

Le persone, le finanze, il patrimonio

Conto economico 2009

CONTO ECONOMICO 2009		euro
VALORE DELLA PRODUZIONE		
Contributi c/esercizio		63.872.917,96
Proventi e ricavi d'esercizio		12.534.310,26
Concorsi recuperi e rimborsi per attività tipiche		609.035,14
Costi capitalizzati		2.832.424,60
Variazione delle rimanenze di lavori in corso		0,00
Altri ricavi		1.570.450,61
totale		81.419.138,57
COSTI DELLA PRODUZIONE		
Acquisti di beni		1.680.497,54
Acquisti di servizi		14.953.576,79
Godimento beni di terzi		1.543.139,58
Costi per il personale		55.144.653,73
Ammortamenti e svalutazioni		5.902.232,75
Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo		19.238,44
Accantonamenti per rischi e oneri		110.289,85
Oneri diversi di gestione		1.266.696,62
totale		80.620.325,30
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		798.813,27
ONERI FINANZIARI	-	142.027,22
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		3.276,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		660.062,05
IRES		10.286,84
UTILE/PERDITA DELL' ESERCIZIO		649.775,21

Il conto economico rappresenta la “dimensione” annuale della gestione di Arpa.

I **costi della produzione** che rappresentano le risorse, umane e materiali, impiegate per rendere i servizi che sono affidati all’Agenzia, vengono messi a confronto con il **valore della produzione** che rappresenta il valore di tali servizi

Personale “stabile”

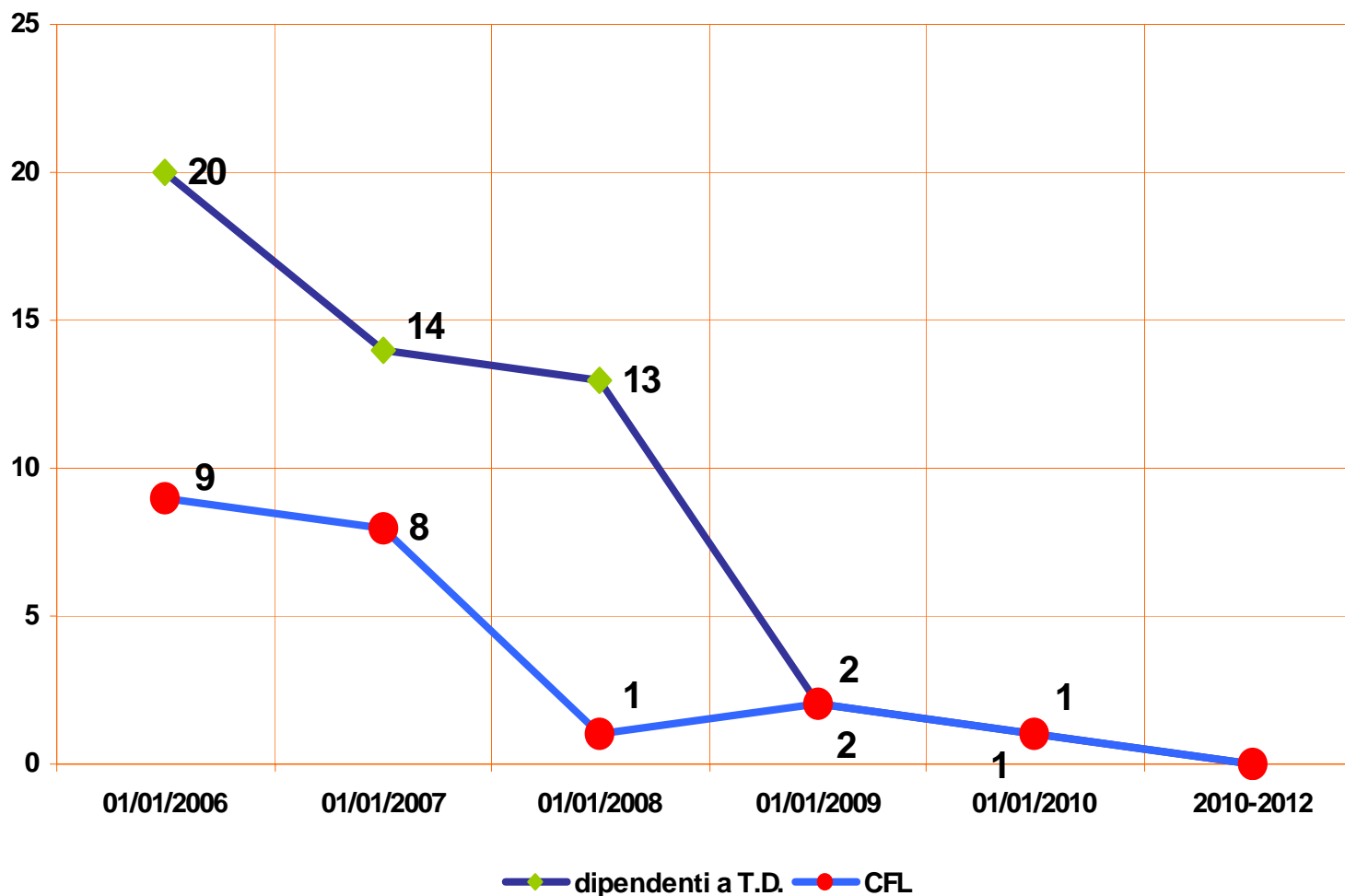
Evoluzione personale dipendente a T.I. 1996-2010

		1996	2001	2006	2010
CCNL SANITA'					
Dirigenza	chimici	117	103	84	78
	biologi	62	54	42	38
	fisici	22	19	18	18
	medici	10	8	7	3
	altri	12	16	42	28
	totale	223	200	193	165
Comparto	C/D/DS sanitari	393	434	414	384
	D/DS tecnici		127	196	245
	altri	149	212	227	223
	totale	542	773	837	852
ALTRI CONTRATTI					
Dirigenza	17	25	0	12	
Comparto	92	1	0	3	
Totale	Dirigenza	240	225	193	177
	Comparto	634	774	837	855
	totale	874	999	1030	1032

La principale risorsa impiegata da Arpa nella sua gestione è il **personale**, la cui parte preponderante è costituita dai dipendenti a tempo indeterminato.

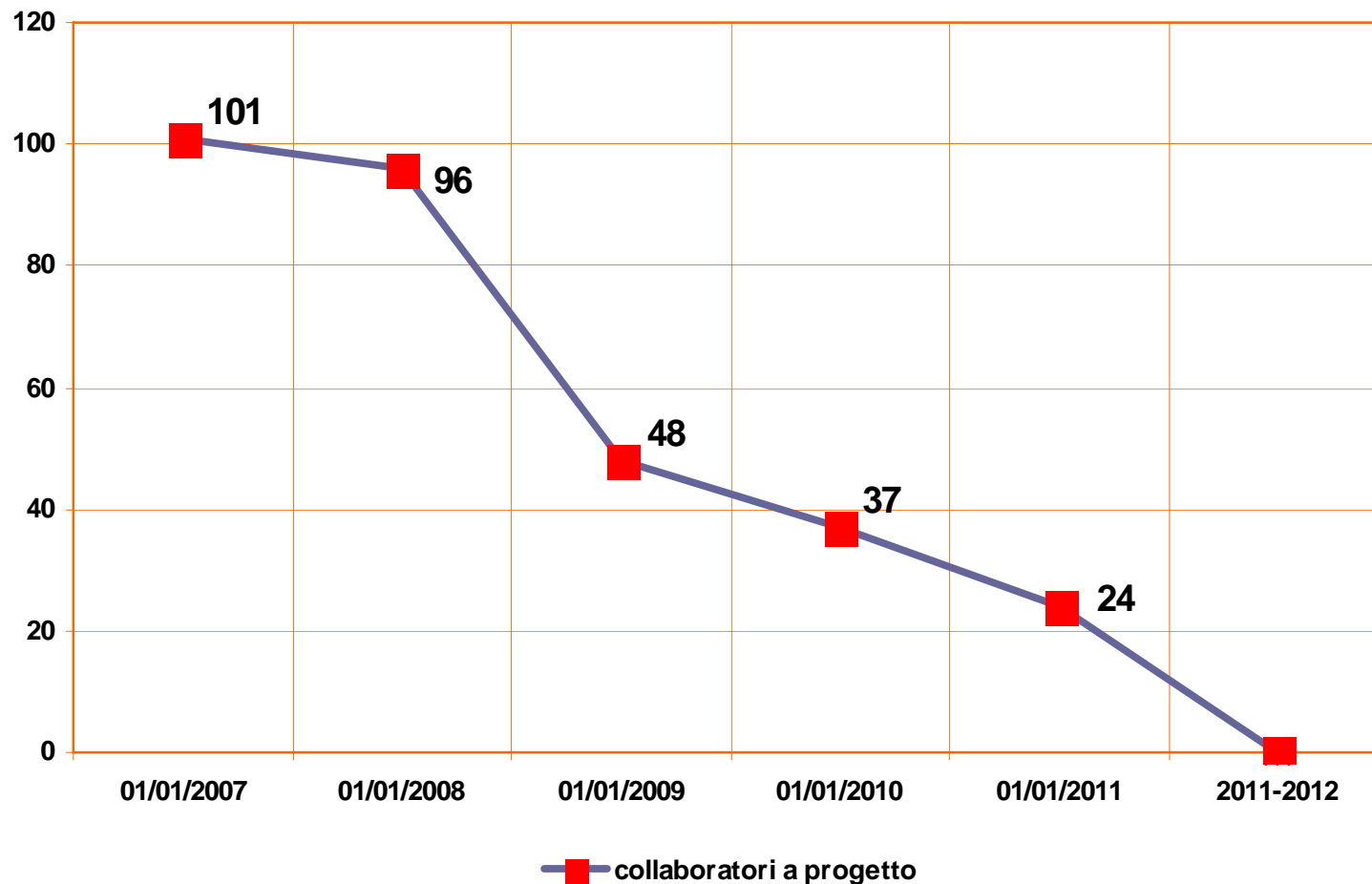
In Arpa si applicano, per la maggior parte dei dipendenti, i CCNL della Sanità

Personale “precario”



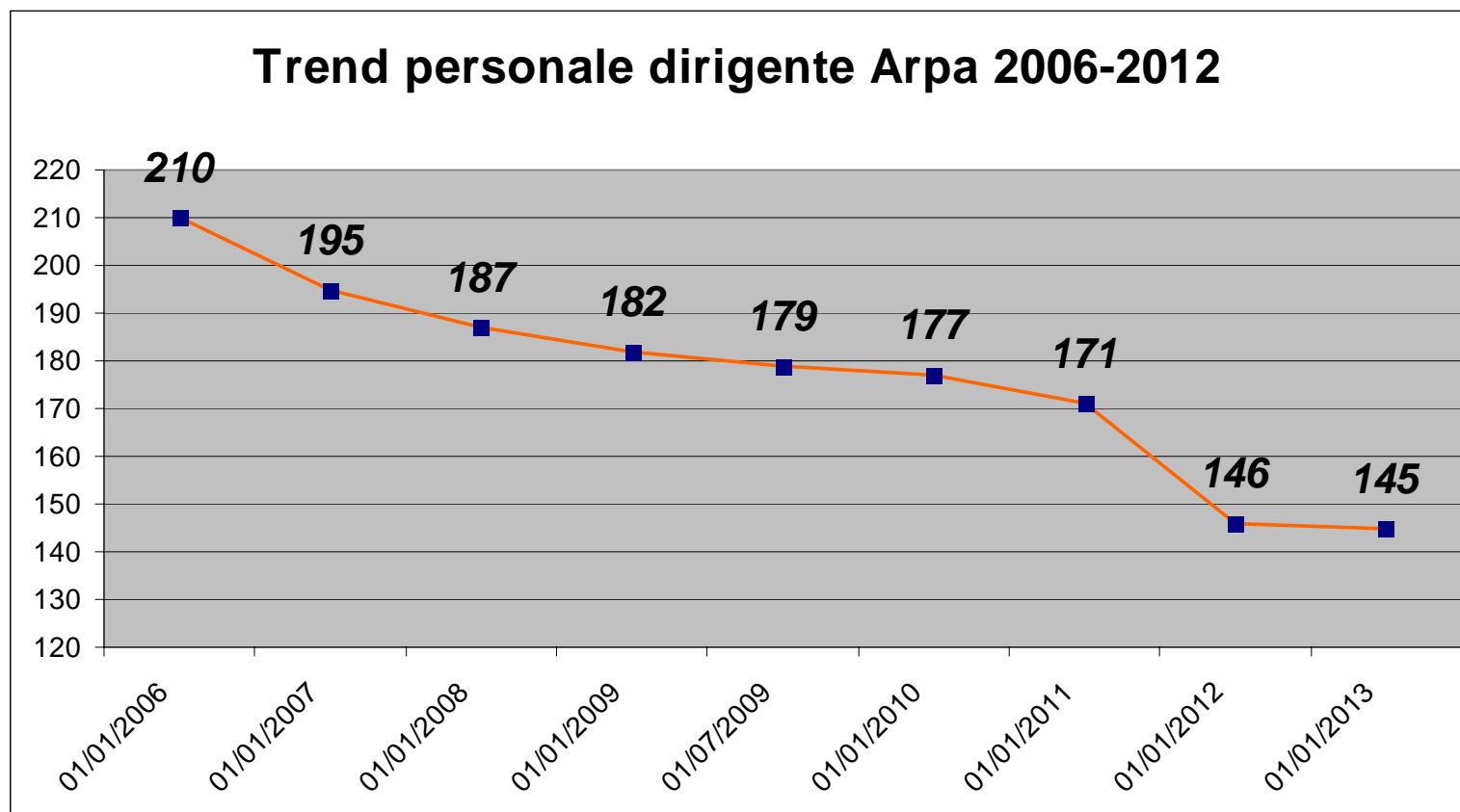
Le politiche di “stabilizzazione” del **personale dipendente a tempo determinato** (assunzioni a termine a contratti di formazione-lavoro) hanno determinato il trend discendente evidenziato nel grafico

Personale “precario”



Le politiche di “stabilizzazione” dei **collaboratori a progetto** (co.co.co, borse di studio, consulenti, interinali) a partire dal 2007 (sia mediante assunzione diretta a tempo indeterminato per i collaboratori aventi i requisiti di anzianità di servizio richiesti dalla legge, sia mediante concorsi pubblici), in accordo e su indicazione della Regione, hanno determinato il trend evidenziato nel grafico

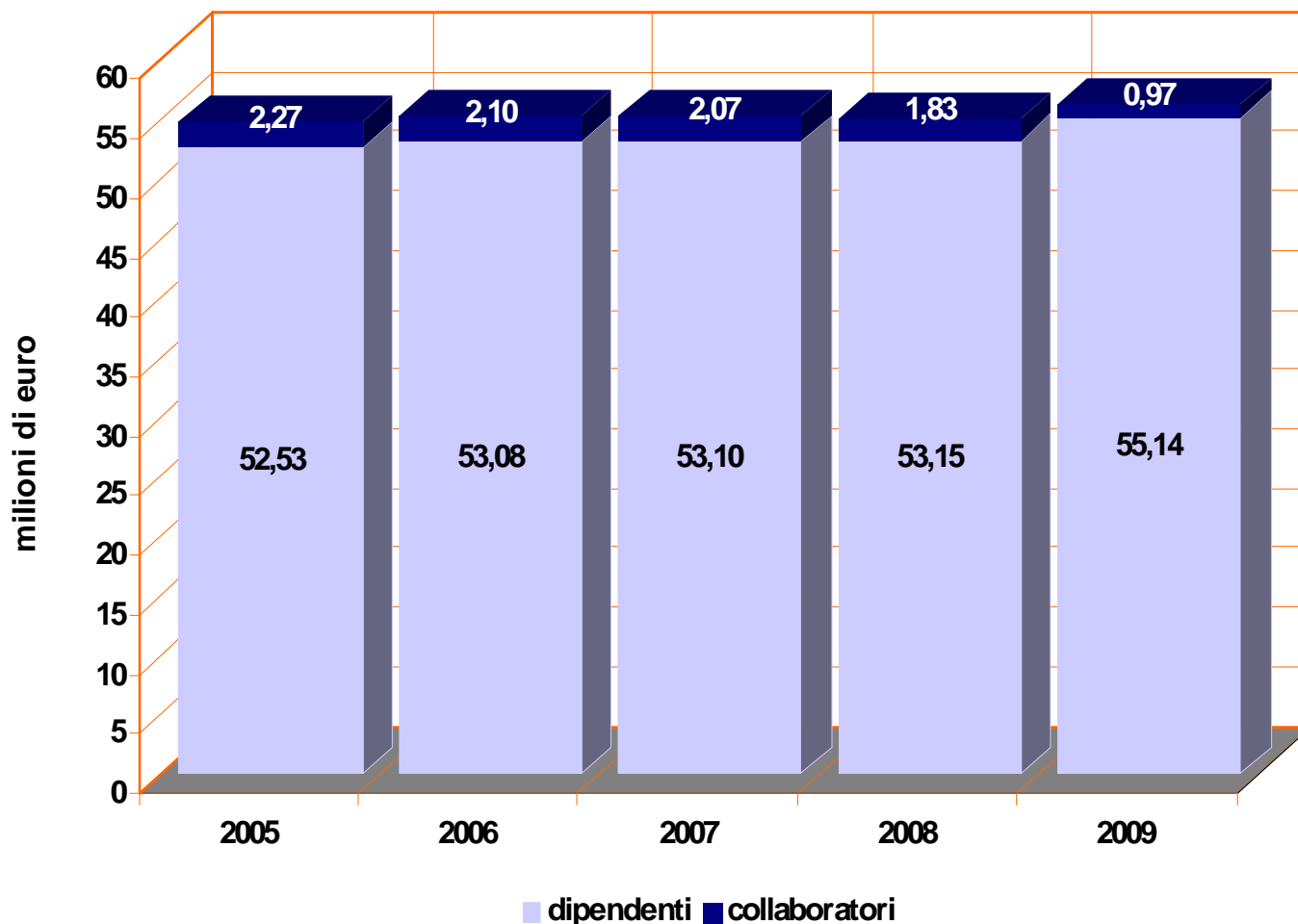
Dirigenti



Arpa ha un numero consistente di dirigenti, in larghissima maggioranza già presenti negli enti da cui è stata costituita. In ambito sanitario i laureati nelle discipline scientifiche vengono assunti con qualifica dirigenziale. Si tratta, quindi, nella maggior parte dei casi, di dirigenti “professionali” e non “gestionali”.

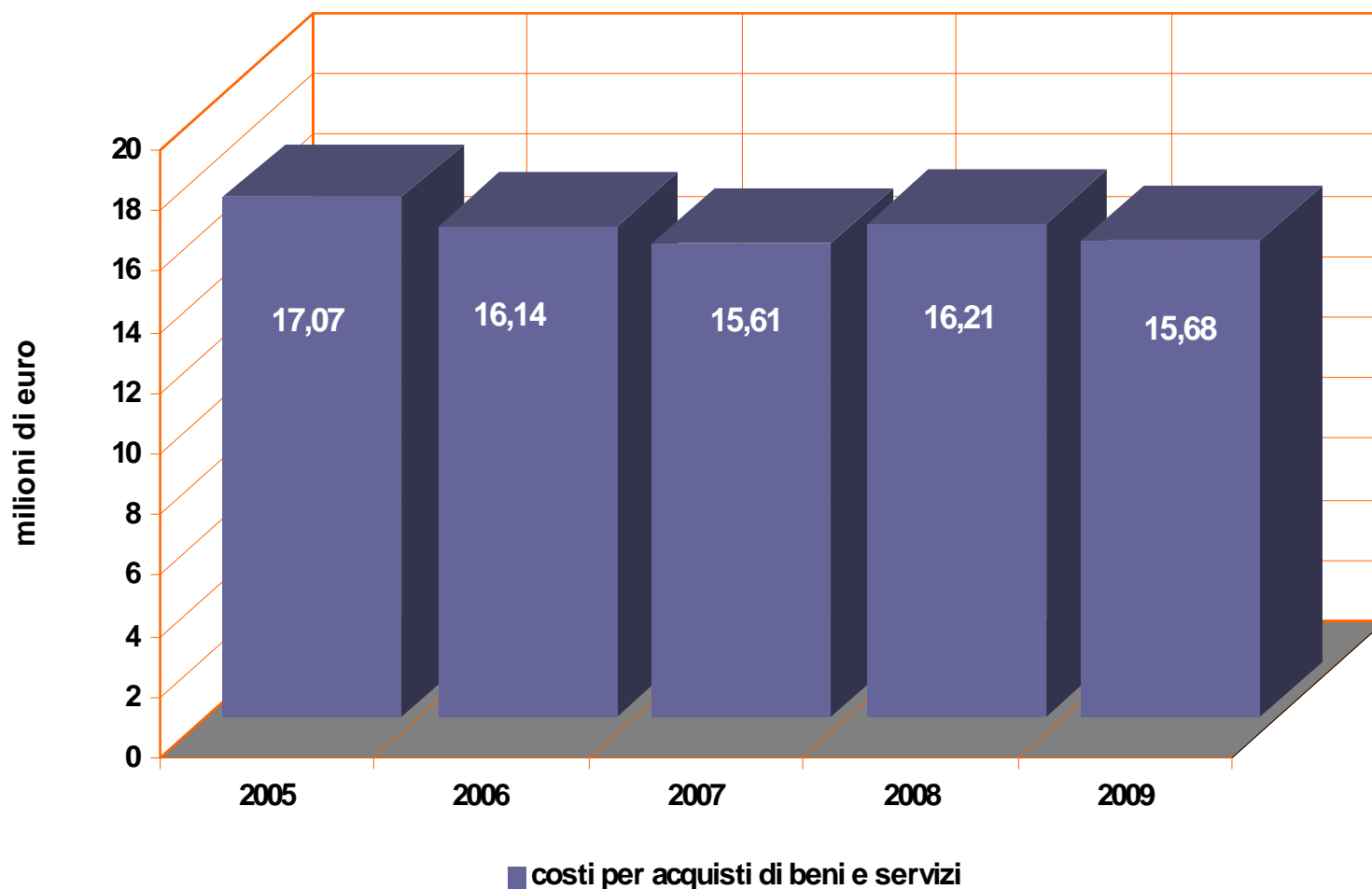
Il rapporto dirigenti/comparto era 1 a 2,64 nel 1996 ed è oggi 1 a 4,87, l'obiettivo è arrivare a 1 a 8

Costi del personale



I costi del personale dal 2005 si mantengono abbastanza stabili, nonostante l'incremento annuale delle retribuzioni relativo all'applicazione dei CCNL, gli incrementi di costo sono di fatto assorbiti dalla limitazione del turn-over ai servizi territoriali e alla riorganizzazione dei laboratori e dall'azzeramento del turn over dei dirigenti, che si **riducono progressivamente** anche a causa della messa in atto di progetti di **risoluzione consensuale** incentivata del rapporto di lavoro

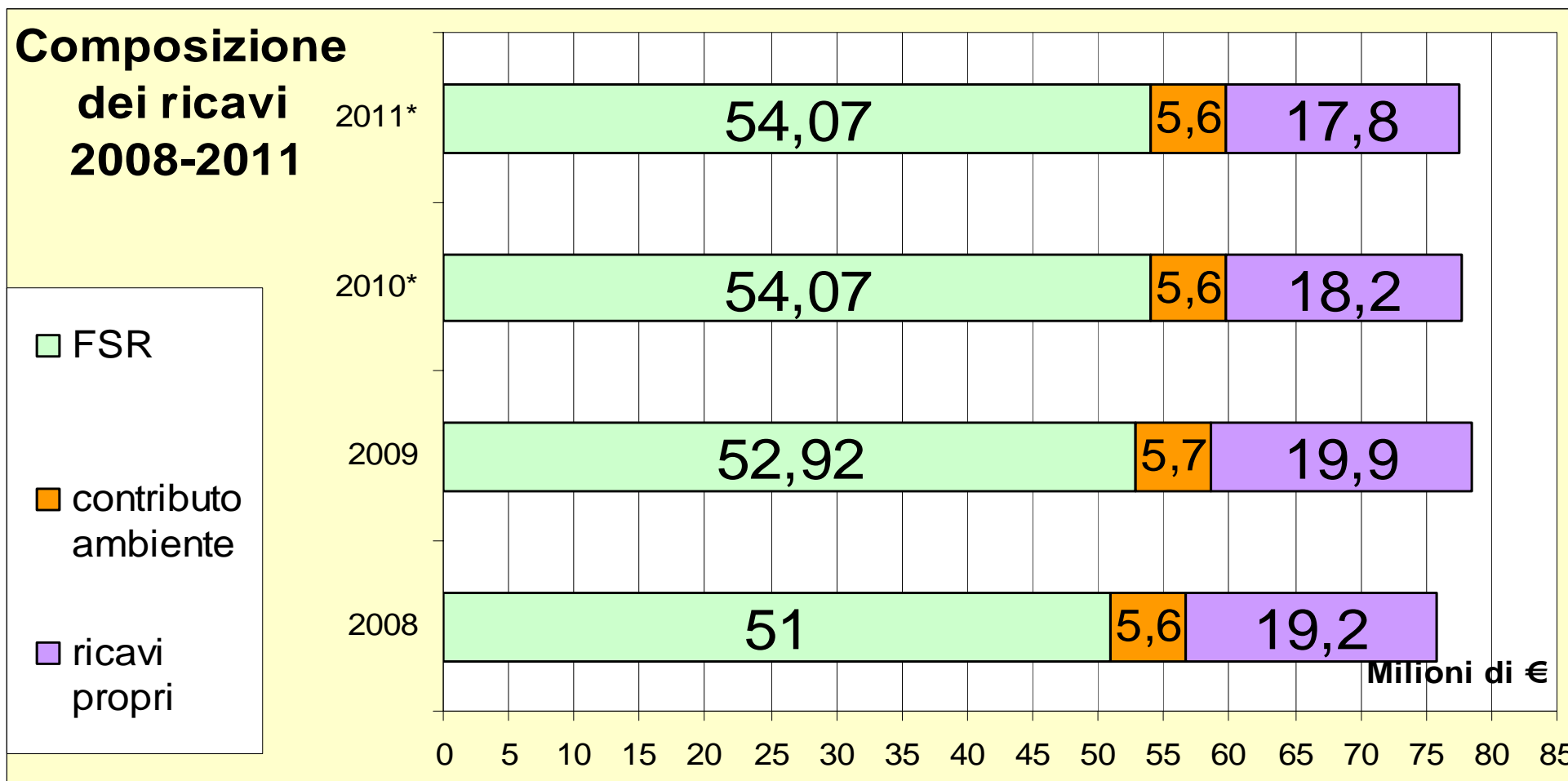
Beni di consumo e servizi



Il contenimento dei costi per l'acquisto di beni e servizi è stato determinato da:

- gestione del budget e razionalizzazione dei consumi da parte dei nodi di Arpa
- centralizzazione delle procedure di acquisto per la realizzazione di economie di scala e l'aumento del potere contrattuale
- progressivo aumento dell'utilizzo delle **centrali pubbliche di committenza**

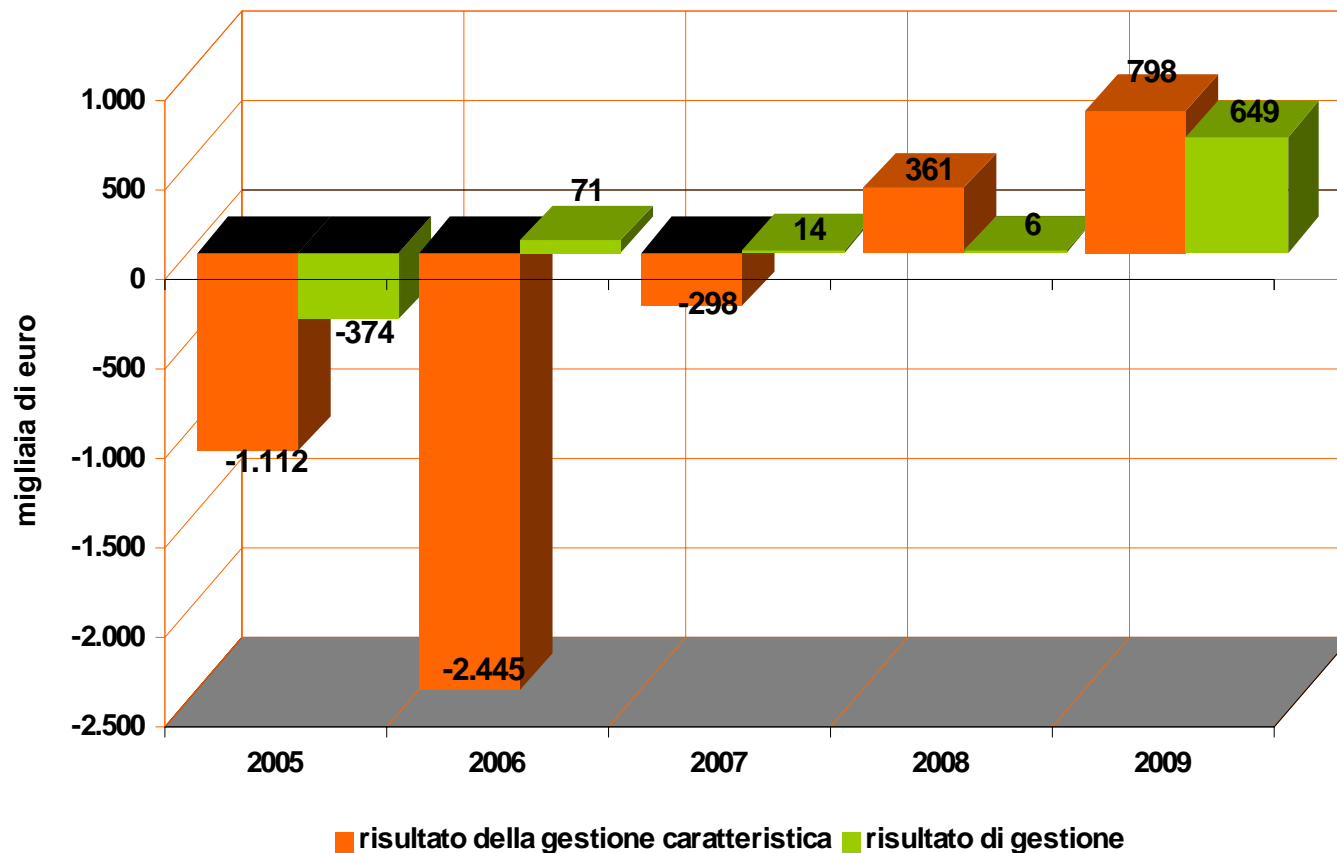
Composizione dei ricavi



FSR: Fondo Sanitario Regionale

I ricavi propri concorrono per $\frac{1}{4}$ a coprire i costi di produzione di Arpa.
Si prevedono nel 2011 in leggera flessione per il ridursi delle disponibilità dei principali Enti di riferimento (Regione, Province, Comuni, Asl e Protezione civile)

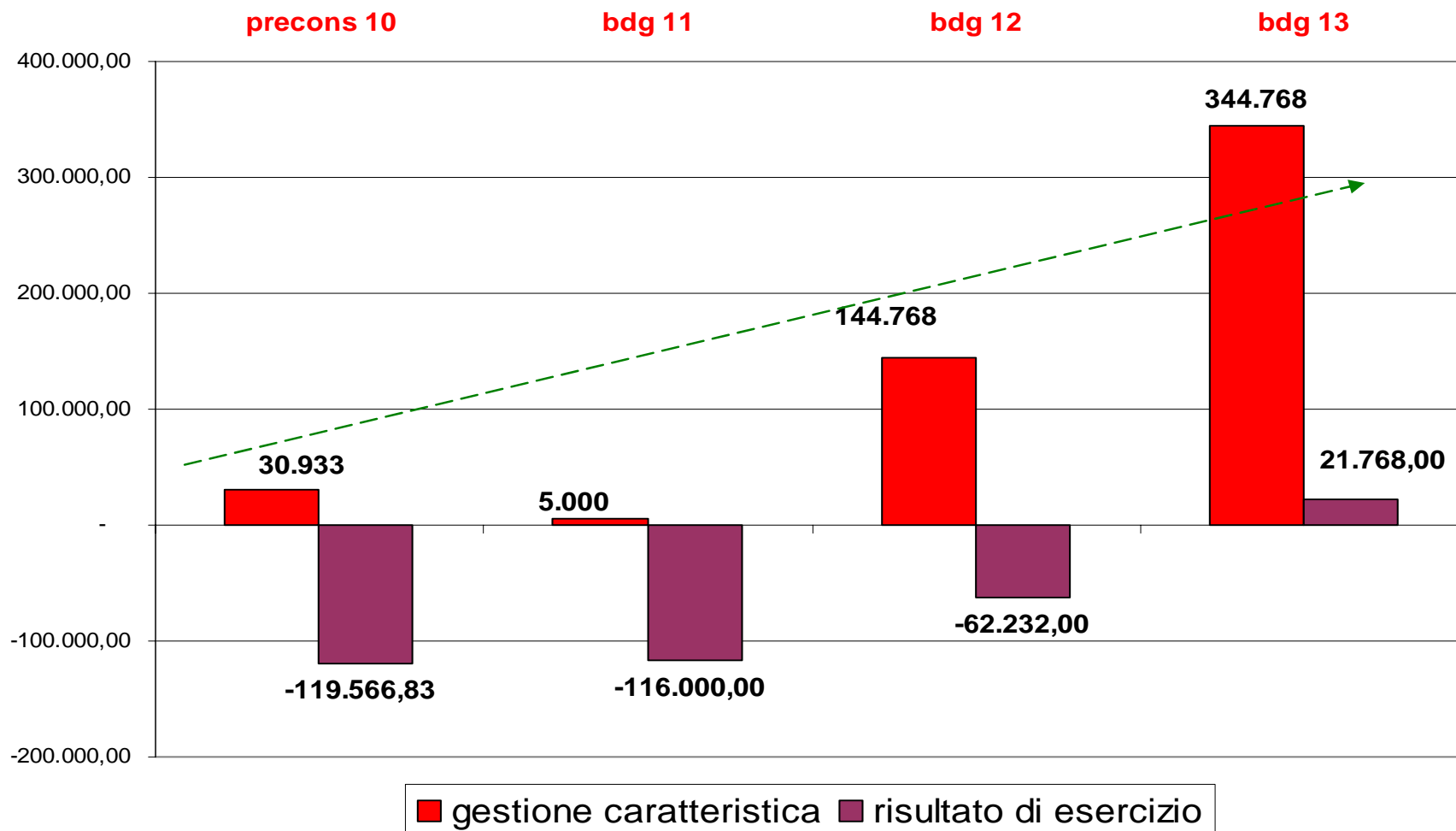
Risultati economici



A partire dal 2007, grazie al sostegno dei trasferimenti regionali e alle politiche di contenimento dei costi che Arpa ha messo in atto anche a seguito dell'approvazione del Piano di riposizionamento e riequilibrio economico, si è consolidato un trend di miglioramento progressivo dei risultati economici, sia complessivi che della gestione caratteristica

Bilancio di previsione 2011-2013

Risultato della gestione caratteristica e di esercizio Previsione anni 2010-2013



Si prevedono in pareggio sia la gestione caratteristica 2010 sia quella 2011.
Nel triennio è previsto il pareggio anche della gestione di esercizio.