



Istituto Superiore di Sanità

Rendiconto generale Esercizio finanziario 2021



Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2021

Il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, pur non essendo previsto dal D.P.R. 27 febbraio del 2003, n. 97, è tuttavia richiesto agli enti ai sensi dell'articolo 19 del Decreto Legislativo 91 del 2011, il quale stabilisce che "Le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione ed al bilancio consuntivo, presentano un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio", al fine di illustrare gli obiettivi della spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Seppur in assenza delle indicazioni e provvedimenti specifici, si presentano, di seguito, alcuni indicatori di bilancio elaborati sulla base dei criteri generali emanati con il D.P.C.M. 18 settembre 2012, che hanno l'intento di illustrare l'utilizzo delle risorse finanziarie dell'Ente, nell'anno 2021, rispetto ai programmi che vengono di seguito esposti:

17 – Missione Innovazione e Ricerca	Programma - Ricerca per il settore della Sanità Pubblica Attività di Promozione, sviluppo, monitoraggio, valutazione dei risultati della ricerca sanitaria.
20 – Missione Tutela della Salute	Programma Prevenzione e Promozione della salute Sorveglianza epidemiologica, prevenzione e controllo malattie a tutela della salute.

INDICATORE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

L'indice di autonomia finanziaria, ottenuto quale rapporto tra la differenza del totale delle entrate di parte corrente e le Entrate derivanti dal trasferimento ordinario del Ministero della Salute sul totale delle Entrate correnti, indica la capacità dell'Istituto di acquisire autonomamente delle disponibilità finanziarie necessarie al raggiungimento dei suoi obiettivi. Mette in evidenza, altresì, la propria capacità di estendere il proprio ruolo come pilastro e nodo essenziale nella ricerca e nella sanità pubblica attraverso l'ottenimento di finanziamenti specifici con la propria expertise.

Risultato valutato: l'obiettivo di voler incrementare l'indipendenza dal contributo ordinario del Ministero della Salute, rispetto all'anno 2020, è stato raggiunto anche se la dipendenza rimane molto elevata. Per tale motivo, sono in corso di attuazione politiche di miglioramento della gestione dei servizi di supporto volte ad incrementare le attività utili al recepimento di finanziamenti specifici.

	2020	2021
Entrate correnti - Entrate da trasferimento ordinario Ministero della Salute - Entrate da finanziamento per la ricerca corrente*	53.992.854,33	68.269.193,23
Totale entrate correnti	174.125.780,98	188.727.860,23
	31,01%	36,17%

*(nell'anno 2021 tale entrata è confluita nel trasferimento ordinario)

INDICATORE DI INTERNAZIONALIZZAZIONE DI ATTIVITA'

Tale indicatore, ottenuto dal rapporto tra le Entrate derivanti da finanziamenti di enti europei e internazionali e il totale delle Entrate correnti, vuole rappresentare la capacità dell'ente di accrescere la propria internazionalizzazione nell'ambito della partecipazione a bandi competitivi.

Risultato valutato: l'obiettivo di voler incrementare tali tipologie di entrate, rispetto all'anno 2020, è stato raggiunto. In particolare, si vuole evidenziare che nell'anno 2021 ha avuto inizio il programma europeo HORIZON Europe e il 4th Health Programme i cui effetti finanziari della partecipazione dell'ente ai rispettivi bandi competitivi, potranno aversi a partire dall'anno 2022.

	2020	2021
Entrate da finanziamenti europei e internazionali per specifiche attività	5.705.847,56	7.339.168,22
Totale Entrate da finanziamenti per specifiche attività	35.476.500,62	44.131.901,23
	16,08%	16,63%

INDICATORE DI SVILUPPO ATTIVITA' DI CONTROLLO E REGOLAZIONE

Tale indicatore, ottenuto dal rapporto tra le Entrate derivanti dai proventi che l'Istituto riceve per lo svolgimento di attività di controllo, validazione, ispezione e il Totale delle Entrate correnti (al netto del trasferimento ordinario), vuole rappresentare la capacità dell'Ente ad essere riconosciuto leader autorevole e indipendente per le attività di monitoraggio, di regolazione, valutazione e di controllo per la salute dalle istituzioni nazionali ed europee oltre che da cittadini, organizzazioni e società.

Risultato valutato: l'obiettivo di voler incrementare tali tipologie di entrate, rispetto all'anno 2020, non è stato raggiunto. Occorre specificare che tali entrate derivano da una attività il cui andamento è

determinata dalle richieste provenienti dagli stakeholders e che l'anno 2020 è stato fortemente influenzato dalle richieste di certificazioni, valutazioni e controlli relative alla pandemia.

	2020	2021
Entrate derivanti da proventi	6.283.472,77	5.750.339,64
Totale Entrate correnti - Entrate da trasferimento ordinario Ministero della Salute – Entrate da finanziamento per la ricerca corrente*	53.992.854,33	68.269.193,23
	11,64%	8,42%

*(nell'anno 2021 tale entrata è confluita nel trasferimento ordinario)

INDICATORE DI INCIDENZA DEL PERSONALE

Identifica il grado di rigidità del bilancio visto come il rapporto tra il costo complessivo della forza lavoro impiegata rispetto al volume complessivo delle spese correnti. Il complementare rispetto a 100 di questo dato mostra invece la quota percentuale della spesa corrente non destinata al pagamento degli stipendi ed oneri riflessi.

Risultato valutato: l'obiettivo di voler diminuire tale incidenza, rispetto ai dati del 2020, è stato raggiunto.

	2020	2021
Totale spese personale a tempo indeterminato	113.684.168,02	112.703.606,71
Totale Spese correnti	165.346.414,76	177.120.636,53
	68,76%	63,63%

INDICATORE DI PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO in APPARECCHIATURE SCIENTIFICHE

Questo indicatore indica la propensione dell'amministrazione ad attuare una politica di sviluppo delle spese in conto capitale per acquisti di apparecchiature e strumenti finalizzati alla attività scientifica dell'ente.

Risultato valutato: l’obiettivo di voler incrementare tale tipo di incidenza al fine di fornire all’ente maggiori investimenti utili per sviluppare pienamente le proprie attività di ricerca e di controllo, anche in una ottica di orientamento alla qualità, è stato raggiunto.

	2020	2021
Totale Spese in c/c per attrezzature scientifiche	4.560.341,19	5.702.442,30
Totale spese in c/c per beni materiali	8.692.322,11	8.433.413,77
	52,46%	67,62%

INDICATORE DI APERTURA SUI GIOVANI

Questo indicatore, vuole mettere in evidenza la capacità dell’Istituto nel diventare una hub nazionale per la formazione di giovani ricercatori oltre che un punto di riferimento per sostenere l’accesso dei giovani nel modo della ricerca

	2020	2021
Valore della spesa per borse di studio e dottorati	2.410.056,42	2.232.924,71

Risultato valutato: l’obiettivo di incrementare la formazione di giovani ricercatori all’interno dell’Istituto non è stato pienamente raggiunto a causa delle difficoltà avute nell’ospitare in sede tale personale, la cui attività è strettamente collegata alla presenza di un referente dell’Istituto. Occorre comunque specificare che i dottorati di ricerca già in essere, sono stati prorogati secondo quanto previsto dalla normativa vigente, proprio per recuperare il periodo di sospensione avuto durante l’anno 2020 a causa della pandemia. Pertanto, complessivamente, il numero di dottorati presenti in Istituto aumentato.

INDICATORE DI SVILUPPO DELLE COMPETENZE

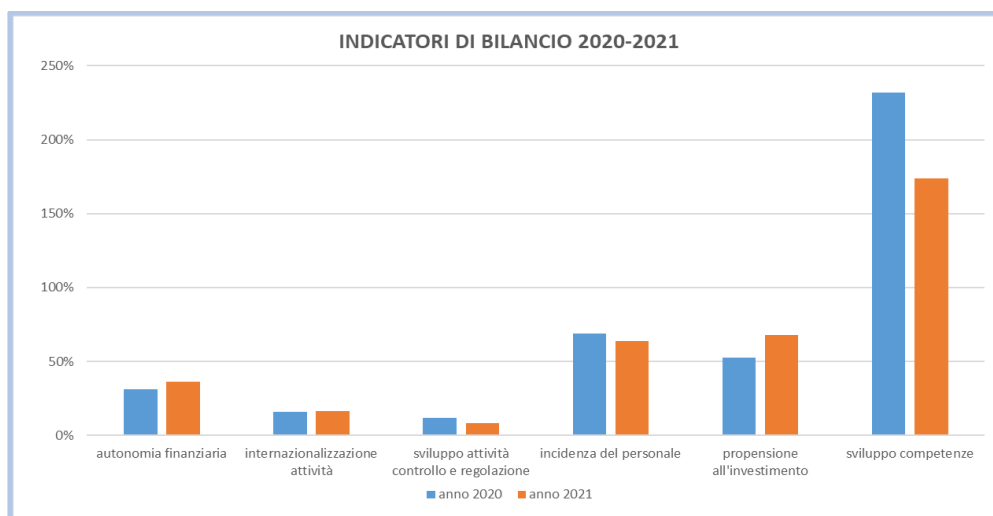
Questo indicatore intende rappresentare l’impegno del personale a tempo indeterminato nella realizzazione delle attività dell’ente in termini di produttività finanziaria.

	2020	2021
Totale Spesa personale dipendente	113.684.168,02	112.703.606,71
Totale delle Entrate – Totale entrate da partite di giro - Entrate da Trasferimento dello Stato – Entrate da finanziamento ricerca corrente*	49.045.382,09	64.795.497,33
	231,79%	173,94%

*(nell'anno 2021 tale entrata è confluita nel trasferimento ordinario)

Risultato valutato: l'obiettivo è stato raggiunto. In termini di efficienza finanziaria, risulta che l'operato di tutto il personale dell'Istituto ha prodotto una maggiore entrata relativa ai finanziamenti da partecipazione ai bandi competitivi, da accordi di collaborazione scientifica per specifici programmi di attività e dalle attività di controllo, valutazione e certificazione, nonché dalle altre entrate derivanti da attività istituzionali.

In sintesi, i risultati:



Gli indicatori prescelti devono essere considerati tenendo conto dello scenario interno ed esterno del periodo di riferimento, caratterizzato, almeno per il primo semestre 2021, dalle attività legate alla gestione dell'epidemia da SARS-CoV 2 che ha, inevitabilmente, influenzato l'attività "caratteristica" dell'Ente. Essi però mettono in evidenza la capacità dello stesso di rimanere in linea nello svolgimento dei propri compiti definiti dalla missione di "promozione e tutela della salute attraverso attività di ricerca, controllo, consulenza, regolazione e formazione", anche attraverso un utilizzo programmato delle proprie risorse.