

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 DPCM 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 "Il Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio anno 2023" seguendo le indicazioni del Ministero vigilante e cercando di adattare 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, 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 2022-2024, è stato approvato dal CdA dell'Ente con delibera del 23/03/2022 (Registro Ufficiale N. 0026695) e prevede tra gli obiettivi strategici alcuni già individuati e segnalati nel "Piano" del precedente esercizio in quanto trattasi di obiettivi che l'Ente intende continuare a perseguire anche nell'anno 2023, particolarmente in relazione ai programmi di spesa individuati.

Le schede obiettivo predisposte sulla base delle indicazioni ricevute dal MIPAAF 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 di supporto e coordinamento “DSC” 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 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.

Nell’anno 2023 l’Ente si propone di perseguire tra l’altro i seguenti obiettivi strategici:

- Migliorare la capacità di attrarre risorse finanziarie incrementando le entrate anche sostenendo iniziative di collaborazione con strutture scientifiche nazionali ed internazionali al fine di ottenere una sempre maggiore autonomia finanziaria;
- Migliorare la performance amministrativa aumentando il livello di efficienza nella gestione finanziaria e amministrativa;
 - migliorando ulteriormente i processi di pagamento ai fornitori, rispetto all’anno 2022;
 - migliorando la capacità di spesa e di esecuzione del bilancio dell’Ente rispetto all’anno 2022;
 - riducendo gli importi dei residui attivi e passivi a quelli strettamente “fisiologici”.

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).

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 2023	Risorse Stanziare :	Euro 223.251.581,00 *
-----------	---------------------	-----------------------

Obiettivo strategico/Titolo e Descrizione	Tipologia Indicatore	Indicatore	Attività programmata	Tipologia	Unità di misura	Target			Fonte dei dati
						Anno	descrizione	Valore	
Migliorare la capacità di attrarre risorse finanziarie Incrementare le entrate anche sostenendo iniziative di collaborazione con strutture scientifiche nazionali ed internazionali	di efficienza produttiva	Numero di progetti attivi, con il ruolo di coordinatore o di partner, finanziati dalla Commissione europea	Attività del personale scientifico tecnico e amministrativo per la presentazione e la gestione di progetti finanziati dalla Commissione Europea anche al fine di aumentare l'autonomia finanziaria dell'Ente	di risultato	Valore	2023	Numero di progetti attivi per l'anno 2021 = 38 (fonte: banca dati "Open Aire")	Anno 2023 = ... (Media del biennio 2021 - 2022)	Banca dati esterna al CREA riconosciuta dalla comunità scientifica internazionale (fonte: banca dati "Open Aire")
	di efficienza produttiva	Ammontare delle entrate senza vincolo di destinazione acquisite dal CREA ad esclusione di quelle derivanti dalle attività di certificazione	Migliorare il livello di autonomia finanziaria. Si coopererà con il personale, scientifico, tecnico e amministrativo, per la ricerca di commesse per consulenze, vendita prodotti e servizi 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	Euro	2023	Media del quadriennio 2018 - 2021 € 2.820.498 (2018) € 3.052.006 (2019) € 2.787.518 (2020) € 4.666.570 (2021)	Anno 2023 = € 3.331.648 (Media del quadriennio 2018 - 2021 da aggiornare in fase di monitoraggio al quinquennio 2018 - 2022, + 2%)	Procedura 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 di supporto e coordinamento (DSC)**

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 2023		Risorse Stanziare :			Euro 36.047.728,00 *			
Obiettivo strategico/Titolo e Descrizione	Obiettivi Operativi (OP)	Tipologia Indicatore	Indicatore	Attività programmata	Tipologia	Unità di misura	Target	Fonte dei dati
Migliorare la performance amministrativa Aumentare il livello di efficienza nella gestione finanziaria e amministrativa	Migliorare la gestione di bilancio	Di efficienza produttiva	Rapporto % tra pagamenti effettuati e importi impegnati di competenza relativi alla gestione ordinaria al netto delle spese di personale e delle spese in conto capitale	Incremento dei pagamenti rispetto agli impegni relativi alla gestione ordinaria (dal totale degli impegni assunti nel corso dell'anno, saranno detratte le somme riferite a fatture pervenute nel mese di dicembre e pagate nel successivo mese di gennaio). A tal fine sarà cura dei Centri di ricerca definire la somma da detrarre (somma delle fatture pervenute nel mese di dicembre e pagate nel successivo mese di gennaio) e certificarla in apposita dichiarazione il cui fac-simile sarà predisposto dall'Ufficio Risorse finanziarie. Questa certificazione dovrà essere trasmessa entro un termine fissato, successivo al mese di gennaio 2023.	Risultato	%	60%	Sistema operativo contabile Team-Gov e Bilancio consuntivo anno 2023 approvato dal CdA. Voce indici di bilancio
		Di efficienza produttiva	Rapporto % tra spesa impegnata e stanziamenti definitivi di competenza relativi alla gestione ordinaria al netto delle spese di personale e delle spese in conto capitale	Incremento degli impegni rispetto agli stanziamenti relativi alla gestione ordinaria (il periodo di riferimento considerato per il calcolo di questo indicatore è per lo stanziato 1 gennaio - 31 ottobre; per l'impegnato dal 1 gennaio al 31 dicembre)	Risultato	%	78%	
		Di efficacia quantitativa	N. monitoraggi effettuati	Verifica della sussistenza di situazioni creditorie e debitorie e aggiornamento delle scritture contabili come da residui riaccertati al primo gennaio 2023	Risultato	Numero	2	Report realizzato nel 2023 sulla base dei dati presenti nel sistema contabile
		Di efficacia quantitativa	% residui verificati		Risultato	Percentuale	98%	Report realizzato nel 2023 sulla base dei dati presenti nel sistema contabile

* 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 Uscite di Competenza	Gestione ordinaria Uscite di Competenza	Gestione ordinaria Uscite di Competenza	Gestione ordinaria Uscite di Competenza	Gestione ordinaria Uscite di Competenza		
1.00.	Direzione Generale	1 - 2	133.398.368,00	*	22.851.136,00	503.141,00	33.690.312,00	46.683.000,00	237.125.957,00
1.00.	Direzione Generale	1 - 2	2.444.040,00			0,00			2.444.040,00
1.02.01.	Genomica e Bioinformatica (CREA-GB)	1 - 2	1.977.618,00		931.364,00	0,00			2.908.982,00
1.02.02.	Agricoltura e Ambiente (CREA-AA)	1 - 2	10.223.307,00		1.158.684,00	0,00			11.381.991,00
1.02.03.	Difesa e Certificazione (CREA-DC)	1 - 2	17.707.409,00		1.416.597,00	0,00			19.124.006,00
1.02.04.	Ingegneria e Trasformazioni agroalimentari (CREA-IT)	1 - 2	3.935.732,00		1.063.860,00	0,00			4.999.592,00
1.02.05.	Alimenti e Nutrizione (CREA-AN)	1 - 2	1.014.802,00		339.369,00	0,00			1.354.171,00
1.02.06.	Politiche e Bioeconomia (CREA-PB)	1 - 2	24.523.300,00		619.419,00	0,00			25.142.719,00
1.02.07.	Zootecnia e Acquacoltura (CREA-ZA)	1 - 2	4.459.279,00		3.251.553,00	0,00			7.710.832,00
1.02.08.	Foreste e Legno (CREA-FL)	1 - 2	2.301.292,00		628.865,00	0,00			2.930.157,00
1.02.09.	Cerealicoltura e Colture industriali (CREA-CI)	1 - 2	7.613.541,00		748.883,00	0,00			8.362.424,00
1.02.10.	Viticultura ed Enologia (CREA-VE)	1 - 2	6.187.380,00		1.098.925,00	0,00			7.286.305,00
1.02.11.	Orticoltura e Florovivaismo (CREA-OF)	1 - 2	1.954.688,00		673.748,00	0,00			2.628.436,00
1.02.12.	Olivicoltura, Frutticoltura e Agrumicoltura (CREA-OFA)	1 - 2	5.510.825,00		1.265.325,00	0,00			6.776.150,00
TOTALI per Missioni e Programmi			223.251.581,00		36.047.728,00	503.141,00	33.690.312,00	46.683.000,00	
* 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.									
TOTALI GENERALI RISORSE ASSEGNATE							340.175.762,00		