

FONDAZIONE HUMAN TECHNOPOLE

**BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2024**

Indice

1. PREMESSA E NOTA METODOLOGICA GENERALE	3
2. RELAZIONE INTRODUTTIVA	4
2.1. Linee operative di riferimento	4
2.2. Le attività svolte nel 2024	4
2.3. Sintesi del Bilancio 2024	9
2.4. Risorse Umane	10
2.5. Dettaglio CITT	10
3. PIANO DEI CONTI INTEGRATO - ECONOMICO	12
4. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – PATRIMONIALE	13
5. PROSPETTO DELLA SPESA PER MISSIONI	14
6. PIANO DEGLI INDICATORI	14
7. ALLEGATI – SCHEMI DI BILANCIO CIVILISTICI	17

1. Premessa e nota metodologica generale

Il presente documento contiene il bilancio consuntivo 2024 della Fondazione Human Technopole, redatto in conformità da quanto disposto dal Decreto Ministeriale del MEF del 27 marzo 2013 (art. 5 comma 3), dal DPCM del 18 settembre 2012, nonché, ai fini del piano dei conti integrato, dall'Allegato n. 6 del D. Lgs 118/2011.

Nel dettaglio, il documento include i seguenti capitoli:

1. Relazione Introduttiva;
2. Piano dei Conti Integrato - Economico;
3. Piano dei Conti Integrato - Patrimoniale;
4. Prospetto di Spesa per Missioni – Obiettivi;
5. Piano degli indicatori
6. Allegati - Schemi di Bilancio Civilistici ex art. 2423 e seguenti del Codice civile

Il presente documento contiene inoltre:

1. I consuntivi di spesa in relazione alle attività di "Centro per l'Innovazione e il Trasferimento Tecnologico nel campo delle scienze della vita con sede in Lombardia" assegnate alla Fondazione Human Technopole ai sensi dell'Art. 49 bis della Legge nr 77 del 17 luglio 2020, che rappresenta la conversione con modifiche del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 - c.d. decreto Rilancio;
2. I consuntivi di spesa inerenti quelle attività di ricerca finanziate in seguito al conseguimento di finanziamenti esterni di ricerca. Tali finanziamenti o *grants*, erogati da enti terzi, sono aggiuntivi alle dotazioni annuali assegnate alla Fondazione Human Technopole ai sensi della Legge Istitutiva n. 232 dell'11 dicembre 2016.

Con provvedimento adottato ai sensi dell'art. 1 co. 2 del D.Lgs. 196/2009, l'Istituto Nazionale di Statistica ha iscritto la Fondazione HT nell'Elenco ISTAT delle Pubbliche Amministrazioni.

A seguito dell'iscrizione, la Fondazione HT è assoggettata alle disposizioni in materia di finanza pubblica, incluse le norme sul contenimento della spesa pubblica, per tempo vigenti.

A questo proposito, la Fondazione ha avviato una ricognizione per verificare tutte norme applicabili, incluse le eventuali disposizioni relative alle misure per il contenimento della spesa, cd. "spending review".

In particolare, la Fondazione ha verificato, anche attraverso il parere agli uffici competenti del Ministero Economia e Finanze e delle amministrazioni vigilanti, l'applicabilità di tali

disposizioni alla propria fattispecie, ovvero quella di un ente di nuova costituzione, che solo a conclusione degli investimenti per la realizzazione della sede e delle infrastrutture potrà essere considerato “a regime”.

Giova, comunque, segnalare, ad ogni buon conto, che già dal 2021 la Fondazione ha adottato una politica di massima adesione per le proprie spese correnti generali alle convenzioni Consip e degli altri soggetti aggregatori previsti dal legislatore, che, come è noto, rimangono comunque fuori dall’ambito di applicazione delle norme c.d. sulla spending review.

2. Relazione introduttiva

2.1. Linee operative di riferimento

La missione della Fondazione Human Technopole, come è noto, è stata, rispetto alla Legge istitutiva, ulteriormente arricchita con i commi 275 - 277 dell’articolo 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160, secondo i quali:

- la Fondazione Human Technopole, in quanto polo scientifico infrastrutturale a sostegno della ricerca scientifica nazionale, agisce con approccio multidisciplinare ed integrato, nel rispetto dei principi di piena accessibilità per la comunità scientifica nazionale, di trasparenza e pubblicità dell’attività, di verificabilità dei risultati scientifici raggiunti in conformità alle migliori pratiche internazionali;
- con apposita Convenzione, sottoscritta tra la Fondazione Human Technopole e i Ministeri fondatori in data 30 dicembre 2020, sono state individuate le modalità di attuazione delle attività che la Fondazione Human Technopole aveva già avviato con il suo primo Piano Strategico e che è tenuta, tra l’altro, a svolgere, finalizzate all’individuazione, realizzazione ed accrescimento di facilities infrastrutturali ad alto impatto tecnologico (le “Piattaforme Nazionali”, secondo la terminologia adottata nella Convenzione), da realizzare, una volta individuate a seguito di consultazioni pubbliche promosse dal Ministero dell’università e della ricerca e dal Ministero della salute, aperte alla comunità scientifica nazionale, coordinate da parte del direttore della Fondazione Human Technopole, con l’uso maggioritario delle risorse di cui all’articolo 1, comma 121, della legge 11 dicembre 2016, n. 232, nell’ambito dell’area identificata nella Convenzione.

2.2. Le attività svolte nel 2024

Il 2024 ha rappresentato un ulteriore anno di crescita e consolidamento per la Fondazione.

Nell'ambito della sua specifica missione, in particolare, tutti i centri di ricerca sono diventati pienamente operativi, arrivando ad un totale a fine 2024 di 25 gruppi di ricerca, oltre a diverse Scientific Service Units a supporto sia dei Centri, sia delle facility scientifiche esistenti. A questi vanno aggiunte le 5 Piattaforme Nazionali che dal 2024 sono operative e svolgono servizi sia per la ricerca interna della Fondazione, che per i progetti esterni.

Anche a seguito dell'inserimento nell'elenco delle unità istituzionali che fanno parte del settore delle Amministrazioni pubbliche (Settore S.13) predisposto dall'Istat in applicazione del Sistema europeo dei conti (Regolamento Ue del Parlamento europeo e del Consiglio, n. 549/2013, SEC 2010) e degli adempimenti connessi, è stata consolidata la fase di strutturazione della macchina amministrativa attraverso un'ulteriore definizione della compliance e il funzionamento della Fondazione.

Nel corso del 2024 l'istituto ha continuato a costruire una massa critica, contando a fine anno 25 gruppi di ricerca e una popolazione di 370 collaboratori scientifici nei centri di ricerca, nelle strutture e nei servizi. Nel corso dell'anno, gli scienziati di Human Technopole hanno ottenuto risultati scientifici significativi nei loro rispettivi campi, che tra l'altro hanno portato a 190 pubblicazioni (il doppio rispetto all'anno 2023) con revisione paritaria su prestigiose riviste internazionali. Ed ancora, nel corso dell'anno sono stati ottenuti prestigiosi finanziamenti e borse di studio (ad esempio da ERC, EC/Horizon, HFSP, EMBO, AIRC, Telethon, Cariplo, ecc.), portando l'importo complessivo dei finanziamenti esterni competitivi per la ricerca raccolti da Human Technopole a 26 milioni di euro, a fronte di 17 milioni di euro nel 2023.

In linea con l'obiettivo della Fondazione di stabilire e sviluppare rapporti di collaborazione con la comunità della ricerca biomedica italiana e internazionale, nel corso dell'anno sono state portate avanti discussioni su potenziali aree di collaborazione con numerose Università, centri di ricerca, ospedali e aziende impegnate nella ricerca sulle scienze della vita sia in Italia che all'estero. Queste interazioni hanno portato alla conclusione di 14 accordi (MoU e Research Collaboration Agreements) per la realizzazione di nuovi progetti congiunti con scienziati di numerose Università, ospedali di ricerca, istituti di ricerca e industrie di tutto il mondo (Cambridge, Karolinska Institutet e Riken). Le università, gli istituti di ricerca e gli ospedali (di ricerca) nazionali coinvolti nei progetti di collaborazione di cui sopra includono, tra gli altri, l'Università di Pavia, l'Università di Bari, il Policlinico San Donato, l'INMI L. Spallanzani e l'ASST Niguarda.

Molte attività sono state svolte nell'ambito della formazione scientifica avanzata, rivolta sia agli scienziati interni sia alla comunità di ricerca esterna nel campo delle scienze della vita. Il numero di dottorandi e postdoc di Human Technopole ha continuato a crescere nel corso del 2024, raggiungendo rispettivamente 82 e 56 unità (+32% in totale rispetto all'anno 2023). Le comunità di dottori di ricerca e di post-dottorato di HT hanno rappresentato un target importante per i numerosi eventi di formazione interna e di sviluppo della carriera organizzati per gli scienziati nel corso dell'anno. Sono stati offerti trentasei corsi di formazione interna e workshop, che hanno riguardato argomenti che spaziano dalle competenze tecniche (citometria a flusso, calcolo ad alte prestazioni, statistica, microscopia ottica, analisi delle immagini, ecc.), alle competenze trasversali (ad es. leadership, scrittura scientifica, ecc.) e allo sviluppo della carriera, a cui hanno partecipato oltre 300 scienziati di Human Technopole. Queste opportunità di formazione sono state integrate con oltre 70 seminari, tenuti da ricercatori della Fondazione e da scienziati esterni di alto profilo.

Presso la Fondazione si sono svolti quattro importanti eventi di formazione per la comunità esterna della ricerca sulle scienze della vita. Si tratta di corsi, conferenze e workshop nelle aree della biologia spaziale, dell'omica e dell'analisi dei dati di immagine, tra cui il primo corso EMBO e la prima grande conferenza internazionale (con quasi 200 partecipanti) ospitati da Human Technopole. Complessivamente, a questi eventi hanno partecipato quasi 400 scienziati esterni provenienti da istituzioni nazionali e internazionali.

Al fine di incoraggiare la mobilità e la condivisione di competenze, infrastrutture e metodi con la comunità di ricerca esterna, nel 2024 Human Technopole ha ospitato 24 visitatori scientifici provenienti da diversi istituti di ricerca in Italia e all'estero, che hanno trascorso un periodo di tempo presso HT per collaborare con gli scienziati della Fondazione su progetti specifici in diverse aree di ricerca, o per applicare tecnologie specifiche disponibili presso Human Technopole ai propri progetti e/o acquisire competenze nei relativi metodi.

Con riguardo alle attività di completamento del Campus, la Fondazione Human Technopole nel corso dell'anno 2024 è proseguita l'attività di sviluppo e perfezionamento delle infrastrutture e degli spazi per la ricerca scientifica, tra cui è opportuno menzionare i principali cantieri:

- 1) La conclusione del cantiere per la realizzazione della linea di fornitura per azoto liquido a servizio dei laboratori CryoEm in North Pavilion e dell'area di stoccaggio dei campioni biologici (biobanca) al piano interrato di Palazzo Italia. I locali sono ad oggi allestiti ed inutilizzati.

ai ricercatori di HT ed è in corso il normale servizio di conduzione e refill dell'impianto a cura di un fornitore specializzato.

- 2) La conclusione del cantiere per la realizzazione del nuovo laboratorio in livello di biosicurezza n. 3 (BSL3) nel South Pavilion.
- 3) La conclusione del cantiere di FASE 1 per la realizzazione di una ulteriore espansione della microscopia ottica per la Light Imaging nel North Pavilion. La realizzazione fa parte della prima fase di lavori che termineranno nel 2025 con ulteriore espansione delle piattaforme.
- 4) Il completamento degli interventi per l'apertura dello stabulario Preclinical Research Facility all'interno dell'edificio Incubator Block 3.
- 5) Il completamento degli interventi per l'apertura del laboratorio di Mass Spectrometry sita nell'edificio Incubator Block 1.

Dal punto di vista del continuo miglioramento delle infrastrutture a disposizione di Human Technopole e delle Piattaforme Nazionali, queste le altre attività più significative svolte nel 2024:

- È stata finalizzato l'affidamento per lo sviluppo del progetto esecutivo e dei lavori (PFTE) la realizzazione di una espansione consistente della microscopia Light Imaging nel North Pavilion. La realizzazione avverrà per fasi e terminerà nel Q3 2025 (FASE 2).
- È stata finalizzato l'affidamento per lo sviluppo del progetto esecutivo e dei lavori per la realizzazione di una espansione consistente della microscopia Cryo-EM nel South Pavilion. La realizzazione necessiterà interventi strutturali ed impiantistici importanti date le esigenze dei microscopi (simili al parco strumenti già operativo nel North Pavilion) e terminerà nel 2026.
- È stata finalizzato l'affidamento per lo sviluppo del progetto esecutivo e dei lavori per la realizzazione di una ulteriore Tape Library al piano interrato di Palazzo Italia per lo stoccaggio a lungo termine dei dati scientifici in supporto ad ICT. La realizzazione terminerà nel Q3 2025.
- È stata aggiudicata ed avviata la progettazione e la fornitura e posa di n. 2 moduli shelter prefabbricati per un nuovo cluster CED HPC da posizionarsi temporaneamente in area tecnica di Palazzo Italia per una potenza aggiuntiva di 320kW complessivi. La realizzazione prevede una consegna entro Q3 2025. È prevista in gara l'opzione per il raddoppio di tale infrastruttura laddove le esigenze delle Piattaforme Nazionali lo richiedessero. L'infrastruttura è necessaria la fine di traghettare la Fondazione al completamento del Polo Tecnologico e del Data Center previsto a regime.

Per quanto concerne invece le opere di completamento del Campus nel medio termine, il Progetto per la realizzazione del South Building e Polo Tecnologico è stato revisionato, al fine di raccogliere le nuove esigenze derivanti dalla pianificazione scientifica strategica dell'Istituto,

dalle nuove esigenze delle Piattaforme Nazionali e dalla revisione dei prezzi di costruzione, in aumento rispetto ai listini del 2022-2023.

A novembre è stata approvata la rivalutazione e revisione del progetto che verrà completata nel 2025, cui seguirà l'iter dei permessi edilizi necessari, la predisposizione del progetto esecutivo e della procedura di gara per le opere.

Infine, con riferimento al CITT (Centro per l'Innovazione ed il Trasferimento Tecnologico), nel 2024, le attività si sono concentrate sulle tre direttrici ormai consolidate della formazione, del networking e delle relazioni internazionali che include anche lo studio dei modelli esteri di trasferimento tecnologico:

1. **Formazione:** Per supportare le università e i centri di ricerca italiani nel formare studenti e scienziati italiani sui meccanismi di valorizzazione delle loro scoperte, nel 2024 il CITT ha offerto un corso di quattro giorni (tenuto presso gli spazi di Fondazione Human Technopole) sugli strumenti essenziali del trasferimento tecnologico a cui hanno preso parte 28 scienziati e giovani professionisti selezionati da IRCCS, università, istituti di ricerca italiani e stranieri. Il corso è stato organizzato in collaborazione con Netval (l'Associazione nazionale degli operatori di trasferimento tecnologico) e l'Istituto Universitario degli Studi Superiori (IUSS) di Pavia.

Nel corso dell'anno, sono stati inoltre organizzati tre workshop online di approfondimento dal titolo "To publish or patent: when is the right time?", "What attracts investors?" e "Innovations in Drug Repurposing and Target Validation".

2. **Networking:** Anche nel 2024, il CITT ha continuato a dare il proprio contributo al rafforzamento del network di professionisti del settore del trasferimento tecnologico italiano attraverso attività di incontro e discussione su argomenti di interesse comune. Nel 2024 sono stati organizzati a Milano due incontri, il primo appuntamento, "Oltre il Codice della Proprietà Industriale", è stato organizzato con Italian Tech Alliance per discutere delle criticità e delle opportunità emerse alla luce della riforma del Codice della proprietà industriale in Italia. È stato inoltre organizzato un incontro a tema corporate venture con Chiesi farmaceutici.

3. **Le relazioni internazionali e lo studio dei modelli esteri di trasferimento tecnologico,** sono state declinate in forma di study tour, per favorire l'interazione tra il sistema del trasferimento tecnologico italiano e quello di altri Paesi europei, per confrontarsi su modelli potenzialmente applicabili al Sistema Italia, conoscere le opportunità di finanziamento erogate a livello europeo, attrarre ricercatori e fondi verso l'innovazione prodotta nel nostro Paese.

Ne 2024, sono stati infine organizzati study tour nel Regno Unito, in Germania e in Belgio.

Per quanto riguarda l'approfondimento di modelli virtuosi nella ricerca e nel trasferimento tecnologico, particolare attenzione è stata data allo studio delle migliori esperienze di ricerca collaborativa tra pubblico e privato. L'ipotesi è che le piattaforme di ricerca collaborativa possano efficacemente fare da ponte tra i laboratori di ricerca e il mercato, aiutando i ricercatori a trasferire le proprie conoscenze in tecnologie che abbiano un impatto nella società.

2.3. Sintesi del Bilancio 2024

Il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 è stato redatto in conformità agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, adottando la forma estesa, pur ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis per la redazione in forma abbreviata. I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione tengono conto delle norme presenti nell'ordinamento nazionale ex D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Il documento è stato sottoposto a revisione obbligatoria da parte del Collegio dei Revisori.

EURO	31/12/2024	31/12/2023
Valore della produzione	79.790.539	66.609.077
Margine operativo lordo	20.058.846	16.923.524
Risultato operativo	501.611	730.815
Risultato netto	5.971	35.339
Attività fisse	131.132.156	131.361.161
Patrimonio netto complessivo	608.305.587	541.562.132
Posizione finanziaria netta	588.052.939	419.566.523

Il valore della produzione è pari ad euro 79.790.539 che include:

- contributi riconosciuti dal MEF per un totale di euro 75.836.295, di cui attribuibili:
 - o competenza di HT per un totale di euro 48.143.899;
 - o competenza Centro di Innovazione e Trasferimento Tecnologico (CITT) per un totale di euro 477.395;
 - o competenza delle Piattaforme Nazionali per un totale di euro 27.215.001;
- contributi da altri Enti (fondi extra-MEF) di euro 3.666.982;
- "altri ricavi" pari ad euro 293.263;

Relativamente alle voci patrimoniali, il valore del Patrimonio Netto al 31 dicembre 2024 è pari ad euro 608.305.587. Esso accoglie il Fondo di Dotazione della Fondazione di euro 77.261.869 ed il Fondo di Gestione HT, che ammonta ad euro 245.394.766 e comprende i contributi annuali, non ancora utilizzati, che l'art. 1 comma 121 della Legge 232/2016 ha assegnato ad Human Technopole nel periodo 2017-2024. Inoltre, il patrimonio netto accoglie

anche il saldo residuo del Fondo di Gestione CITT pari ad euro 14.293.324 e quello attribuibile alle nuove Piattaforme Nazionali, pari ad euro 271.215.855, gli utili portati a nuovo relativi agli anni precedenti pari a euro 133.802 e l'utile d'esercizio pari a euro 5.971. Complessivamente, il Fondo di Gestione è stato utilizzato per circa euro 66,7 ML, a seguito degli impegni economici assunti dalla Fondazione.

La posizione finanziaria netta ammonta a euro 588.052.939, rappresentando la somma tra il valore delle disponibilità monetarie, pari a euro 21.707.163, e quello delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, pari a euro 566.345.776, relativo al saldo del conto di tesoreria centralizzata aperto presso Banca d'Italia.

2.4. Risorse Umane

Il numero dei dipendenti della Fondazione HT a fine 2024 è pari a 340, con un incremento del 21,4% rispetto ai 280 di fine 2023. Il personale dipendente è suddiviso in 43 dirigenti (CCNL Dirigenti Industria), 63 quadri e 231 impiegati (CCNL Chimici) e 3 apprendisti. Nel corso del 2024 sono state assunte 88 risorse, a fronte di 28 dimissioni.

È inoltre proseguita l'attivazione di PhD e Post Doc, che a fine 2024 hanno raggiunto rispettivamente 82 e 56 unità.

2.5. Dettaglio CITT

Il Centro per l'Innovazione e Trasferimento Tecnologico, ai sensi di quanto previsto dalla Legge 77/2020 art. 49bis, mira a promuovere la valorizzazione della proprietà intellettuale nel campo delle scienze della vita, attraverso attività che spaziano dalla formazione dei ricercatori a quella delle figure professionali a sostegno del trasferimento tecnologico, fino alla creazione di network che incoraggino la collaborazione tra i soggetti della filiera, anche a livello internazionale, per promuovere processi innovativi e sostenere l'attività brevettuale.

Nella tabella sottostante, viene riepilogato il relativo prospetto di conto economico civilistico:

CONTO ECONOMICO (VALORI IN EURO)	31/12/2024	31/12/2023
A) Valore della produzione	477.402	460.721
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi:	477.402	460.721
a) Vari	7	10
b) Contributi HT:	0	0
- di cui Contributi in conto esercizio HT	0	0
- di cui Contributi in conto capitale HT	0	0
c) Contributi CITT	477.395	460.711
- di cui Contributi in conto capitale CITT	0	0
- di cui Contributi in conto esercizio CITT	477.395	460.711
d) Contributi Piattaforme Nazionali	0	0
e) Contributi Altri Enti	0	0
- di cui Contributi in conto capitale altri Enti	0	0
- di cui Contributi in conto esercizio altri Enti	0	0
B) Costi della produzione	477.402	460.721
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	2.196
7) Spese per prestazioni di servizi	329.040	226.893
8) Spese per godimento di beni di terzi	0	179
9) Spese del personale	148.287	231.196
a) Salari, stipendi	109.049	195.994
b) Oneri sociali	27.692	25.298
c) Trattamento Fine Rapporto	7.688	6.258
d) Trattamento di quiescenza e simili	858	957
e) Altri costi	3.000	2.689
10) Ammortamenti e svalutazioni	0	0
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazione cred. del circol. e delle disponibilità liquide	0	0
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	75	257
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	0	0
C) Proventi ed oneri finanziari	0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0	0
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Risultato prima delle imposte	0	0
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	0	0
a) Imposte correnti	0	0
b) Imposte differite	0	0
c) Imposte anticipate	0	0
d) Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0

3. Piano dei Conti Integrato - Economico

Viene di seguito riportato lo schema di conto economico consuntivo per il 2024 (in euro), secondo il formato specificato dal D. Lgs 118/2011.

Allegato n. 6/2 al D.Lgs 118/2011			
Piano dei conti economico			
Livelli	Codice	Descrizione voce	31/12/2024
Livelli	Codice	Descrizione voce	Valori al 31/12/2024
I	1	Componenti positivi della gestione	79.778.785,57
II	1.2	Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici	61.584,61
III	1.2.2	Ricavi dalla vendita di servizi	56.956,61
III	1.2.4	Ricavi derivanti dalla gestione dei beni	4.628,00
II	1.3	Proventi da trasferimenti e contributi	79.497.276,31
III	1.3.1	Trasferimenti correnti	62.957.921,57
III	1.3.2	Contributi agli investimenti	16.539.354,74
II	1.4	Altri ricavi e proventi diversi	219.924,65
I	2	Componenti negativi della gestione	79.781.519,92
II	2.1	Costi della produzione	59.938.897,48
III	2.1.1	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	9.371.392,42
III	2.1.2	Prestazioni di servizi	23.379.138,73
III	2.1.3	Utilizzo di beni terzi	1.724.403,24
III	2.1.4	Personale	24.619.441,06
III	2.1.9	Oneri diversi della gestione	844.522,03
II	2.2	Ammortamenti e svalutazioni	19.182.496,89
II	2.3	Costi per trasferimenti e contributi	314.383,12
III	2.3.1	Trasferimenti correnti	314.383,12
II	2.4	Accantonamenti	345.742,43
III	2.4.2	Accantonamento a fondo rischi	335.819,00
III	2.4.3	Altri accantonamenti	9.923,43
I	3	Proventi e oneri finanziari	118,98
I	5	Proventi e oneri straordinari	- 8.824,33

4. Piano dei Conti Integrato – Patrimoniale

Viene di seguito riportato lo schema di Stato Patrimoniale Consuntivo al 31 dicembre 2024 (in euro), secondo il formato specificato dal D. Lgs 118/2011.

Allegato n. 6/3 al D.Lgs 118/2011			
Piano dei conti patrimoniale			
Codice	Descrizione voce		31/12/2024
I	1	Attivo	832.636.049
II	1.2	Immobilizzazioni	185.625.239
III	1.2.1	Immobilizzazioni immateriali	155.164
IV	1.2.1.04	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	71.244
IV	1.2.1.06	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	83.920
III	1.2.2	Immobilizzazioni materiali	185.470.075
IV	1.2.2.02	Immobilizzazioni materiali non demaniali	182.116.094
IV	1.2.2.04	Immobilizzazioni materiali in corso	3.353.981
II	1.3	Attivo circolante	645.461.906
III	1.3.1	Rimanenze	945.184
IV	1.3.1.04	Rimanenze di prodotti finiti	106.569
IV	1.3.1.05	Acconti	838.615
III	1.3.2	Crediti	56.463.783
IV	1.3.2.01	Crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa	128.859
IV	1.3.2.02	Crediti verso clienti e utenti	207.835
IV	1.3.2.03	Crediti per trasferimenti correnti	54.835.186
IV	1.3.2.08	Altri crediti	1.291.903
III	1.3.4	Disponibilità liquide	588.052.939
IV	1.3.4.01	Conto di tesoreria	566.345.776
IV	1.3.4.02	Altri depositi bancari e postali	21.706.021
IV	1.3.4.04	Denaro e valori in cassa	1.143
II	1.4	Ratei e risconti	1.548.904
III	1.4.2	Risconti attivi	1.548.904
IV	1.4.2.01	Risconti attivi	1.548.904
I	2	Passivo	832.636.049
II	2.1	Patrimonio netto	608.305.587
III	2.1.1	Capitale	77.261.869
IV	2.1.1.02	Fondo di dotazione	77.261.869
III	2.1.3	Altri conferimenti di capitale	530.903.946
IV	2.1.3.04	Conferimenti di capitale da pubbliche amministrazioni	530.903.946
III	2.1.4	Risultato economico dell'esercizio	5.971
IV	2.1.4.01	Risultato economico dell'esercizio	5.971
III	2.1.5	Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo	133.802
IV	2.1.5.01	Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo	133.802
II	2.2	Fondi per rischi e oneri e altri fondi	55.157.937
III	2.2.3	Fondo ammortamento	54.493.083
IV	2.2.3.01	Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali	54.493.083
III	2.2.9	Altri fondi	664.854
IV	2.2.9.99	Altri fondi	664.854
II	2.3	Fondo per trattamento fine rapporto	2.110.584
III	2.3.1	Fondo per trattamento fine rapporto	2.110.584
IV	2.3.1.01	Fondo per trattamento fine rapporto	2.110.584
II	2.4	Debiti	25.631.370
III	2.4.2	Debiti verso fornitori	9.739.990
IV	2.4.2.01	Debiti verso fornitori	9.739.990
III	2.4.3	Debiti per trasferimenti e contributi	6.609
IV	2.4.3.01	Debiti per altri trasferimenti ad Amministrazioni pubbliche	6.609
III	2.4.5	Debiti tributari	2.601.844
IV	2.4.5.01	Debiti per imposte di natura corrente a carico dell'ente	-
IV	2.4.5.05	Debiti tributari a titolo di sostituto di imposta	2.454.224
IV	2.4.5.06	Debiti IVA	147.620
III	2.4.6	Debiti previdenziali e assistenziali	1.699.382
IV	2.4.6.01	Debiti per contributi	1.699.382
III	2.4.7	Altri debiti	2.712.084
IV	2.4.7.01	Debiti verso il personale dipendente	2.137.029
IV	2.4.7.04	Altri debiti diversi	575.056
III	2.4.8	Fatture da ricevere	8.871.461
IV	2.4.8.01	Fatture da ricevere	8.871.461
II	2.5	Ratei e risconti e contributi agli investimenti	141.430.571
III	2.5.2	Risconti passivi	141.430.571
IV	2.5.2.09	Altri risconti passivi	141.430.571

5. Prospetto della spesa per missioni

Si precisa che, sulla base delle indicazioni del Decreto Legislativo 91/2011, questi sono gli elementi caratterizzanti la Fondazione Human Technopole:

- Missione: 11 - Ricerca e innovazione (017)
- Programma: 11.1 - Ricerca di base e applicata (017.015)

Come ricordato sopra, il 30 settembre 2021 la Fondazione Human Technopole è stata inclusa nell'elenco delle amministrazioni pubbliche (sezione degli enti ed istituzioni di ricerca), inserite nel conto economico consolidato dello Stato ed individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 3 della legge 31 dicembre 2009, n. 196 e ss.mm. (Legge di contabilità e di finanza pubblica).

6. Piano degli indicatori

Monitoraggio dell'attività scientifica

La Fondazione Human Technopole si è dotata di un processo di valutazione dell'attività scientifica basato sul monitoraggio dell'andamento di diversi indicatori. In tal modo, è possibile monitorare il raggiungimento degli obiettivi definiti nella fase di programmazione.

Più nel dettaglio, lo Statuto della Fondazione Human Technopole attribuisce al Consiglio di Sorveglianza la competenza della verifica del corretto utilizzo delle risorse ai fini della realizzazione degli obiettivi.

Questa attività viene svolta su due distinti livelli:

- Promozione, con il supporto consultivo del Comitato Scientifico, del piano programmatico dell'attività scientifica pluriennale comprensivo di un'apposita sezione dedicata all'impatto previsto sul sistema della sanità pubblica, verificando che esso includa specifici obiettivi relativi ai diversi ambiti della ricerca e gli indicatori necessari per la valutazione dello stato di avanzamento delle attività;
- Gestione del processo di valutazione scientifica delle attività sostenute dalla Fondazione Human Technopole, mediante il supporto della Commissione per la valutazione strategica.

Di seguito, vengono presentati gli indicatori individuati per monitorare l'andamento annuale del Piano Strategico della Fondazione Human Technopole. Essi costituiscono una dimensione di monitoraggio quantitativa dell'attività della Fondazione Human Technopole, in particolare di quelle legate alle facilities scientifiche e alle attività di ricerca, le quali rappresentano il cuore

delle attività della Fondazione Human Technopole, oltre che la principale voce di spesa (sia per il personale e capitale umano, sia per i servizi).

Si ricorda, infatti, che la Fondazione Human Technopole è stata istituita attraverso la Legge 11 dicembre 2016, n. 232 allo scopo di «creare un'infrastruttura scientifica e di ricerca, di interesse nazionale, multidisciplinare e integrata nei settori della salute, della genomica, dell'alimentazione e della scienza dei dati e delle decisioni». Pertanto, gli indicatori sono stati definiti tenendo conto delle caratteristiche distintive della Fondazione Human Technopole, nonché dell'attuale stato di avanzamento della presa in carico delle nuove attività di cui alla legge 160/2019.

1. Percentuale di risorse umane di cittadinanza estera o rientrati dall'estero assunte

Esso rappresenta la capacità di attirare professionalità scientifiche dall'estero. In tal senso, viene considerato come indicatore di impatto il rapporto esistente a fine esercizio tra l'assunzione di personale rientrante dall'estero e l'assunzione del totale di nuovo personale.

2. Numero di grants acquisiti

Esso riguarda la capacità di attirare individual grants, cioè i progetti di ricerca di frontiera finanziati da prestigiose istituzioni internazionali (p.es. ERC - European Research Council) in favore di ricercatori che ne sono giudicati meritevoli. Tali progetti possono essere ottenuti da ricercatori già in forza presso l'Istituto o che decidono di trasferire presso l'Istituto grants da loro ottenuti. Il relativo indicatore di impatto è rappresentato dal numero degli individual grants acquisiti.

3. Contributo economico dei grants acquisiti

Esso riguarda la capacità di attirare individual grants, cioè i progetti di ricerca di frontiera finanziati da prestigiose istituzioni internazionali (p.es. ERC - European Research Council) in favore di ricercatori che ne sono giudicati meritevoli. Tali progetti possono essere ottenuti da ricercatori già in forza presso l'Istituto o che decidono di trasferire presso l'Istituto grants da loro ottenuti. Il relativo indicatore di impatto è rappresentato dal contributo economico totale riferito agli individual grants acquisiti.

4. Numero di PHD Students

Questo indicatore intende misurare l'impegno profuso dalla Fondazione Human Technopole nell'alta formazione scientifica di giovani ricercatori, dando loro l'opportunità di misurarsi su progetti scientifici, assecondando quindi la sua Missione di promozione dell'attività scientifica. Il relativo indicatore di impatto è rappresentato dal numero di studenti PHD.

La tabella seguente riporta i valori consuntivi 2024 degli indicatori individuati per il monitoraggio dell'andamento operativo della Fondazione Human Technopole.

codice numerico	denominazione	descrizione	tipo indicatore	tipo valore	unite di misura	metodo di calcolo	valori target	valore consuntivo 2023
1	percentuale di HIRING risorse umane dell'area della ricerca (tra dipendenti, collaboratori e dottorandi) di cittadinanza estera o rientrati dall'estero	l'indicatore esprime la capacita dell'Istituto di essere attrattivo a livello internazionale	di impatto	percentuale		rapporto a fine anno tra HIRING persone di cittadinanza estera (o rientrate dall'estero) e persone totali	> 50%	50%
2	Numero di individual grants acquisiti da ricercatori in forza all'Istituto o trasferiti all'Istituto nell'anno solare	Esprime la capacita dell'Istituto di attrarre dell'Istituto di attrarre ricercatori di elevata capacita e impegnati in attivita di ricerca altamente avanzate	di impatto	valore assoluto annuo	numero	conta numerica	> 12	17
3	Contributo economico totale degli individual grants acquisiti da ricercatori in forza all'Istituto o trasferiti all'Istituto nell'anno solare	Esprime la capacita dell'Istituto di attrarre dell'Istituto di attrarre ricercatori di elevata capacita e impegnati in attivita di ricerca altamente avanzate	di impatto	valore assoluto euro		somma	> 7M	5.4M; additional 4.0M (2 ERCs) awarded in 2023 but formalised in 2024
4	Numero di progetti di studenti PHD	Esprime la capacita dell'Istituto di attrarre e formare giovani ricercatori nell'alta formazione scientifica	di impatto	valore assoluto	numero	conta numerica	> 80	59
5	Numero Progetti eseguiti in Convenzione vs numero progetti approvati da CIVP	Esprime la capacita dell'Istituto di erogare servizi attraverso le Piattaforme Nazionali	di impatto	valore %	numero	conta numerica	> 75%	na
6	Numero corsi di formazione/symposium scientifica per utenti esterni delle Piattaforme Nazionali	Esprime la capacita dell'Istituto di dar seguito all'alta formazione scientifica in ambito PN	di impatto	valore assoluto	numero	conta numerica	> 15	na

Dalla tabella si evince che gli obiettivi relativi ai punti 5 e 6 non sono stati determinati a consuntivo in quanto le attività ad esse associate non sono state svolte. Si segnala comunque che nel 2024 è stata avviata la fase operativa delle Piattaforme Nazionali che hanno già svolto diversi servizi a favore di 38 progetti presentati dalla comunità scientifica nazionale

7. ALLEGATI – Schemi di Bilancio Civilistici

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO

STATO PATRIMONIALE ATTIVO - (VALORI ESPRESSI IN EURO)	31/12/2024	31/12/2023
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
Crediti verso soci già richiamati		
Crediti verso soci non ancora richiamati		
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	131.132.156	131.361.161
I. Immateriali	155.164	173.257
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	5.823	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	65.421	70.996
7) Altre	83.920	102.261
II. Materiali	130.976.992	131.187.904
1) Terreni e fabbricati	68.338.627	69.189.610
2) Impianti e macchinario	2.698.941	2.403.592
3) Attrezzature industriali e commerciali	32.348.744	29.867.201
4) Altri beni	24.177.789	24.886.228
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	3.353.981	4.782.363
7) Altre	58.910	58.910
III. Finanziarie	0	0
C) Attivo circolante	645.443.627	570.969.235
I. Rimanenze	106.569	82.084
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	106.569	82.084
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
II. Crediti	57.284.119	151.320.628
1) verso clienti	207.835	116.526
- entro 12 mesi	207.835	116.526
- oltre 12 mesi	0	0
5-bis) crediti tributari	329.342	179.855
- entro 12 mesi	329.342	179.855
- oltre 12 mesi	0	0
5- quater) verso altri	56.301.024	150.582.368
- entro 12 mesi	3.908.237	4.855.141
- oltre 12 mesi	52.392.787	145.727.226
6- Altri crediti da riaddebiti interni	445.918	441.879
- entro 12 mesi	445.918	441.879
- oltre 12 mesi	0	
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	566.345.776	377.786.337
7) Conti infruttiferi presso la tesoreria generale dello Stato	566.345.776	377.786.337
IV. Disponibilità liquide	21.707.163	41.780.186
1) Depositi bancari e postali	21.706.021	41.779.300
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	1.143	886
D) Ratei e risconti attivi	1.548.904	1.593.069
Disaggio su prestiti	0	0
Vari	1.548.904	1.593.069
TOTALE ATTIVO	778.124.687	703.923.465

STATO PATRIMONIALE – PASSIVO

STATO PATRIMONIALE PASSIVO (VALORI ESPRESSI IN EURO)	31/12/2024	31/12/2023
A) Patrimonio netto	608.305.587	541.562.132
I. Fondo di dotazione e riserve	77.261.869	77.261.869
- Fondo di dotazione HT	77.261.869	77.261.869
IV. Fondo di gestione	530.903.946	464.166.462
- Fondo di gestione HT	245.394.766	231.802.262
- Fondo di gestione PN	271.215.855	219.593.481
- Fondo di gestione CITT	14.293.324	12.770.719
VIII. Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio precedente	133.802	98.463
IX. Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio	5.971	35.339
B) Fondi per rischi e oneri	664.854	316.854
1) Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Fondo per imposte, anche differite di consolidamento per rischi e oneri futuri	0	0
3) Altri fondi	664.854	316.854
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	2.110.584	1.495.397
D) Debiti	25.613.091	21.542.069
7) Debiti verso fornitori	18.611.451	16.227.267
12) Debiti tributari	2.979.499	1.985.037
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.699.382	1.397.895
14) Altri debiti	1.909.841	1.522.991
15) Altri debiti da riaddebiti interni	412.918	408.879
E) Ratei e risconti	141.430.571	139.007.012
- vari	141.430.571	139.007.012
TOTALE PASSIVO	778.124.687	703.923.465

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO (VALORI IN EURO)	31/12/2024	31/12/2023
A) Valore della produzione	79.790.539	66.609.077
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	
5) Altri ricavi e proventi:	79.790.539	66.609.077
a) Vari	293.263	145.166
b) Contributi HT:	48.143.899	63.950.038
- di cui Contributi in conto esercizio HT	31.604.544	48.148.019
- di cui Contributi in conto capitale HT	16.539.355	15.802.019
c) Contributi CITT	477.395	460.711
- di cui Contributi in conto capitale CITT		0
- di cui Contributi in conto esercizio CITT	477.395	460.711
d) Contributi Piattaforme Nazionali	27.215.001	735.022
e) Contributi Altri Enti	3.660.982	1.318.139
- di cui Contributi in conto capitale altri Enti	0	0
- di cui Contributi in conto esercizio altri Enti	3.660.982	1.318.139
B) Costi della produzione	79.288.929	65.878.262
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.721.950	10.179.848
7) Spese per prestazioni di servizi	21.517.860	16.003.219
8) Spese per godimento di beni di terzi	785.322	951.078
9) Spese del personale	24.619.441	21.353.337
a) Salari, stipendi	17.637.053	15.322.839
b) Oneri sociali	5.070.703	4.401.184
c) Trattamento Fine Rapporto	1.192.966	1.028.831
d) Trattamento di quiescenza e simili	178.467	172.691
e) Altri costi	540.253	427.791
10) Ammortamenti e svalutazioni	19.182.497	15.853.076
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	84.007	63.381
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19.098.490	15.789.695
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazione cred. del circol. e delle disponibilità liquide	0	0
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	24.485	24.080
12) Accantonamenti per rischi	335.819	315.553
13) Altri accantonamenti	14.434	0
14) Oneri diversi di gestione	1.087.121	1.198.071
Differenza tra Valore e Costo della Produzione	501.611	730.815
C) Proventi ed oneri finanziari	2.039	1.391
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0	0
17-bis) Utili e perdite su cambi	2.039	1.391
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Risultato prima delle imposte	499.572	729.424
20) Imposte sul reddito dell'esercizio	493.601	694.085
a) Imposte correnti	493.601	694.085
b) Imposte differite	0	0
c) Imposte anticipate	0	0
d) Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza	0	0
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	5.971	35.339

RENDICONTO FINANZIARIO

Metodo indiretto - descrizione	31/12/2024	31/12/2023
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio	5.971	35.339
Imposte sul reddito	493.601	694.085
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)		
Totale plusvalenze / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività di cui immobilizzazioni materiali di cui immobilizzazioni immateriali di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	499.572	729.424
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	348.000	315.553
Ammortamenti delle immobilizzazioni	19.182.497	15.853.076
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	19.530.497	16.168.629
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	20.030.069	16.898.053
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(24.485)	(24.080)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(91.308)	(28.824)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	2.384.184	(4.255.623)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	44.165	(140.626)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.351.917)	4.754.341
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	96.242.297	239.030.167
Totale variazioni del capitale circolante netto	97.202.936	239.335.354
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	117.233.005	256.233.407
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	(776.113)	(676.193)
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	615.187	472.263
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(160.926)	(203.930)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	117.072.079	256.029.477
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(18.887.579)	(21.325.501)
Disinvestimenti	(18.887.579)	(21.325.501)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(65.914)	(77.902)
Disinvestimenti	(65.914)	(77.902)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)	(188.559.439)	(274.061.308)
Disinvestimenti	(188.559.439)	(274.061.308)
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(207.512.931)	(295.464.712)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	0	(98)
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Incremento Fondo di dotazione	0	0
Incremento Fondo di gestione (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	70.367.829	71.010.618
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	70.367.829	71.010.520
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	(20.073.023)	31.575.286
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	41.779.300	10.203.763
Assegni		
Danaro e valori in cassa	886	1.137
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	41.780.186	10.204.900
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	21.706.021	41.779.300
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.143	886
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	21.707.163	41.780.186
Di cui non liberamente utilizzabili		

Milano, 25 marzo 2025

Per il COMITATO DI GESTIONE

Il Direttore

Prof. Marino Zerial