



Camera di Commercio
Como



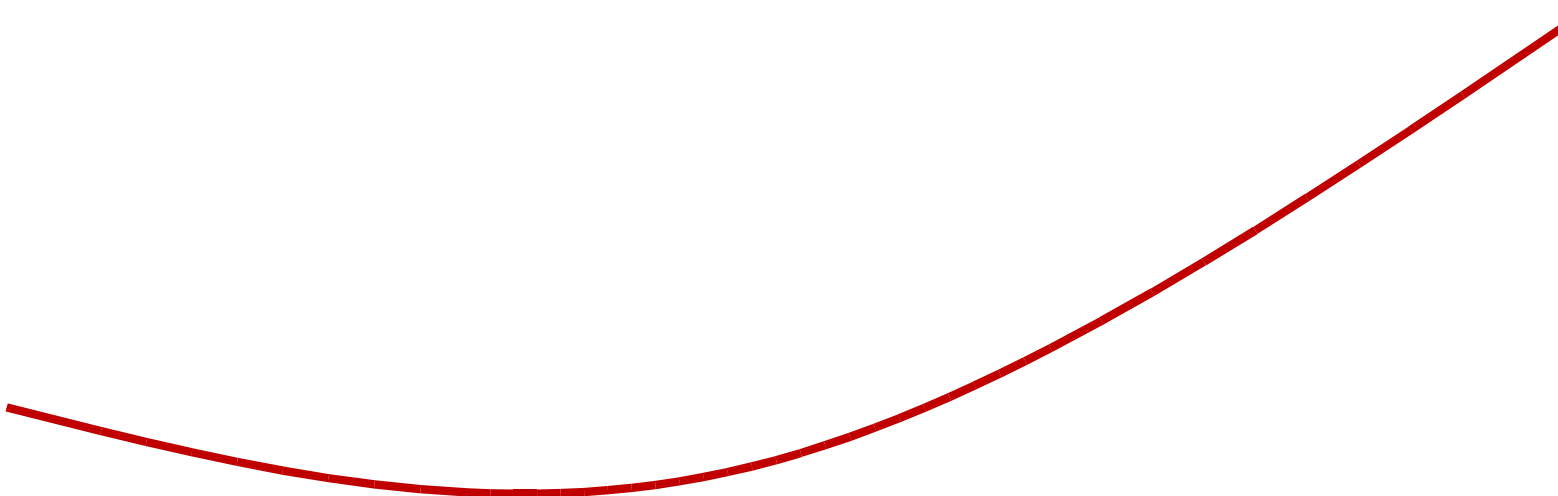
P.I.R.A.

PIANO DEGLI INDICATORI

E RISULTATI ATTESI

DI BILANCIO

- ANNO 2014 -



INTRODUZIONE

Con il decreto legislativo 31 maggio 2011 n. 91 il legislatore ha inteso avviare un percorso di armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili delle pubbliche amministrazioni, al fine di assicurare il coordinamento della finanza pubblica attraverso una disciplina omogenea dei procedimenti di programmazione, gestione, rendicontazione e controllo.

L'art. 19 del citato decreto stabilisce che le amministrazioni pubbliche debbano presentare, contestualmente al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo, 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 monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

Il Piano illustra il contenuto dei programmi di spesa, espone informazioni sintetiche relative ai principali obiettivi da realizzare e riporta gli indicatori individuati per quantificare tali obiettivi, nonché la misurazione annuale degli stessi indicatori per monitorare i risultati conseguiti.

Il Piano è coerente con il sistema di obiettivi e indicatori previsti dal Piano Performance redatto ai sensi del D.Lgs. 150/2009, del quale costituisce una parziale anticipazione.

Il documento, che in linea teorica dovrebbe prevedere una programmazione triennale, presenta una visione limitata alla sola annualità 2014, in ragione del fatto che gli organi della Camera di Commercio di Como termineranno il mandato nell'autunno 2014 e sarà dunque il nuovo Consiglio dell'Economia ad assumere le principali scelte programmatiche per il successivo biennio.

CONTENUTI DEL PIANO

Il Piano illustra i principali obiettivi perseguiti dalla Camera di Commercio di Como attraverso i programmi di spesa del bilancio.

Gli obiettivi rappresentano gli scopi che l'amministrazione si prefigge di raggiungere per dare attuazione con successo ai propri indirizzi programmatici e vengono espressi attraverso una sintetica descrizione. Per garantire la necessaria coordinazione con il Piano Performance, per ciascun obiettivo è riportato se trattasi di obiettivo strategico oppure operativo e la relativa numerazione.

A ciascun obiettivo sono ricollegati uno o più indicatori, necessari per la sua misurazione e per monitorarne la realizzazione: per ciascuno di essi il piano fornisce una breve descrizione, il valore target ossia il risultato atteso, la tipologia (di realizzazione fisica/di risultato o output/di impatto o outcome/di realizzazione finanziaria), l'algoritmo di calcolo (se disponibile), la fonte di provenienza dei dati.

Il Piano riporta inoltre il centro di responsabilità, ossia l'area dirigenziale a cui è attribuita la realizzazione di ciascun obiettivo e le risorse da utilizzare per il suo conseguimento, con la precisazione sia del dato di natura finanziaria che del dato di natura economica.

ARTICOLAZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Tutti gli obiettivi e gli indicatori contenuti nel PIRA sono ricondotti a una "missione" e a un "programma", scelti tra quelli individuati per le Camere di Commercio dal Ministero dello Sviluppo Economico con nota del 12 settembre 2013.

Le **missioni** identificano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dall'amministrazione nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Per le Camere di Commercio, sono state individuate dal Ministero dello Sviluppo Economico le seguenti missioni:

- Missione 011 – “Competitività e sviluppo delle imprese”
- Missione 012 – “Regolazione dei mercati”
- Missione 016 – “Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo”
- Missione 032 – “Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche”
- Missione 033 – “Fondi da ripartire” (nella quale trovano allocazione le risorse che in sede di previsione non sono riconducibili a specifiche missioni).

I **programmi** sono gli aggregati omogenei di attività realizzate dall'amministrazione, volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

I programmi associati alle missioni individuate dal MISE per le Camere di Commercio sono i seguenti:

- Programma 005 (Missione 011) – “Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale”
- Programma 004 (Missione 012) – “Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori”
- Programma 005 (Missione 016) – “Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy”
- Programma 002 (Missione 032) – “Indirizzo politico”
- Programma 004 (Missione 032) – “Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le amministrazioni pubbliche”
- Programma 001 (Missione 033) – “Fondi da assegnare”
- Programma 002 (Missione 033) – “Fondi di riserva e speciali”.

Nelle seguenti pagine viene riportato il prospetto di sintesi contenente gli indicatori e i risultati attesi di bilancio per l'anno 2014.

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO 2014

M I S S I O N I	P R O G R A M M I	OBIETTIVO P.P. *		DESCRIZIONE	STANZIAMENTI 2014 (vedi nota)		INDICATORE				TARGET annuale	CENTRO di responsabilità (Area)	
		S t r a t e g i c o	O p e r a t i v o		CODICE *	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	ALGORITMO	FONTI				
					CASSA	COMPETENZA ECONOMICA							
011				Competitività e sviluppo delle imprese									
	005			Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale.	6.595.567	5.455.069							
011	005	1.2		Innovazione	1.037.941	719.300	KPI strategico	Percentuale di utilizzo del budget previsto a Bilancio (competenza economica) per l'Innovazione	realizzazione finanziaria	$\frac{\text{risorse utilizzate}}{\text{risorse stanziati}} \times 100$	bilancio	100%	Promozione delle Imprese e Sviluppo del territorio
011	005		1.2.1	Selezionare soggetti imprenditoriali in grado di sviluppare un'idea innovativa, che possano trovare allocazione fisica presso il Parco Scientifico e Tecnologico ComoNEXT			KPI 1.2.1.a	Emanazione del Bando Incubatore d'Impresa entro il termine prefissato	output			31.10.2014	
							KPI 1.2.1.b	N° imprese incubate nel quinquennio 2010/2014	output			22	
011	005		1.2.3	Promuovere iniziative di diffusione della cultura brevettuale mediante bandi, sportelli assistiti e formazione specialistica - Progetto PIP (Patent Information Point)			KPI 1.2.3.a	Realizzare un evento formativo/informativo in tema di Brevetti e Marchi entro il termine prefissato	output			30.11.2014	
011	005			QUALITA' DEI SERVIZI: INNOVAZIONE - Trend di imprese coinvolte dalle politiche di innovazione della CCIAA di Como			PERFORMANCE ORGANIZZATIVA n. 5	Sviluppo temporale del numero delle imprese coinvolte nei programmi camerali di promozione per l'innovazione tecnologica nell'anno "2014" rispetto all'anno "2013"	output	$\frac{\text{N° imprese partecipanti nell'anno 2014}}{\text{N° imprese partecipanti nell'anno 2013}} \times 100$	rilevazione interna	100%	
011	005	1.5		Interventi di settore e nuove filiere	1.197.710	925.710	KPI strategico	Percentuale di utilizzo del budget previsto a Bilancio (competenza economica) per Interventi di settore e nuove filiere	realizzazione finanziaria	$\frac{\text{risorse utilizzate}}{\text{risorse stanziati}} \times 100$	bilancio	85%	
011	005	2		Sostenere la promozione e la formazione del capitale umano	570.390	548.690	KPI strategico	Percentuale di utilizzo del budget previsto a Bilancio (competenza economica) per promozione e formazione del capitale umano	realizzazione finanziaria	$\frac{\text{risorse utilizzate}}{\text{risorse stanziati}} \times 100$	bilancio	90%	
011	005		2.4	Sostenere la neo-imprenditorialità attraverso attività di supporto informativo personalizzato e formazione in aula di tipo specialistico (Punto Nuova Impresa)			KPI 2.4.b	N° eventi formativi realizzati a sostegno della nuova imprenditorialità	realizzazione fisica			10	

MISSIONI	PROGRAMMI	OBIETTIVO P.P. *		DESCRIZIONE	STANZIAMENTI 2014 (vedi nota)		INDICATORE					TARGET annuale	CENTRO responsabilità (Area)	
		S t r a t e g i c o	O p e r a t i v o				CODICE *	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	ALGORITMO	FONTE			
					CASSA	COMPETENZA ECONOMICA								
011	005	3		Promuovere lo sviluppo sostenibile e la qualità della vita	729.664	460.800	KPI strategico	Percentuale di utilizzo del budget previsto a Bilancio (competenza economica) per promozione sviluppo sostenibile e la qualità della vita	realizzazione finanziaria	$\frac{\text{risorse utilizzate}}{\text{risorse stanziati}} \times 100$	bilancio	90%		
011	005		3.2	Finanziare investimenti effettuati da aziende comasche in materia di energie rinnovabili, attraverso emanazione di apposito Bando			KPI 3.2.a	Percentuale di utilizzo del budget previsto in Bilancio per Bando Energia	realizzazione finanziaria	$\frac{\text{risorse utilizzate}}{\text{risorse stanziati}} \times 100$	bilancio	100%		
							KPI 3.2.b	N° imprese beneficiarie del Bando Energia	output			25		
012				Regolazione dei mercati										
	004			Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	1.922.334	2.306.397								
012	004	4		Garantire efficaci servizi amministrativi alle imprese										
			4.1	Miglioramento (o mantenimento) degli standard qualitativi relativi all'evasione delle pratiche del R.I. (N.B.: in caso di eventi straordinari connessi a scadenze normative, le pratiche ad essi attinenti non verranno conteggiate)			KPI 4.1.a	Percentuale di pratiche evase nei termini di legge	realizzazione fisica	$\frac{\text{N° pratiche evase nei termini}}{\text{Totale pratiche}} \times 100$	Priamo (Infocamere)	95%	Servizi alle imprese	
012	004		4.2	Miglioramento qualità dati R.I./AIA attraverso le procedure di cancellazione d'ufficio delle posizioni inattive e la cancellazione delle società in liquidazione ai sensi dell'art. 2490			KPI 4.2.a	Percentuale di cancellazioni ordinate dal Giudice del Registro ai sensi del Dpr 247/2004, iscritte nel Registro Imprese entro il 31.12.2014	realizzazione fisica	$\frac{\text{N° imprese cancellate}}{\text{N° imprese cancellabili}} \times 100$	rilevazione interna	100%		
							KPI 4.2.b	Percentuale di cancellazioni di società in liquidazione ai sensi dell'art. 2490, effettuate nel corso dell'anno	realizzazione fisica	$\frac{\text{N° imprese cancellate}}{\text{N° imprese cancellabili}} \times 100$	rilevazione interna	95%		
012	004		4.5	Incrementare l'attività ispettiva in tema di metrologia legale e sicurezza prodotti			KPI 4.5.a	Predisporre un Piano di Vigilanza e Controllo in materia di metrologia legale e sicurezza prodotti entro il termine prefissato	realizzazione fisica		rilevazione interna	30.03.2014	Promozione delle Imprese e Sviluppo del territorio	
							KPI 4.5.b	Incremento percentuale dell'attività di vigilanza rispetto all'anno 2013 nell'ambito del Piano di Vigilanza e Controllo	realizzazione fisica	$\frac{\text{N° ispezioni 2014} - \text{N° ispezioni 2013}}{\text{N° ispezioni 2013}} \times 100$	rilevazione interna	50%		
							KPI 4.5.c	Esecuzione delle richieste di verifica in tema di metrologia legale pervenute nell'anno entro il termine regolamentare (90 gg.)	realizzazione fisica	$\frac{\text{N° verifiche effettuate entro il termine}}{\text{N° richieste di verifica pervenute nell'anno}} \times 100$	rilevazione interna	80%		
012	004		4.7	Realizzare azioni di sensibilizzazione sull'utilizzo dello strumento della mediazione per la risoluzione delle controversie			KPI 4.7.a	N° azioni di sensibilizzazione realizzati nel corso dell'anno 2014	realizzazione fisica			3	Segreteria Generale Azienda Speciale	

MISSIONI	PROGRAMMI	OBIETTIVO P.P. *		DESCRIZIONE	STANZIAMENTI 2014 (vedi nota)		CODICE *	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	ALGORITMO	FONTE	TARGET annuale	CENTRO responsabilita' (Area)
		S t r a t e g i c o	o p e r a t i v o										
					CASSA	COMPETENZA ECONOMICA							
016				Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo									
	005			Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in italy	833.979	768.768							
016	005	1.1		Internazionalizzazione	693.060	693.060	KPI strategico	Percentuale di utilizzo del budget previsto in bilancio (competenza economica) per la Internazionalizzazione	realizzazione finanziaria	<u>risorse utilizzate</u> X 100 risorse stanziare	bilancio	100%	Promozione delle Imprese e Sviluppo del territorio
016	005			QUALITA' DEI SERVIZI: INTERNAZIONALIZZAZIONE - Trend di imprese coinvolte dalle politiche di internazionalizzazione della CCIAA di Como			INDICATORE PERFORMANCE ORGANIZZATIVA n. 4	Sviluppo temporale del numero delle imprese coinvolte nei programmi camerali di promozione per l'internazionalizzazione nell'anno "2014" rispetto all'anno "2013"	output	<u>N° imprese partecipanti nell'anno 2014</u> X 100 <u>N° imprese partecipanti nell'anno 2013</u>	rilevazione interna	100%	
011-012-016	005-004-005	10		MASSIMIZZARE LE RISORSE DESTINATE AD INTERVENTI PROMOZIONALI			KPI strategico	% minima di interventi promozionali rispetto agli oneri correnti	realizzazione finanziaria	<u>Voci di C.E.: B.8 "Interventi economici"</u> X 100 <u>Voci di C.E.: B "Oneri correnti"</u>	bilancio	40%	tutte le Aree
032				Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche									
	002			Indirizzo politico	3.051.117 (comprende 1.650.000 per investimenti)	1.481.373 1.650.000 per investimenti							
032	002		4.6	Garantire la pubblicazione degli atti deliberativi entro il termine regolamentare prefissato (10 gg)			KPI 4.6.a	Percentuale atti pubblicati entro il termine regolamentare	realizzazione fisica	<u>N° atti pubblicati nei termini</u> X 100 Totale atti	rilevazione interna	100%	Servizi alle Imprese

MISSIONI	PROGRAMMI	OBIETTIVO p.p. *		DESCRIZIONE	STANZIAMENTI 2014 (vedi nota)		INDICATORE					TARGET annuale	CENTRO responsabilità (Area)
		S	o		CODICE *	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	ALGORITMO	FONTI				
					CASSA	COMPETENZA ECONOMICA							
032				Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche									
	004			Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	2.533.403 (comprende 520.000 per investimenti)	3.691.393 520.000 per investimenti							
032	004	4.3	Garantire servizi tempestivi all'utenza in materia di diritto annuale			KPI 4.3.a	Evasione richieste di sgravio entro 30 giorni dal ricevimento delle stesse	realizzazione fisica	<u>N° sgravi evasi nei termini</u> X 100 Totale richieste di sgravi pervenute	rilevazione interna	100%	Risorse Finanziarie Strumentali	
						KPI 4.3.c	Evasione richieste di chiarimenti (sanzioni, calcolo interessi ecc.) pervenute via e-mail entro 10 giorni	realizzazione fisica	<u>N° richieste evase nei termini</u> X 100 Totale richieste pervenute	rilevazione interna	95%		
032	004	4.4	Garantire i pagamenti ai fornitori entro 30 gg. dalla verifica della sussistenza delle condizioni per poter procedere al pagamento con particolare riferimento alla verifica di conformità del servizio/fornitura e alla regolarità fiscale/contributiva			KPI 4.4.a	Percentuale di fatture pagate entro termini	realizzazione fisica	<u>N° fatture pagate nei termini</u> X 100 Totale fatture pagabili	XAC Infocamere	100%		
032	004	5	Accrescere l'utilizzo delle tecnologie ICT al fine di ottimizzare le procedure di approccio tra utenti ed Ente										
		5.4	Promuovere l'utilizzo del portale internet per l'iscrizione a seminari/convegni/corsi			KPI 5.4.a	n° iscrizioni effettuate attraverso il sito web	realizzazione fisica		sito camerale	2.000	Promozione delle imprese e Sviluppo del territorio + Azienda Speciale	
032	004	6	Rivedere e semplificare le procedure interne										
		6.2	Consolidare le procedure di gestione informatizzata delle domande e dei relativi pagamenti ai soggetti beneficiari di contributi per iniziative promozionali			KPI 6.2.a	Percentuale di domande a bandi e contributi gestiti con programma AGEF	realizzazione fisica	<u>N° Domande/contributi gestiti con AGEF</u> X 100 Totale domande e contributi erogati	AGEF	90%	Promozione delle imprese e Sviluppo del territorio	
032	004	6.3	Utilizzo delle procedure di approvvigionamento su mercati elettronici per acquisizioni di beni e servizi sotto soglia			KPI 6.3.b	Percentuale di utilizzo delle procedure di approvvigionamento su mercati elettronici per acquisizioni di beni e servizi sotto soglia	realizzazione fisica	<u>N° approvvigionamenti su mercati elettr.</u> X 100 Totale approvvigionamenti	rilevazione interna	85%	tutte le Aree	

MISSIONI	PROGRAMMI	OBIETTIVO p.p. *		DESCRIZIONE	STANZIAMENTI 2014 (vedi nota)		INDICATORE				TARGET annuale	CENTRO responsabilità (Area)	
		S	o		CODICE *	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	ALGORITMO	FONTI				
					CASSA	COMPETENZA ECONOMICA							
032	004	8		Sviluppare e valorizzare le professionalità interne			KPI strategico	% di personale a tempo indeterminato partecipante ad iniziative di formazione	realizzazione fisica	$\frac{\text{N}^\circ \text{ partecipanti}}{\text{Totale dipendenti}} \times 100$	rilevazione interna	100%	tutte le Aree
032	004	9		Sostenere il livello di riscossione del Diritto Annuale			KPI strategico	% di riscossione del DA nell'anno di riferimento e nel biennio successivo	realizzazione finanziaria	$\frac{\text{DA 2012 incassato negli anni 2012-13-14}}{\text{DA anno 2012}} \times 100$	rilevazione interna	80%	Risorse Finanziarie e Strumentali
032	004		9.1	Emissione dei ruoli esattoriali in epoca il più possibile ravvicinata rispetto all'annualità di riferimento. Obiettivo 2014: emissione del ruolo 2012			KPI 9.1.a	Termine per emissione ruolo	realizzazione fisica			31.12.2014	
032	004			STATO DI SALUTE DELL'AMMINISTRAZIONE: DIMENSIONAMENTO PERSONALE			INDICATORE PERFORMANCE ORGANIZZATIVA n. 9	Indica la dimensione del personale che ha svolto attività nella Camera di Commercio dal 1 gennaio al 31 dicembre dell'anno "n" su 1.000 imprese iscritte	output	$\frac{\text{N}^\circ \text{ di personale}^{***} \text{ che ha svolto attività nell'anno "n"}}{\text{x 1.000}}$	rilevazione interna	< 1,53	tutte le Aree
										$\frac{\text{N}^\circ \text{ imprese (sedi e unità locali) iscritte al 31.12 dell'anno "n"}}{\text{InfoCamere}}$	InfoCamere		
032	004			STATO DI SALUTE DELL'AMMINISTRAZIONE: EQUILIBRIO FINANZIARIO			INDICATORE PERFORMANCE ORGANIZZATIVA n. 11	Capacità dell'Ente camerale di far fronte ai debiti a breve termine (ossia quelli con scadenza entro 12 mesi) mediante la liquidità disponibile o con i crediti a breve	realizzazione finanziaria	$\frac{\text{Attivo circolante}^{****}}{\text{Passivo a breve}^{*****}} \times 100$	bilancio	100%	tutte le Aree
TOTALE ONERI (COMPETENZA ECONOMICA)					13.703.000								
TOTALE INVESTIMENTI					2.170.000								

* si riporta le medesima numerazione del Piano della Performance

** tipologia indicatore: di realizzazione fisica (volume dei prodotti e dei servizi erogati); di risultato (output); di impatto (outcome); di realizzazione finanziaria

*** (Tempo Indeterminato + Dirigenti + Segretario Generale + Forme di lavoro flessibile). Il personale è espresso in unità equivalenti (1FTE= 220 gg. lavorativi x 7,2 ore al giorno)

**** Attivo circolante: Voci di Stato Patrimoniale: B (attivo circolante) + C (ratei e risconti attivi)

***** Passivo a breve: Voci di Stato Patrimoniale: D entro 12 mesi (debiti di funzionamento) + E (Fondi per rischi ed oneri) + F (ratei e risconti passivi)

nota: gli stanziamenti dei singoli obiettivi comprendono solo gli oneri per interventi economici