delle UU.OO. Personale, AA.GG. C. e P. , e Ragioneria

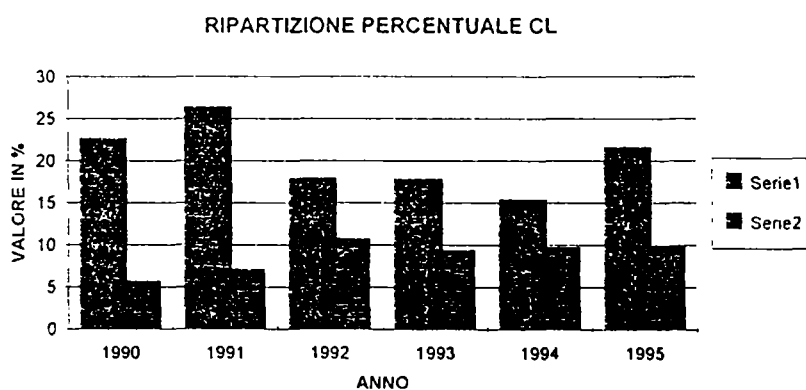


Fig. 3: Ripartizione percentuale del Carico di Lavoro CL relativamente alle attività:

Serie 1: di sperimentazione (sia c/o terzi, che legata alla ricerca) dei Laboratori RPTM e CRM;

Serie 2: di ricerca del Laboratorio Studi Avanzati.

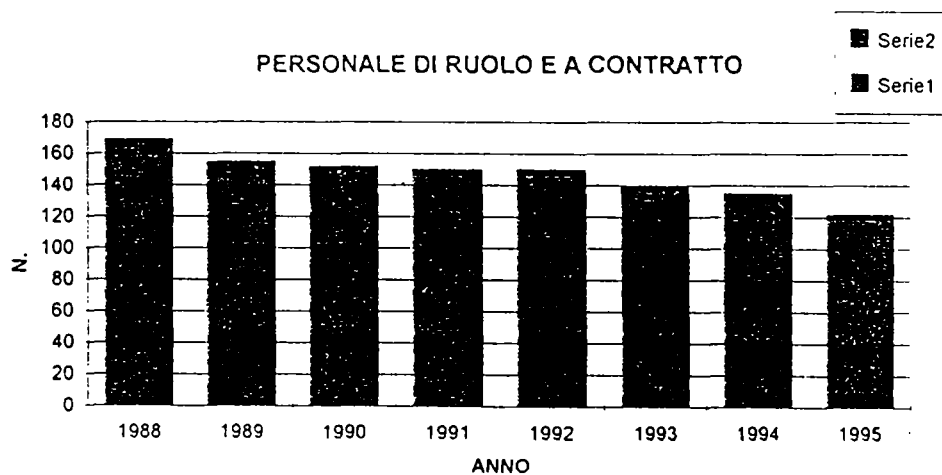


Fig. 4: - Dipendenti in servizio presso l'INSEAN nel periodo 1988-1995 (rilevazioni fatte alla data del 1/1 di ogni anno), con:

Serie 1: Dipendenti di ruolo;

Serie 2: Dipendenti con contratto a tempo determinato o indeterminato.

I dati del monitoraggio relativi al 1995 ed i confronti con gli anni precedenti mostrano comunque un trend positivo di tutti gli indici di attività dell'Ente, nonostante il perdurare di una limitata domanda da parte del settore delle costruzioni navali. In particolare nel 1995 si è registrato un *aumento* del carico di lavoro rispetto all'anno precedente e tale incremento, di per sé non trascurabile sia in valore assoluto (+10.000 ore) che in percentuale (+5%), acquista maggior valore in quanto ottenuto in coincidenza con una *ulteriore diminuzione del personale in servizio* (nell'esercizio 1995: -12 unità, corrispondente al -9%), iniziata nell'anno 1988 e tutt'ora in corso (Fig. 4).

Particolare evidenza assume nel '95 l'attività, svolta su commessa dei cantieri, del *Laboratorio Studi Avanzati*, con effettuazione di *applicazioni numeriche* a specifici problemi presentati da committenti esterni, che rappresenta la prima prestazione conto terzi realizzata da tale centro di produzione, per il passato impegnato solo in attività scientifica.

3) Valutazioni finali

L'analisi dell'attività e dei risultati raggiunti è stata effettuata, sulla base delle indicazioni fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato, con riferimento ai tassi di rendimento TR calcolati relativamente alle tre Unità Organiche dell'Istituto e per il triennio 1993-95, tassi che costituiscono un valido indicatore della "produttività" dell'Ente e che sono definiti come segue:

Tasso di Rendimento TR del settore S =

$$= \frac{\text{Carico di Lavoro CLS del Settore S}}{\text{Presenza effettiva Pe nel Settore S}}$$

TASSI DI RENDIMENTO TR

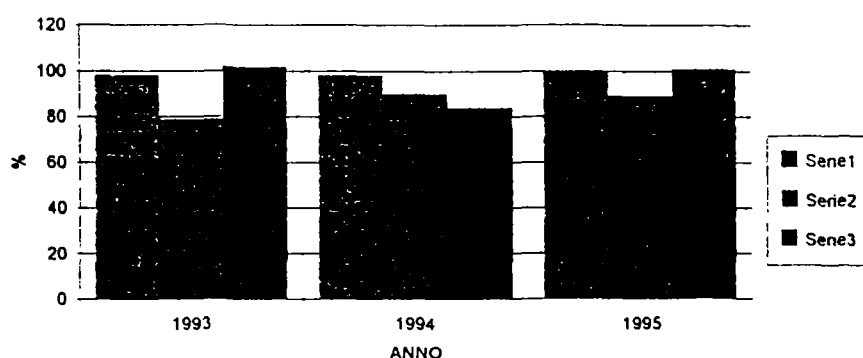


Fig. 5: Tassi di rendimento TR (riferiti al triennio 1990 - 1992, in cui il TR=100%) per le Unità Organiche:
Serie 1: U.O. RICERCA E SPERIMENTAZIONE
Serie 2: U.O. PERSONALE, AA.GG., CONTR. E PATR.
Serie 3: U.O. RAGIONERIA

Relativamente a:

U.O. RICERCA E SPERIMENTAZIONE: Il TR si è mantenuto all'incirca costante, intorno al valore del 100%, per il triennio '93-'95;

U.O. PERSONALE, AA.GG., C. e P.: La flessione avutasi rispetto alla base di riferimento (triennio '90 - '92) trova giustificazione nel carattere oscillatorio dei carichi di lavoro in tale Settore in dipendenza dalla periodicità triennale delle applicazioni dei Contratti Collettivi di Lavoro;

U.O. RAGIONERIA: Il Tasso di Rendimento ha raggiunto, sia nel '93 che nel '95, il valore 100%.

A livello di Ente, il TR, mantenutosi negli anni 1993 e 1994 intorno al 95%, è passato nel 1995 al 98%, con un incremento del 3%.

Per quanto attiene infine alla analisi dei costi, dettagliata nei documenti [6] e [7] e sintetizzata nella Fig. 6, i risultati dell'attività svolta dall'Ente, rapportati alle risorse concretamente utilizzate, denotano un miglioramento dell'indice di costo per i due centri di responsabilità:

- U.O. Ricerca e Sperimentazione: del 7%;
- U.O. Ragioneria: del 23%,

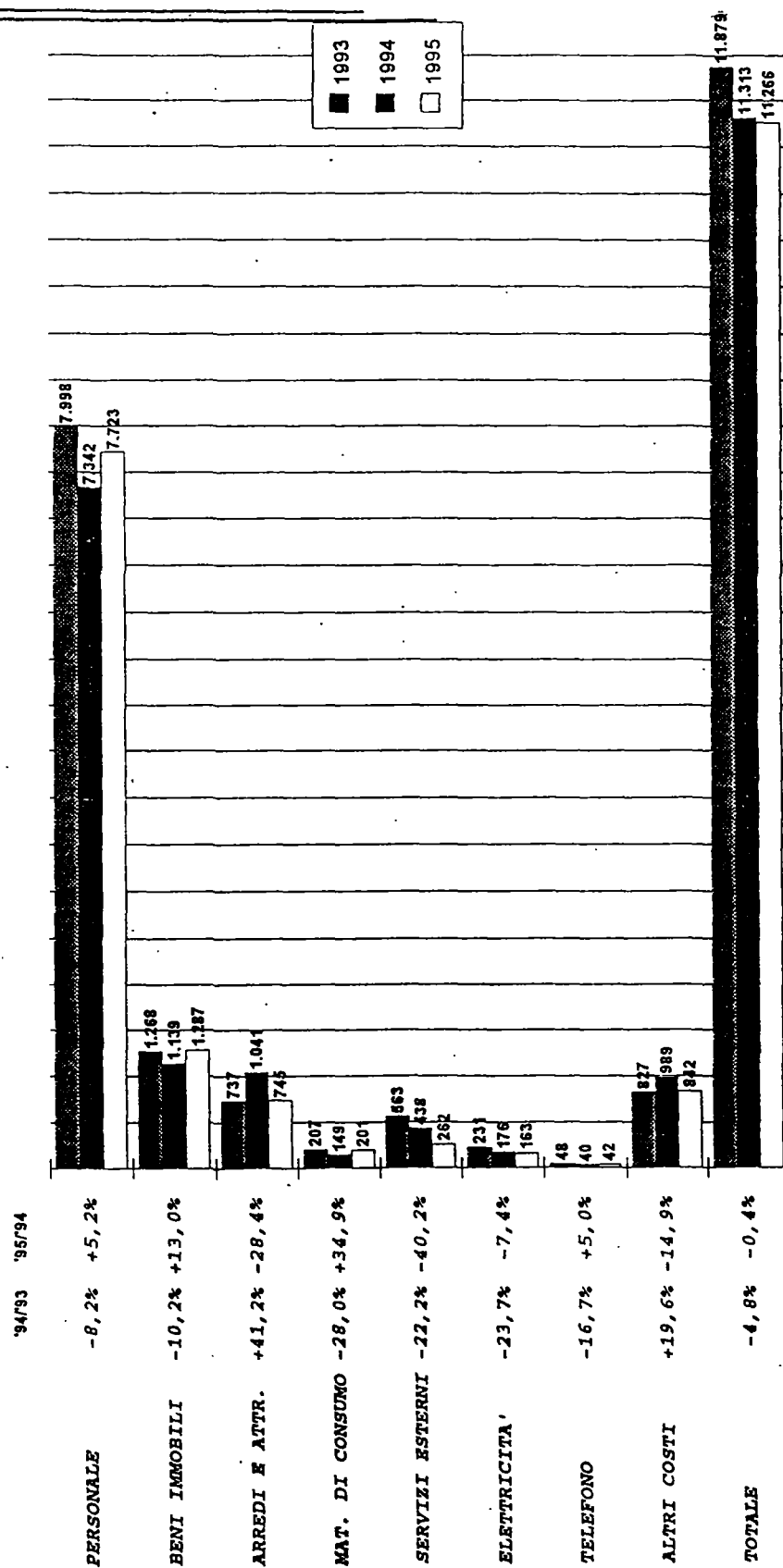
mentre per l'U.O. Personale, AA.GG., Contratti e Patrimonio mostra un incremento dell'indice del 5% in conseguenza della diminuzione avutasi della produzione nell'arco del 1995 (Cfr. Fig. 7, in cui sono riportate le variazioni degli indici di costo nel triennio '93-'95, riferite ai centri di costo). A livello di Ente, l'indice di costo migliora del 5% rispetto all'esercizio precedente.

In linea con quanto prefigurato nella Relazione programmatica che accompagna il Bilancio di Previsione 1995, si può pertanto concludere che:

- la maggiore integrazione effettuata tra le attività di ricerca e di sperimentazione (alla quale consegue un maggior utilizzo degli impianti);
- la diversa e più calibrata allocazione delle risorse attuata in corso d'esercizio;
- il forte impulso dato alle attività di manutenzione straordinaria, insieme all'accelerazione delle attività relative al potenziamento degli impianti e delle infrastrutture esistenti;
- l'attivazione di collaborazioni con altre istituzioni, a livello nazionale ed all'estero, nei settori della ricerca e della sperimentazione su modelli,

hanno efficacemente concorso nel loro insieme al conseguimento dei risultati di maggiore efficienza ed economicità della gestione rispetto all'esercizio precedente.

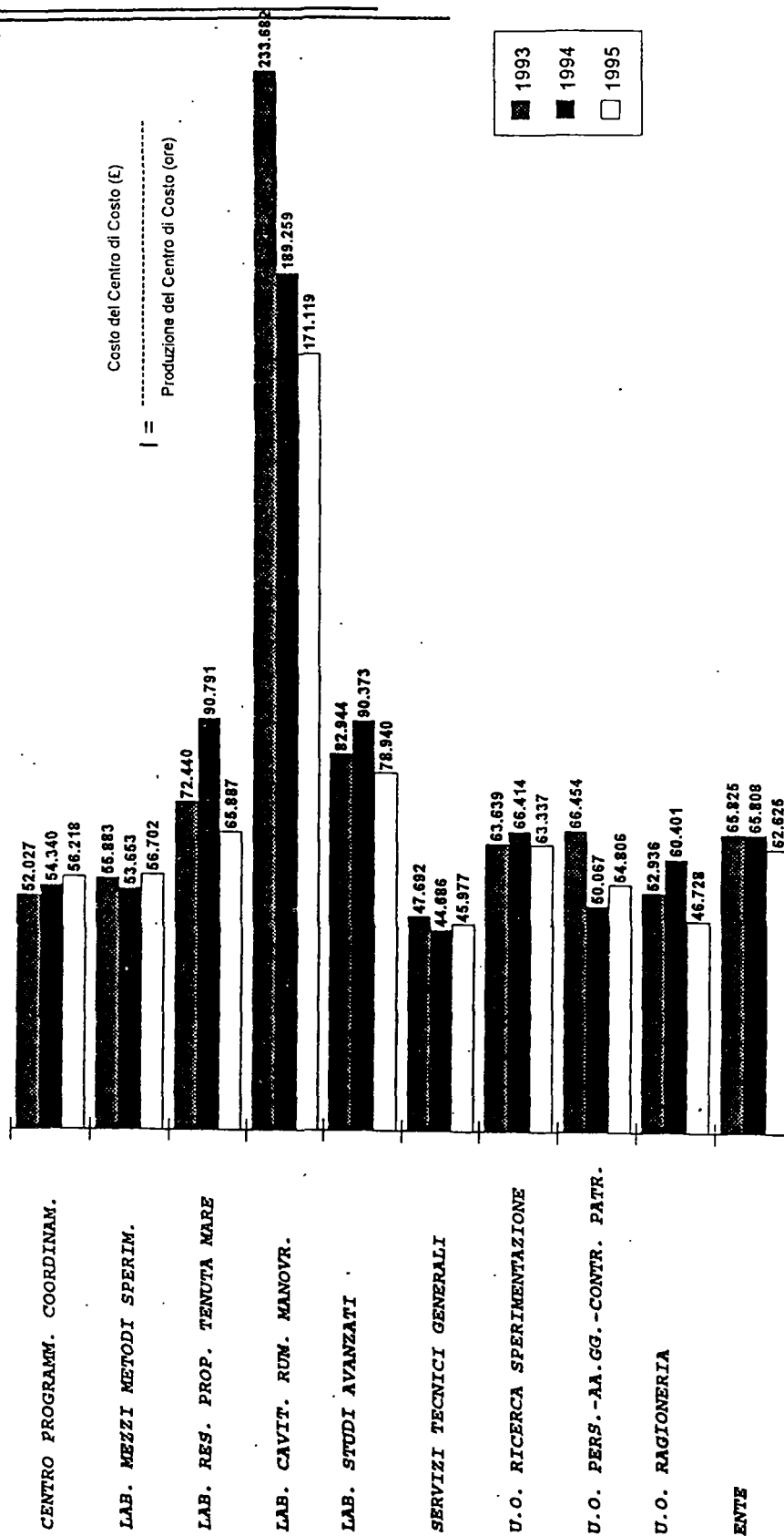
ANALISI DEI COSTI PER "COMPONENTI DI COSTO" E SCOSTAMENTI PERCENTUALI
TRIENNIO 1993 - 1995



COSTI (milioni)

FIGURA 6

INDICI DI COSTO (I) PER CENTRI DI COSTO NEL TRIENNIO 1993-1995



Lire/ora di produzione

FIGURA 7

DOCUMENTAZIONE DI RIFERIMENTO

- [1] REALI, P.; GRANDE, G.; ROMITI, F.: *"Il Servizio di Controllo Interno dell'I.N.S.E.A.N. - Compiti ed organizzazione"*, S.C.I., Relazione Tecnica RTC 01/96, Aprile 1996.
- [2] REALI, P.; GRANDE, G.; ROMITI, F.: *"Prima definizione degli indicatori quantitativi e qualitativi del Servizio per il C.I. dell'INSEAN"*, Servizio di Controllo Interno, Relazione Tecnica RTC 03/96, Giugno 1996, (in preparazione).
- [3] REALI, P.; GRANDE, G.; ROMITI, F.: *"Monitoraggio dei carichi di lavoro e della produzione e valutazione degli indici di efficienza per il quinquennio 1991-1995"*, S.C.I., Relazione Tecnica RTC 02/96, Aprile 1996.
- [4] *"Monitoraggio dei Carichi di Lavoro e della Produzione con la Tecnica NTG2 - Anno 1995"*, Servizio di Controllo Interno, Quaderno del Controllo di Gestione n. 15, Febbraio 1996.
- [5] *"Monitoraggio dei Carichi di Lavoro e della Produzione con la Tecnica NTG2 - Sintesi degli anni dal 1990 al 1995"*, Servizio di Controllo Interno, Quaderno del Controllo di Gestione n. 16, Marzo 1996.
- [6] *"Analisi dei Costi - Anno 1995"*, Servizio di Controllo Interno, Quaderno del Controllo di Gestione n. 17, Maggio 1996.
- [7] *"Analisi dei Costi - Comparazione '92-'95"*, Servizio di Controllo Interno, Quaderno del Controllo di Gestione n. 18, Maggio 1996.
- [8] Relazione sulla *"Attività tecnico-scientifica svolta dall'Istituto nell'anno 1995"*, Allegato n.6 al Conto Annuale Esercizio 1995, Aprile 1996.