

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

ANNO 2019

SEDE LEGALE

Via Po, 14 - 00198 Roma
T +39 06 47836 1

T +39 06 47836 323 ∫ F +39 06 47836 320
@ contabilita@crea.gov.it ∫ W www.crea.gov.it
C.F. 97231970589 ∫ P.I. 08183101008

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Ai sensi degli articoli 19 e 22 del D.lgs n°91 del 31/05/2011, contestualmente al bilancio di previsione ed al bilancio consuntivo, l'Ente è tenuto a presentare un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio" di seguito denominato "Piano", al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorare l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati ed a pubblicarlo sul proprio sito come previsto dall'art.7 del D.P.C.M. 18/09/2012 e da ultimo art. 29 D.lgs. n° 33/2013.

Il D.P.C.M. 18/09/2012 emanato in attuazione dell'art. 23 del D.lgs. 91/2011 prevede inoltre all'art. 8 comma 1 che con appositi provvedimenti del Dipartimento della funzione pubblica, d'intesa con il Ministero dell'Economia e Finanze, vengano diramate istruzioni tecniche e modelli da utilizzare per la predisposizione del "Piano" e per il loro monitoraggio.

Tali provvedimenti non risultano ancora emanati e non hanno permesso al Ministero Vigilante di dare attuazione a quanto disposto dall'art. 19 comma 4 del D.lgs. n° 91/2011, vale a dire definire con un decreto del Ministro competente, d'intesa con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, il sistema minimo di indicatori di risultato che ciascuna amministrazione vigilata deve inserire nel proprio piano.

Ciò nonostante, il MIPAAF con nota prot. 0007236 del 24/03/2017, come richiesto dal MEF con circolare n° 12 del 23/03/2016, ha fornito, nelle more di attuazione dei provvedimenti attuativi ancora mancanti, le prime indicazioni al fine di una corretta predisposizione del "Piano".

Il Ministero vigilante ha consigliato di riferirsi sia per l'individuazione degli indicatori sia per la redazione del Piano alla Nota Integrativa al bilancio del MIPAAF, predisponendo delle schede obiettivo collegate alle Missioni ed ai Programmi dell'Ente.

Il CREA, quindi, ha predisposto come per l'anno precedente "Il Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio anno 2019" seguendo le indicazioni del Ministero vigilante e cercando di adattarle alla struttura di Bilancio dell'Ente.

Nella predisposizione del "Piano" si è partiti dal "Piano della performance" al quale sembra riferirsi anche la Nota Integrativa del MIPAAF, ora MIPAAFT, tenendo conto che è stato più volte richiesto dalle Autorità di controllo una maggiore integrazione tra il ciclo di gestione della performance ed il ciclo di bilancio.

Il "Piano della performance dell'Ente", per gli anni 2019-2021, non è stato ancora predisposto, pertanto si è fatto riferimento a quello deliberato per gli anni 2018-2020 ove sono già stati individuati alcuni obiettivi strategici che l'Ente intende continuare a perseguire anche nell'anno 2019 in relazione in particolare ai programmi di spesa individuati.

Le schede-obiettivo predisposte sulla base delle indicazioni ricevute dal MIPAAF, ora MIPAAFT, tengono conto inoltre della Struttura di Bilancio del CREA, configurato in un unico Centro di Responsabilità di I livello, articolato in 13 centri di responsabilità di II livello (Direzione amministrativa e 12 Centri di ricerca).

I programmi di spesa collegati alle rispettive missioni, fanno capo ad un unico Centro di responsabilità di I livello (Direzione generale), ma coinvolgono i sottostanti Centri di

SEDE LEGALE

Via Po, 14 - 00198 Roma
T +39 06 47836 1

T +39 06 47836 323 F +39 06 47836 320
@ ragioneria.contabilita@crea.gov.it W www.crea.gov.it
C.F. 97231970589 P.I. 08183101008

H

Responsabilità di II livello che contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi per quanto di propria competenza.

Sono state predisposte due schede obiettivo per le due principali gestioni di bilancio:

-La gestione "straordinaria" collegata ai progetti di ricerca e relativa alla Missione "Ricerca ed Innovazione" cod. 017, programma "Ricerca scientifica e tecnologica di base e applicata" cod. 022;

-La gestione "ordinaria" collegata alle attività di funzionamento (contributo di funzionamento) ed alle attività aziendali relative alla "Missione Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche" cod. 032, programma "Servizi Affari generali per le Amministrazioni Pubbliche" cod. 003.

Gli obiettivi strategici ed operativi individuati sono alcuni di quelli previsti per l'anno 2019 dal "Piano della performance 2018-2021" ed altri di carattere finanziario che saranno assegnati con l'aggiornamento dello stesso.

Nell'anno 2019 l'Ente si propone di perseguire tra l'altro i seguenti obiettivi strategici:

-Migliorare la capacità di attrarre risorse al fine di diversificare le fonti di finanziamento e di ottenere una sempre maggiore autonomia finanziaria, considerato che il contributo di funzionamento diventa sempre più esiguo in relazione alle numerose necessità dell'Ente;

-Aumentare il livello di efficienza della gestione finanziaria ed amministrativa:

- migliorando ulteriormente i processi di pagamento ai fornitori, rispetto all'anno 2018;
- migliorando la capacità di spesa e di esecuzione del bilancio dell'Ente rispetto all'anno 2018;
- riducendo gli importi dei residui attivi e passivi a quelli strettamente "fisiologici" anche in vista del passaggio alla contabilità civilistica.

Oltre alle due schede obiettivo di cui sopra, viene presentata anche una scheda di riepilogo nella quale sono riportate le ripartizioni di risorse in relazione ai vari Centri di responsabilità di II livello che contribuiscono alla realizzazione degli obiettivi e dei programmi di spesa facenti capo al CREA ed all'unico Centro di responsabilità di I livello (Direzione Generale).

Il "Piano degli indicatori e risultati attesi di Bilancio" potrà essere aggiornato in seguito all'approvazione del "Piano della Performance 2019-2021", con l'indicazione anche degli obiettivi che verranno assegnati nell'ambito del triennio.

CREA Consiglio per la Ricerca in agricoltura e l'analisi dell'economia agraria

Centro di Responsabilità di I' livello Direzione Generale

Centro di Responsabilità di II' livello Centri di Ricerca - *Genomica e Bioinformatica (CREA-GB) - Agricoltura e Ambiente (CREA-AA) - Difesa e Certificazione (CREA-DC) - Ingegneria e Trasformazioni agroalimentari (CREA-IT) - Alimenti e Nutrizione (CREA-AN) - Politiche e Bioeconomia (CREA-PB) - Zootecnia e Acquacoltura (CREA-ZA) - Foreste e Legno (CREA-FL) - Cerealicoltura e Colture industriali (CREA-CI) - Viticoltura ed Enologia (CREA-VE) - Orticoltura e Florovivaismo (CREA-OF) - Olivicoltura, Frutticoltura e Agrumicoltura (CREA-OFA)*

Missione: 017 - Ricerca e Innovazione

Programma: 022 - Ricerca scientifica tecnologica di base e applicata

Aree prioritarie di intervento: 1 - Rafforzamento della ricerca e 2 - Rafforzamento dell'impegno verso le istituzioni, le imprese e la società

Anno 2019	Risorse Stanziare :	Euro 201.421.980,00 *
-----------	---------------------	-----------------------

Cod. obiettivo strategico/Titolo e Descrizione	Obiettivi Operativi (OP)	Indicatore	Descrizione	Attività programmata	Tipologia	Unità di misura	Target		Fonte dei dati		
							Anno	descrizione		Valore	
OS 1.2 Migliorare la capacità di attrarre risorse finanziarie		Ind.OS 1.2.1	Entrate accertate per progetti di ricerca, conto terzi, royalty, proventi dalla vendita di beni di consumo e proventi dalla vendita di flora e fauna, ecc.	Si coopererà con il personale, scientifico, tecnico e amministrativo, per la presentazione e la gestione di progetti, per la ricerca di commesse, per la vendita dei prodotti aziendali e per una gestione economicamente efficiente del patrimonio, al fine di acquisire risorse utili a perseguire i fini istituzionali ed aumentare l'autonomia finanziaria della Struttura.	di risultato	Valore espresso in euro	2019	Valore di riferimento: Entrate accertate per l'anno 2017 = € 181.711.933,83 (al netto delle PdG). Entrate accertate per l'anno 2019 incrementate del 5% rispetto al valore 2017	190.797.530,52	Procedura contabile	
	Incrementare le entrate anche sostenendo iniziative di collaborazione con strutture scientifiche nazionali ed internazionali	Aumentare il livello di partecipazione nei progetti di ricerca internazionali	Ind. OS 1.2.2	Numero di progetti attivi, con il ruolo di coordinatore o di partner, finanziati direttamente dalla Commissione europea	Il personale scientifico verrà incentivato e supportato nella stesura di proposte progettuali, in risposta a bandi comunitari nel settore di interesse. Le attività di presentazione dei progetti saranno coordinate nell'ambito di incontri periodici e in funzione delle specifiche competenze del personale coinvolto	di risultato	Numero	2019	Valore di riferimento: Numero di progetti attivi = 11 (dal "Rapporto biennale sul sistema universitario e della ricerca - 2016" pubblicato da ANVUR). N. di progetti indicati nel "Rapporto biennale ANVUR" per l'anno 2019	13 (pari all'incremento di n. 2 progetto rispetto al valore 2016)	Rapporto Biennale sullo Stato del Sistema Universitario e della Ricerca dell'ANVUR 2020
	OP Migliorare il livello di autonomia finanziaria		Ind.	Entrate senza vincolo di destinazione al netto di quelle relative alle attività di certificazione delle sementi acquisite complessivamente dal singolo Centro	Si coopererà con il personale, scientifico, tecnico e amministrativo, per la ricerca di commesse per consulenze, vendita prodotti e servizi e per una gestione economicamente efficiente del patrimonio, al fine di acquisire risorse utili a perseguire i fini istituzionali ed aumentare l'autonomia finanziaria della Struttura. Si incoraggerà il personale a creare, curare e migliorare i rapporti e le sinergie con partner privati o pubblici e con le altre Strutture del CREA	di risultato	Valore espresso in euro	2019	Ammontare delle risorse finanziarie senza vincolo di destinazione acquisite dal singolo Centro	> = 60.000,00	Documento di analisi realizzato nel 2020 sulla base delle informazioni presenti sul sistema contabile

* obiettivi da realizzare tramite i singoli Centri di responsabilità di II livello

CREA Consiglio per la Ricerca in agricoltura e l'analisi dell'economia agraria

Centro di Responsabilità di I' livello Direzione Generale

Centro di Responsabilità di II' livello Direzione Amministrativa

Centri di Responsabilità di II' livello Centri di Ricerca - *Genomica e Bioinformatica (CREA-GB) - Agricoltura e Ambiente (CREA-AA) - Difesa e Certificazione (CREA-DC) - Ingegneria e Trasformazioni agroalimentari (CREA-IT) - Alimenti e Nutrizione (CREA-AN) - Politiche e Bioeconomia (CREA-PB) - Zootecnia e Acquacoltura (CREA-ZA) - Foreste e Legno (CREA-FL) - Cerealicoltura e Colture industriali (CREA-CI) - Viticoltura ed Enologia (CREA-VE) - Orticoltura e Florovivaismo (CREA-OF) - Olivicoltura, Frutticoltura e Agrumicoltura (CREA-OFA)*

Missione: 032 - Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche

Programma: 003 - Servizi e Affari generali per le Amministrazioni Pubbliche

Aree prioritarie di intervento: 3 - Miglioramento dei processi gestionali e valorizzazione del patrimonio immobiliare

Anno 2019	Risorse Stanziare :	Euro 39.458.685,00 *
-----------	---------------------	----------------------

Cod. obiettivo strategico/Titolo e Descrizione	Obiettivi Operativi (OP)	Indicatore	Descrizione	Attività programmata (tipologia di calcolo)	Tipologia	Unità di misura	Target	Fonte dei dati
OS 3.1 Migliorare la performance amministrativa Aumentare il livello di efficienza nella gestione finanziaria e amministrativa	OP 3.1.3 - Migliorare la gestione di bilancio	Ind. IOP 3.1.3.1	Numero giorni medi da esigibilità credito e data pagamento secondo il sistema seguito per determinare l'indice di tempestività dei pagamenti al netto delle spese di personale	Revisione delle procedure di pagamento al fine di diminuire i giorni necessari per la predisposizione degli ordinativi di pagamento	Risultato	Giorni	28	Sistema operativo Contabile Team-Gov
		Ind. IOP 3.1.3.2	Rapporto percentuale tra pagamenti effettuati e importi impegnati di competenza relativi alla gestione ordinaria ed aziendale al netto delle spese di personale	100 X (Importo pagato / Importo impegnato)	Risultato	Numero	72%	Sistema operativo contabile Team Gov e Bilancio consuntivo anno 2019 approvato dal CdA. Voce Indici di bilancio
		Ind. IOP 3.1.3.3	Rapporto percentuale tra spesa impegnata e stanziamenti definitivi di competenza relativi alla gestione ordinaria ed aziendale	100 X (Importo impegnato / Importo stanziato)	Risultato	Numero	65%	
		Ind. IOP 3.1.3.4	Analisi dei residui attivi e passivi presenti in bilancio come riaccertati al 1 gennaio 2019	In ambito amministrativo, sarà verificata costantemente la sussistenza di eventuali situazioni creditorie e debitorie e si procederà all'aggiornamento delle scritture contabili, in piena condivisione con l'Ufficio DA1 Bilancio. Stesura di documenti riepilogativi	Risultato	Fatto / Non fatto	Fatto	Documento riepilogativo delle informazioni contabili comprensivo della % relativa alla quota dei residui attivi e passivi analizzati e del parere espresso dal dirigente dell'Ufficio Bilancio

* obiettivi da realizzare dai singoli Centri di responsabilità di II livello

C.R.A.	Desc. C.R.A.	Schede Obiettivo	Missione 017- Ricerca e Innovazione Programma 022-Ricerca scientifica tecnologica di base e applicata	Missione 032- Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche Programma 003-Servizi e Affari generali per le Amministrazioni	Missione 032- Servizi Istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche Programma 002-Indirizzo politico	Missione 033- Fondi da ripartire	Missione 99- Servizi per conto terzi e partite di giro	Totale risorse assegnate	
			Gestione progetti di ricerca		Gestione ordinaria	Gestione ordinaria	Gestione ordinaria		Gestione ordinaria
			Uscite di Competenza		Uscite di Competenza	Uscite di Competenza	Uscite di Competenza		Uscite di Competenza
1.00.	Direzione Generale	1 - 2	398.481,00	20.161.000,00	577.674,00	500.000,00	40.598.000,00	62.235.155,00	
1.01.01	* Direzione Amministrativa	1 - 2	131.085.880,00	9.846.730,00	0,00	19.589.917,00		160.522.527,00	
1.02.01.	Genomica e Bioinformatica (CREA-GB)	1 - 2	2.885.329,00	344.679,00	0,00			3.230.008,00	
1.02.02.	Agricoltura e Ambiente (CREA-AA)	1 - 2	3.642.466,00	425.125,00	0,00			4.067.591,00	
1.02.03.	Difesa e Certificazione (CREA-DC)	1 - 2	9.311.832,00	1.244.531,00	0,00			10.556.363,00	
1.02.04.	Ingegneria e Trasformazioni agroalimentari (CREA-IT)	1 - 2	4.789.303,00	404.879,00	0,00			5.194.182,00	
1.02.05.	Alimenti e Nutrizione (CREA-AN)	1 - 2	1.778.331,00	222.851,00	0,00			2.001.182,00	
1.02.06.	Politiche e Bioeconomia (CREA-PB)	1 - 2	27.056.914,00	490.901,00	0,00			27.547.815,00	
1.02.07.	Zootecnia e Acquacoltura (CREA-ZA)	1 - 2	3.909.092,00	3.170.795,00	0,00			7.079.887,00	
1.02.08.	Foreste e Legno (CREA-FL)	1 - 2	1.323.234,00	379.576,00	0,00			1.702.810,00	
1.02.09.	Cerealicoltura e Colture industriali (CREA-CI)	1 - 2	3.426.178,00	453.067,00	0,00			3.879.245,00	
1.02.10.	Viticultura ed Enologia (CREA-VE)	1 - 2	2.991.816,00	492.689,00	0,00			3.484.505,00	
1.02.11.	Orticoltura e Florovivaismo (CREA-OF)	1 - 2	1.954.854,00	1.094.325,00	0,00			3.049.179,00	
1.02.12.	Olivicoltura, Frutticoltura e Agrumicoltura (CREA-OFA)	1 - 2	6.868.270,00	727.537,00	0,00			7.595.807,00	
TOTALI per Missioni e Programmi			201.421.980,00	39.458.685,00	577.674,00	20.089.917,00	40.598.000,00		

* L'importo è relativo alla spesa di personale a tempo indeterminato gravante sul codice ob/fu 6.00.00.00.00 collegata alla Missione 017 per il quale viene utilizzato parte del contributo di funzionamento.

TOTALE GENERALE RISORSE ASSEGNATE

302.146.256,00

