



CAMERA DI COMMERCIO
INDUSTRIA ARTIGIANATO
AGRICOLTURA DI VARESE

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2016 c.d. “*PIRA*”

Rapporto sui risultati (DPCM 18 settembre 2012) e Relazione sulla gestione (articolo 7 D.M. 27 marzo 2013)

Il D.P.C.M. 18 settembre 2012 dispone che al fine di illustrare gli obiettivi della gestione, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati gli Enti debbano predisporre il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" c.d. "PIRA".

Secondo quanto prescritto all'articolo 5 comma 1 lettera b) il rapporto sui risultati, ovvero il documento redatto alla fine di ciascun esercizio finanziario, deve contenere le risultanze osservate in termini di raggiungimento dei risultati e le cause degli eventuali scostamenti.

Il rapporto sui risultati, deve riportare oltre agli elementi contenuti nel documento previsionale, i valori a consuntivo degli indicatori: ossia il valore effettivamente misurato al termine del periodo di osservazione.

Secondo quanto disposto dall'articolo 7 del D.M. 27 marzo 2013, a corredo delle informazioni previste dal codice civile, la relazione sulla gestione evidenzia, in apposito prospetto, le finalità della spesa complessiva riferita a ciascuna delle attività svolte secondo un'articolazione per missioni e per programmi.

Alla luce del quadro normativo e al fine di fornire una lettura organica dei documenti di rendicontazione si è ritenuto opportuno integrare il contenuto della relazione sui risultati (di cui al DPCM 18 settembre 2012) e sulla gestione (di cui all'articolo 7 del D.M. 27 marzo 2013) in un unico prospetto.

Nelle schede che seguono, suddivise per Missione si riportano i seguenti elementi informativi:

- **Missione;**
- **Programma:** si precisa che la realizzazione di ciascun programma è attribuita ad **un unico centro di responsabilità amministrativa**, individuato nella figura del Segretario Generale;
- **Descrizione delle attività;**
- **Risultati finanziari** con confronto tra preventivo e consuntivo. Considerato che il bilancio per Missioni e Programmi fornisce informazioni di natura finanziaria, le **risorse indicate nel Pira, per ciascun programma, sono formulate per cassa;**
- **Obiettivi del programma;**
- **Indicatori:** con Circolare ministeriale n. 0148123 del 12 settembre 2013, è stato precisato che le Camere di Commercio sono tenute alla predisposizione del Bilancio per Missioni e Programmi con un orizzonte temporale annuale, pertanto gli indicatori ed i valori target e risultati corrispondenti seguono la stessa durata;
- **Valori Target e risultati raggiunti;**
- **Principali fatti di gestione:** si intendono le circostanze significative, ovvero i fatti gestionali, che hanno determinato gli eventuali scostamenti tra le previsioni iniziali di spesa e quelle finali indicate nel rendiconto generale .

Preme sottolineare che il PIRA si inserisce nel quadro dei documenti di pianificazione strategica ed operativa dell'Ente ed in particolare della Relazione Previsionale e Programmatica, del Piano e della Relazione sulla Performance.

Pertanto, si rimanda alla relazione sulla performance 2016 per maggiori approfondimenti in merito allo scenario istituzionale socio-economico entro il quale ha effettivamente operato l'amministrazione nell'anno di riferimento, ai vincoli istituzionali e normativi intervenuti, agli interventi organizzativi effettuati.

MISSIONE: Competitività e sviluppo delle imprese

PROGRAMMA	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	
DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ	<p>La Camera di Commercio supporta i processi evolutivi e di innovazione delle imprese. Adotta inoltre misure indirizzate ad attivare e rafforzare i processi di aggregazione imprenditoriale. Attiva politiche di facilitazione del credito, attraverso l'attività di sostegno diretto alle imprese e misure finalizzate al rafforzamento patrimoniale dei Confidi ed al sistema generale delle garanzie. Sostiene le politiche di accrescimento della qualità e dell'offerta commerciale dei distretti del commercio, nell'ambito delle aree tematiche della formazione a favore degli operatori del distretto, promozione e animazione dello stesso, monitoraggio delle performance, partecipazione congiunta a fiere. Realizza progettualità innovative, per il tramite di Centrocot, volte alla riconversione del comparto (TAM). Contribuisce alla crescita professionale delle imprese del territorio attraverso un sistema di incentivazione che sostenga progetti volti allo sviluppo delle politiche di cultura e di aggregazione rivolti alle piccole e medie imprese della provincia. Favorisce l'incontro tra impresa e scuola per agevolare l'ingresso degli studenti nel mondo del lavoro attraverso esperienze di stage. Valorizza l'offerta turistica della provincia di Varese che conta su un patrimonio naturalistico e di strutture ricettive/sportive. Sostegno ai produttori agricoli locali attraverso bandi e sostegno a programmi di sviluppo del comparto.</p>	

RISULTATI FINANZIARI	PREVENTIVO AGG. 2016	CONSUNTIVO 2016
Totale Generale	6.303.700	5.875.346

OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2016	RISULTATI RAGGIUNTI
Miglioramento della cultura finanziaria delle imprese	Incremento numero di imprese che accedono al bando rispetto all'anno T-1	Numero imprese che accedono al bando anno T/Numero imprese anno T-1	≥50%	≥50%
Migliorare l'accesso ai finanziamenti per investimenti produttivi e/o esigenze di liquidità per le MPMI	Moltiplicatore finanziamenti	Contributi concessi/Finanziamenti erogati	≥30	74
Sostegno ad iniziative di cooperazione imprenditoriale (DIC/DUD)	Numero iniziative di cooperazione	∑ iniziative di cooperazione imprenditoriale	≥10	13
Riqualificazione delle imprese del comparto TAM	N. imprese coinvolte nelle attività di progetto	∑ imprese beneficiarie progetto	≥25	30
Promozione dell'attività di orientamento per gli studenti e incoraggiamento occasioni di incontro tra impresa e scuola	Numero studenti raggiunti da attività formative	∑ studenti	≥2.500	4.000
Mantenimento di un elevato numero di imprese formate	Maggiore utilizzo risorse prenotate	Risorse prenotate/Risorse rendicontate	≥80%	84,6%
Imprese coinvolte nelle progettualità comparto agricoltura	Numero imprese	∑ imprese beneficiarie progetto	≥100	521
Sperimentazione accoglienza di gruppi sportivi	Numero gruppi sportivi	∑ gruppi sportivi	1	2

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 430.000 circa. Da un'analisi di dettaglio delle singole voci di spesa del programma in commento, si evidenzia che la variazione risulta generata prevalentemente da una contrazione delle uscite finanziarie per "contributi e trasferimenti" dovuta in parte ad uno sfasamento temporale nella liquidazione dei contributi ed in parte da una razionalizzazione delle risorse assegnate ad alcuni interventi promozionali che vengono distribuiti su più annualità. Le azioni di rimodulazione degli interventi economici si sono rese necessarie a seguito dell'entrata in vigore dell'articolo 28 del D.L. 90/2014, convertito in legge n. 114/2014 che ha ridotto il diritto annuale nella misura del 35% nel 2015, del 40% nel 2016 e del 50% a regime nel 2017.

MISSIONE: Regolazione dei mercati

PROGRAMMA

Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Questa missione ricomprende al suo interno le attività connesse alla tenuta del Registro Imprese.

Il Registro imprese fornisce un quadro essenziale della situazione giuridica e dell'attività svolta da ciascuna impresa ed è un archivio fondamentale per l'elaborazione degli indicatori di sviluppo economico ed imprenditoriale.

DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ

Le attività da realizzare nei prossimi esercizi si innestano in un percorso pluriennale che possa portare ad un Registro Imprese sempre più rispondente alla realtà del sistema economico. Un Registro Imprese "open", anche e soprattutto con il coinvolgimento delle rappresentanze delle categorie e dei "grandi utenti", e in grado di rappresentare, in linea con i caratteri distintivi della Camera di Commercio, un partner delle imprese e non una loro controparte.

Strutturazione di un servizio di orientamento relativamente alle tematiche "consumatore-impresa" e legalità.

RISULTATI FINANZIARI

PREVENTIVO AGG. 2016

CONSUNTIVO 2016

Totale Generale

1.929.900

1.923.923

OBIETTIVO

INDICATORE

FORMULA

TARGET 2016

RISULTATI RAGGIUNTI

Sviluppo dei servizi offerti on-line

Incremento delle richieste gestite virtualmente ed evoluzione dei servizi on-line

Servizi erogati on-line/Totale servizi erogati

≥5%

5%

Piena operatività sportelli
RiEmergo e divulgazione nelle
scuole temi legalità

N. scuole coinvolte

∑ scuole

≥5

3

Favorire l'omogeneizzazione delle
procedure tra i Suap

Numero SUAP assistiti

Convenzioni SUAP/Numero SUAP

≥50%

66,19%

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Le risorse finanziarie assegnate alla missione sono sostanzialmente in linea con il dato di preventivo registrando uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 6.000 circa.

MISSIONE: Regolazione dei mercati

PROGRAMMA	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ	<p>La Camera di Commercio svolge diverse attività allo scopo di informare e dunque tutelare il mercato ed in particolar modo i consumatori (attività di verifica degli strumenti di misura, attività di raccolta dei prezzi medi praticati, verifica della regolarità delle procedure di manifestazione a premio...).</p> <p>L'Ente Camerale, inoltre, punta a sostenere la diffusione della conoscenza dello strumento della mediazione e, conseguentemente, ad aumentare il numero dei casi in cui le parti accettano di esperire il tentativo, partecipando agli incontri. Consapevoli che l'esito positivo della mediazione rimane nella disponibilità delle parti, si punta a creare tutte le condizioni affinché il livello di successo della mediazione aumenti con conseguente riduzione dei costi e dei tempi di giustizia a vantaggio della competitività delle imprese.</p> <p>Nell'ambito delle funzioni di trasparenza del mercato e tutela dei consumatori proseguirà l'attività e le progettualità in corso per la trasparenza e la pubblicità dei prezzi.</p> <p>Promozione dei temi della legalità a vantaggio delle imprese e dei consumatori, anche con un collegamento con il mondo della scuola.</p>

RISULTATI FINANZIARI	PREVENTIVO AGG. 2016	CONSUNTIVO 2016
Totale Generale	781.100	807.438

OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2016	RISULTATI RAGGIUNTI
Contribuire alla tutela del consumatore ed alla sicurezza del mercato, verificando la regolarità dei prodotti in distribuzione e garantendo la concorrenza	Esecuzione delle verifiche e controlli previsti dalla convenzione Mise/Unioncamere	Verifiche eseguite nel periodo di validità della convenzione/Totale verifiche eseguite	100%	100%
Piena operatività sportelli RiEmerge e divulgazione nelle scuole dei temi della legalità	Grado di coinvolgimento scuole	N. scuole coinvolte	≥5	3
Tutelare il mercato e la fede pubblica nell'ambito dei compiti attribuiti dalla normativa	Realizzazione attività ispettiva	Verifiche effettuate nell'anno/Totale verifiche richieste dall'utenza	≥80%	100%
Maggiore conoscenza della mediazione e dell'arbitrato e maggiore consapevolezza nell'utilizzo degli strumenti ADR	Arbitrato: tempestività nella notifica della domanda depositata	∑ giorni	≤5	4
Promozione dell'utilizzo del listino delle opere edili su supporto informatico mediante la messa a disposizione sul sito camerale	Grado di diffusione dei listini – cartacei + on-line	∑ volumi cartacei distribuiti + accessi on-line pagine prezzi del sito	≥5%	5%

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in aumento rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 26.000 circa.

MISSIONE: Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo

PROGRAMMA	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del <i>made in Italy</i>			
DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ	<p>Attività di assistenza in tema di internazionalizzazione offerte dalla rete degli sportelli regionali Lombardia Point. Interventi mirati a sostenere il programma di internazionalizzazione del Distretto Aerospaziale Lombardo.</p> <p>Promozione dei processi di internazionalizzazione delle imprese lombarde con il sostegno a progetti di internazionalizzazione in forma aggregata, quale strumento di rafforzamento della competitività sistemica del territorio.</p> <p>Supporto alle imprese varesine interessate all'internazionalizzazione tramite lo sviluppo di relazioni e scambi con l'estero favorite da un unico soggetto operante sul territorio.</p> <p>Richiamo di operatori/investitori internazionali sul territorio lombardo avvalendosi delle competenze/reti regionali che sono state create nel tempo, anche in ottica di valorizzare i contatti creati durante Expo 2015.</p>			
RISULTATI FINANZIARI	PREVENTIVO AGG. 2016	CONSUNTIVO 2016		
Totale Generale		838.500	460.787	
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2016	RISULTATI RAGGIUNTI
Accrescere il bacino delle imprese beneficiarie del contributo	Incremento del bacino delle imprese beneficiarie del contributo	Nuove imprese beneficiarie/Totale imprese beneficiarie	≥35%	58%
Iniziative di cooperazione imprenditoriale, quali partecipazioni congiunte a rassegne internazionali aerospaziali	Iniziative di cooperazione imprenditoriale	∑ iniziative di cooperazione imprenditoriale	≥2	3
Consolidamento del soggetto unico locale per l'internazionalizzazione	Consolidare il percorso del soggetto unico locale per l'internazionalizzazione	∑ nuove adesioni	≥3	6
Attrazione di investimenti diretti esteri sul territorio anche finalizzando i contatti creati durante Expo 2015	Valorizzazione contatti post Expo 2015	∑ operatori commerciali coinvolti	≥40	20
PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE				

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 380.000 circa.

Tali riduzioni riflettono anche in questo caso la rimodulazione degli interventi economici intervenuta a seguito dell'entrata in vigore dell'articolo 28 del D.L. 90/2014, convertito nella legge n. 114/2014 che ha ridotto il diritto annuale nella misura del 35% nel 2015, del 40% nel 2016 e del 50% a regime nel 2017.

MISSIONE: Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni

PROGRAMMA	Indirizzo Politico			
DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ	Attività svolta dagli uffici di diretta collaborazione degli organi di indirizzo.			
RISULTATI FINANZIARI	PREVENTIVO AGG. 2016	CONSUNTIVO 2016		
Totale Generale	436.600	371.123		
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2016	RISULTATI RAGGIUNTI
Perseguimento della mission istituzionale in un'ottica di costante miglioramento della qualità dei servizi e dell'efficacia dell'azione amministrativa	Pubblicazione atti adottati dall'Ente	\sum giorni	≤15	10
PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE				

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 65.000 circa.
La riduzione di spesa del programma "Indirizzo politico" è riconducibile principalmente ad una diminuzione della voce altre spese correnti.
I risultati finanziari evidenziano anche per questa missione gli effetti di una politica di contenimento degli oneri di funzionamento avviate dall'Ente già da alcuni anni.

MISSIONE: Servizi istituzionali e generali delle pubbliche amministrazioni

PROGRAMMA	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza
DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ	Gestione delle attività strumentali necessarie a garantire il funzionamento generale dell'amministrazione (gestione del personale, gestione della contabilità, delle procedure di acquisto, degli affari giuridici, ecc.). Ampliamento della digitalizzazione dei processi dell'Ente attraverso il nuovo sistema di gestione documentale Gedoc. Realizzazione azioni individuate nell'ambito del Piano triennale di prevenzione della corruzione e dell'illegalità. Implementazione utilizzo software Pubblicamera per gestione adempimenti in materia di trasparenza.

RISULTATI FINANZIARI	PREVENTIVO AGG. 2016	CONSUNTIVO 2016
Totale Generale	2.446.300	2.533.713

OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2016	RISULTATI RAGGIUNTI
Razionalizzazione costi di funzionamento	Riduzione progressiva spese di funzionamento	Spese di funzionamento (anno n – anno n-1)/Spese di funzionamento anno n	4%	4,34%
Implementazione digitalizzazione gestione documentale	Azzeramento corrispondenza cartacea verso utenti istituzionali e imprese	Documenti trasmessi ricevuti e inviati tramite Pec/Totale documenti	≥80%	96%
Prevenzione della corruzione e dell'illegalità	Monitoraggio uffici a "rischio"	Numero uffici a "rischio" monitorati	7	1
Implementazione utilizzo software gestionale per trasparenza	Utilizzo software gestionale Pubblicamera	Numero adempimenti gestiti con Pubblicamera/Totale adempimenti	80%	92%

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano una variazione in aumento rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 87.000 circa.

L'incremento di spesa del programma "Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche" è riconducibile principalmente alla voce altre spese correnti, all'interno della quale si segnala un aumento di imposte e tasse. Le spese della missione risultano influenzate in particolare dal maggior versamento, rispetto al preventivo, per gli effetti dell'entrata in vigore della normativa in materia di scissione dei pagamenti (articolo , commi 629, lettere b) e c), 630, 632 e 633 della legge 23 dicembre 2014, n. 190), con conseguente versamento dell'IVA direttamente all'Erario.

MISSIONE: Servizi per conto terzi e partite di giro

PROGRAMMA	Servizi per conto terzi e partite di giro			
	Debiti da finanziamento dell'amministrazione			
DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ	La missione comprende la gestione dei pagamenti per interessi e per rimborso delle quote capitale dei debiti contratti dall'Amministrazione.			
RISULTATI FINANZIARI	PREVENTIVO AGG. 2016	CONSUNTIVO 2016		
Totale Generale	2.000.000	2.076.830		
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2016	RISULTATI RAGGIUNTI
Rispetti dei tempi di pagamento	Pagamento entro la scadenza	Σ giorni	100%	100%
PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE				

Si registra uno scostamento in aumento rispetto alle previsioni per l'importo di euro 76.000 circa.

La variazione è imputabile principalmente ad un maggior versamento dell'imposta di bollo virtuale dovuta (ai sensi dell'articolo 15 del DPR 642/72 e successive modificazioni), rispetto a quanto preventivato.