

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 2022” 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, 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 2021-2023, è stato approvato dal CdA dell’Ente con delibera del 30/03/2021 (Registro Ufficiale N. 0029588) 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 2022, 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 2022 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 diversificare le fonti di finanziamento e 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 2021;
 - migliorando la capacità di spesa e di esecuzione del bilancio dell’Ente rispetto all’anno 2021;
 - 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)**

Misione: 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 2022	Risorse Stanziate :	Euro 215.057.335,00 *
-----------	---------------------	-----------------------

Obiettivo strategico/Titolo e Descrizione		Tipologia Indicator	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	% entrate riferite ai progetti di ricerca finanziati dal MiPAAF rispetto alla media delle entrate da progetti del triennio 2017-2019	Si coopererà con il personale, scientifico, tecnico e amministrativo, per la presentazione e la gestione di progetti al fine di acquisire risorse utili a perseguire i fini istituzionali ed aumentare l'autonomia finanziaria dell'Ente.	di risultato	%	2022	Valore di riferimento: % entrate da progetti MiPAAF rispetto alla media delle entrate da progetti del triennio 2017-2019 = 71,39 (ultimo dato disponibile)	% entrate da progetti MiPAAF nel 2022= 66 ÷ 64 (target indicato nel Piano della performance 2020-2022, rispetto all'anno 2022)	Procedura contabile
		di efficienza produttiva	Ammontare delle entrate senza vincolo di destinazione acquisite dal CREA ad esclusione delle entrate per il funzionamento e per la certificazione delle sementi (€)	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				Minimo dei valori del triennio 2018-2020 € 2.873.688 (2018 2.873.688; 2019: 3.172.840; 2020: 2.889.237)	Altre entrate accertate nel 2022= € + 2 % rispetto al target 2021 (2.931.161,76 ovvero 2.873.688+2%) indicato in € 2.989.785,14 (target indicato nel Piano della performance 2021-2023)	

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 2022		Risorse Stanziate :			Euro 29.949.672,00 *				
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 percentuale tra pagamenti effettuati e importi impegnati di competenza relativi alla gestione ordinaria ed aziendale al netto delle spese di personale e delle spese in c/capitale	Incremento dei pagamenti rispetto agli impegni relativi alla gestione ordinaria ed aziendale (dal totale degli impegni assunti, saranno detratte le somme riferite a fatture pervenute nel mese di dicembre e pagate nel successivo mese di gennaio)	Risultato	%	72%	Sistema operativo contabile Team-Gov e Bilancio consuntivo anno 2022 approvato dal CdA. Voce indici di bilancio	
		Di efficienza produttiva	Rapporto percentuale tra spesa impegnata e stanziamenti definitivi di competenza relativi alla gestione ordinaria ed aziendale al netto delle spese di personale e delle spese in c/capitale	Incremento degli impegni rispetto agli stanziamenti relativi alla gestione ordinaria ed aziendale (il periodo di riferimento considerato per il calcolo di questo indicatore è 1 gennaio - 31 ottobre)	Risultato	%	65%		
		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 2022	Risultato	Numero	2	Report realizzato nel 2022 sulla base dei dati presenti nel sistema contabile	
		Di efficacia quantitativa	% residui verificati		Risultato	Percentuale	80%	Report realizzato nel 2022 sulla base dei dati presenti nel sistema contabile	

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

Scheda 3

			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		
C.R.A.	Desc. C.R.A.	Schede Obiettivo	Gestione progetti di ricerca	Gestione ordinaria	Gestione ordinaria	Gestione ordinaria	Gestione ordinaria	Totale risorse assegnate	
			Uscite di Competenza	Uscite di Competenza	Uscite di Competenza	Uscite di Competenza	Uscite di Competenza		
1.00.	Direzione Generale	1 - 2	124.415.121,00	*	19.796.046,00	576.474,00	37.129.397,00	45.177.500,00	227.094.538,00
1.00.	Direzione Generale	1 - 2	2.602.151,00			0,00			2.602.151,00
1.02.01.	Genomica e Bioinformatica (CREA-GB)	1 - 2	1.674.622,00		831.147,00	0,00			2.505.769,00
1.02.02.	Agricoltura e Ambiente (CREA-AA)	1 - 2	11.591.673,00		673.887,00	0,00			12.265.560,00
1.02.03.	Difesa e Certificazione (CREA-DC)	1 - 2	13.676.851,00		1.342.726,00	0,00			15.019.577,00
1.02.04.	Ingegneria e Trasformazioni agroalimentari (CREA-IT)	1 - 2	4.881.944,00		614.241,00	0,00			5.496.185,00
1.02.05.	Alimenti e Nutrizione (CREA-AN)	1 - 2	1.262.313,00		171.884,00	0,00			1.434.197,00
1.02.06.	Politiche e Bioeconomia (CREA-PB)	1 - 2	30.380.911,00		521.410,00	0,00			30.902.321,00
1.02.07.	Zootecnia e Acquacoltura (CREA-ZA)	1 - 2	3.908.965,00		2.986.867,00	0,00			6.895.832,00
1.02.08.	Foreste e Legno (CREA-FL)	1 - 2	1.747.876,00		442.935,00	0,00			2.190.811,00
1.02.09.	Cerealicoltura e Colture industriali (CREA-CI)	1 - 2	6.251.627,00		753.513,00	0,00			7.005.140,00
1.02.10.	Viticoltura ed Enologia (CREA-VE)	1 - 2	4.456.954,00		774.130,00	0,00			5.231.084,00
1.02.11.	Orticoltura e Florovivaismo (CREA-OF)	1 - 2	2.403.086,00		466.897,00	0,00			2.869.983,00
1.02.12.	Olivicoltura, Frutticoltura e Agrumicoltura (CREA-OFA)	1 - 2	5.803.241,00		573.989,00	0,00			6.377.230,00
TOTALI per Missioni e Programmi			215.057.335,00	29.949.672,00	576.474,00	37.129.397,00	45.177.500,00		
* 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 ASSEGNAME	327.890.378,00		