



CAMERA DI COMMERCIO
INDUSTRIA ARTIGIANATO
AGRICOLTURA DI VARESE

Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio 2017 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 2017 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. 2017	CONSUNTIVO 2017		
Totale Generale	7.126.300	5.789.790		
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2017	RISULTATI RAGGIUNTI
Incremento del numero delle imprese che accedono ai finanziamenti	Moltiplicatore finanziamenti	Contributi concessi/Finanziamenti erogati	≥30	65
Sostegno alla competitività dei distretti del commercio (DIC/DUD)	Numero iniziative di cooperazione imprenditoriale	∑ iniziative di cooperazione imprenditoriale	≥5	4
Registro per l'alternanza scuola-lavoro	Profilazione nel registro per l'alternanza scuola-lavoro	∑ iscritti (imprese/professionisti/enti).	1.000	459
Alternanza scuola-lavoro	Scuole coinvolte nel network promosso dalla Camera di commercio	% di scuole del territorio	10%	50%
Punto Impresa Digitale	N. imprese raggiunte dalle attività di informazione e comunicazione	∑ imprese raggiunte	100%	100%

Incontri di informazione e sensibilizzazione organizzati dal PID	Numero incontri organizzati	Σ incontri	≥ 2	9
Imprese coinvolte nelle varie progettualità comparto agricoltura	Numero imprese	Σ imprese	≥ 7	547
Organizzazione accoglienza di gruppi sportivi	Numero gruppi sportivi	Σ gruppi sportivi	3	5
Turismo e attrattività	Realizzazione di almeno n. 1 idea progettuale	Σ progetti	1	1

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 1.330.000 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" e per "altre spese per acquisto servizi" dovuta principalmente ad uno sfasamento temporale nella realizzazione degli interventi promozionali finanziati con le maggiori risorse da diritto annuale. Le risorse relative a tali progettualità saranno riprogrammate nell'esercizio 2018, secondo il principio di competenza economica.

MISSIONE: Regolazione dei mercati

PROGRAMMA	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori – servizi generali			
DESCRIZIONE DELLE ATTIVITÀ	<p>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. 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.</p>			
RISULTATI FINANZIARI	PREVENTIVO AGG. 2017	CONSUNTIVO 2017		
Totale Generale	1.928.300	1.999.949		
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2017	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%	5,13
Prosecuzione interventi di regolazione nella filiera "casa" concentrando l'attenzione soprattutto alla promozione della convenzione casa	Numero imprese aderenti al marchio "Convenzione casa"	Incremento % 2017/2018	≥5%	0
Favorire l'omogeneizzazione delle procedure tra i Suap	Numero SUAP assistiti	Convenzioni SUAP/Numero SUAP	≥50%	73,38%
PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE				

Le risorse finanziarie assegnate alla missione sono sostanzialmente in linea con il dato di preventivo registrando uno scostamento in aumento rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 70.000 circa.

MISSIONE: Regolazione dei mercati

PROGRAMMA	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori – affari economici, commerciali e del lavoro			
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. 2017	CONSUNTIVO 2017		
Totale Generale		629.400	671.026	
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2017	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%	75%
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	5

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	Σ volumi cartacei distribuiti + accessi on-line pagine prezzi del sito	$\geq 5\%$	25%
---	--	---	------------	-----

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in aumento rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 42.000 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.</p> <p>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. 2017	CONSUNTIVO 2017
Totale Generale	942.900	603.398

OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2017	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%	78%
Iniziative di cooperazione imprenditoriale, quali partecipazioni congiunte a rassegne internazionali aerospaziali	Iniziative di cooperazione imprenditoriale	∑ iniziative di cooperazione imprenditoriale	≥3	3
Consolidamento del soggetto unico locale per l'internazionalizzazione	Consolidare il percorso del soggetto unico locale per l'internazionalizzazione	∑ nuove adesioni	≥3	5

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in diminuzione rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 340.000 circa. Tali riduzioni riflettono anche in questo caso la rimodulazione degli interventi economici intervenuta a seguito dello sfasamento temporale nella realizzazione dei progetti finanziati con l'incremento del diritto annuale. Le risorse destinate ai progetti interessati, anche in questo caso, saranno riprogrammate nell'esercizio 2018 secondo il principio di competenza economica.

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. 2017	CONSUNTIVO 2017		
Totale Generale	743.200	771.488		
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2017	RISULTATI RAGGIUNTI
Perseguimento della mission istituzionale in un'ottica di costante miglioramento della qualità dei servizi e dell'efficacia dell'azione amministrativa	Pubblicazione atti dall'Ente	∑ giorni	≤15	10
PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE				
Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano uno scostamento in aumento rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 30.000 circa. L'incremento di spesa del programma "Indirizzo politico" è riconducibile principalmente agli effetti finanziari dello split payment (IVA versata direttamente all'Erario in base al meccanismo della scissione dei pagamenti).				

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. 2017	CONSUNTIVO 2017		
Totale Generale	1.927.400	2.054.080		
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2017	RISULTATI RAGGIUNTI
Razionalizzazione costi di funzionamento	Riduzione progressiva spese di funzionamento	Spese di funzionamento (anno n – anno n-1)/Spese di funzionamento anno n	3%	10%
Implementazione digitalizzazione gestione documentale	Azzeramento corrispondenza cartacea verso utenti istituzionali e imprese	Documenti trasmessi ricevuti e inviati tramite Pec/Totale documenti	≥85%	96%
Prevenzione della corruzione e dell'illegalità	Monitoraggio uffici a "rischio"	Numero uffici a "rischio" monitorati	7	7
Implementazione utilizzo software gestionale per trasparenza	Utilizzo software gestionale Pubblicamera	Numero adempimenti gestiti con Pubblicamera/Totale adempimenti	≥90%	85%
PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE				

Le risorse finanziarie assegnate alla missione registrano una variazione in aumento rispetto alle previsioni per l'importo complessivo di euro 127.400 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. 2017	CONSUNTIVO 2017		
Totale Generale	2.000.000	2.159.983		
OBIETTIVO	INDICATORE	FORMULA	TARGET 2017	RISULTATI RAGGIUNTI
Rispetti dei tempi di pagamento	Pagamento entro la scadenza	\sum giorni	100%	100%

PRINCIPALI FATTI DI GESTIONE

Si registra uno scostamento in aumento rispetto alle previsioni per l'importo di euro 160.000 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.