

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 medesimo Ministero, predisponendo delle schede obiettivo collegate alle Missioni ed ai Programmi dell'Ente.

Alla luce delle indicazioni del Ministero Vigilante il CREA ha adattato le stesse alla struttura del proprio bilancio predisponendo "Il Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio anno 2024" a partire dal "Piano della performance" così come richiesto dalle Autorità di controllo al fine del raggiungimento di una maggiore integrazione tra il ciclo di gestione della performance ed il ciclo di bilancio.

Con delibera CdA prot. 0007759 del 27/01/2023 (*Registro Ufficiale N. 0009102 del 01/02/2023*) l'Ente ha approvato il PIAO Piano Organizzativo di Attività e Organizzazione e con esso ha avviato il ciclo di gestione della performance per gli anni 2023-2025. Per il 2024 gli obiettivi strategici presenti nel "Piano" sono gli stessi indicati nel precedente esercizio in quanto ritenuti obiettivi da continuare a perseguire, particolarmente in relazione ai programmi di spesa individuati.

Le schede obiettivo predisposte sulla base delle indicazioni ricevute dal Ministero vigilante 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 dei Servizi Amministrativi “DSA” 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 e Innovazione” cod. 017, programma “Ricerca scientifica e tecnologica nei settori agricolo, agroalimentare, ittico e forestale” cod.001;
- 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 2024 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 ed efficacia nella gestione finanziaria e amministrativa;
 - incrementando i processi di pagamento rispetto agli impegni;
 - incrementando la capacità di spesa in termini di impegni rispetto agli stanziamenti;
 - riducendo gli importi dei residui attivi e passivi a seguito della verifica delle situazioni creditorie e debitorie.

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: **001** -Ricerca scientifica e tecnologica nei settori agricolo, agroalimentare, ittico e forestale

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

Anno 2024	Risorse Stanziare :	Euro 227.548.149,00 *
-----------	---------------------	-----------------------

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	2024	Media dei progetti attivi (fonte: banca dati "Open Aire") per gli anni = 41 2021 = 38 2022 = 45	Anno 2024 = 41 (Media del biennio 2021 - 2022) da aggiornare alla Media del triennio 2021 - 2023 in fase di monitoraggio)	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	2024	Media del quinquennio 2018-2022 € 3.343.187 € 2.820.498 (2018) € 3.052.006 (2019) € 2.787.518 (2020) € 4.666.570 (2021) € 3.389.342 (2022)	Anno 2024 = € 3.343.187 (Media valori del quadriennio 2018 - 2022 da aggiornare in fase di monitoraggio al quinquennio 2019 - 2023)	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 dei Servizi Amministrativi (DSA)

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 2024	Risorse Stanziare :	Euro 36.626.086,00 *
-----------	---------------------	----------------------

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 2024.	Risultato	%	60%	Sistema operativo contabile Team Gov e Bilancio consuntivo anno 2024 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 2024	Risultato	Numero	2	Report realizzato nel 2024 sulla base dei dati presenti nel sistema contabile
		Di efficacia quantitativa	% residui verificati		Risultato	Percentuale	98%	Report realizzato nel 2024 sulla base dei dati presenti nel sistema contabile
* obiettivi da realizzare dai singoli Centri di responsabilità di II livello								

Scheda 3

C.R.A.	Desc. C.R.A.	Schede Obiettivo	Missione 017- Ricerca e Innovazione Programma 001-Ricerca scientifica e tecnologica nei settori agricolo, agroalimentare, ittico e forestale	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	136.167.321,00	*	19.347.440,00	503.141,00	31.038.216,00	48.284.500,00	235.340.618,00
1.00.	Direzione Generale	1 - 2	3.155.769,00						3.155.769,00
1.02.01.	Genomica e Bioinformatica (CREA-GB)	1 - 2	2.856.577,00		924.966,00	0,00			3.781.543,00
1.02.02.	Agricoltura e Ambiente (CREA-AA)	1 - 2	10.861.369,00		2.202.890,00	0,00			13.064.259,00
1.02.03.	Difesa e Certificazione (CREA-DC)	1 - 2	13.703.412,00		1.960.258,00	0,00			15.663.670,00
1.02.04.	Ingegneria e Trasformazioni agroalimentari (CREA-IT)	1 - 2	3.454.038,00		1.900.117,00	0,00			5.354.155,00
1.02.05.	Alimenti e Nutrizione (CREA-AN)	1 - 2	1.477.325,00		448.421,00	0,00			1.925.746,00
1.02.06.	Politiche e Bioeconomia (CREA-PB)	1 - 2	27.808.925,00		778.676,00	0,00			28.587.601,00
1.02.07.	Zootecnia e Acquacoltura (CREA-ZA)	1 - 2	4.726.919,00		3.536.039,00	0,00			8.262.958,00
1.02.08.	Foreste e Legno (CREA-FL)	1 - 2	1.750.013,00		1.257.188,00	0,00			3.007.201,00
1.02.09.	Cerealicoltura e Colture industriali (CREA-CI)	1 - 2	7.327.304,00		953.698,00	0,00			8.281.002,00
1.02.10.	Viticultura ed Enologia (CREA-VE)	1 - 2	5.394.744,00		1.173.690,00	0,00			6.568.434,00
1.02.11.	Orticoltura e Florovivaismo (CREA-OF)	1 - 2	1.283.999,00		996.769,00	0,00			2.280.768,00
1.02.12.	Olivicoltura, Frutticoltura e Agrumicoltura (CREA-OFA)	1 - 2	7.580.434,00		1.145.934,00	0,00			8.726.368,00
TOTALI per Missioni e Programmi			227.548.149,00		36.626.086,00	503.141,00	31.038.216,00	48.284.500,00	
							TOTALE GENERALE RISORSE ASSEGNATE	344.000.092,00	

* L'importo è relativo alla spesa di personale a tempo indeterminato gestita nell'ambito dell'ob/fu 6.00.00.00.00 collegata alla Missione 017 per la quale viene utilizzata parte del contributo di funzionamento.