

Relazione sulla gestione e sui risultati 2017



Camera di Commercio
Modena



PREMESSA.....	4
INTRODUZIONE.....	5
SEZIONE INTRODUTTIVA: LO SCENARIO DI RIFERIMENTO	7
Il contesto normativo e i vincoli finanziari	7
Il Contesto socio-economico.....	10
Il contesto interno: la dotazione organica	16
L'impatto sulle strategie camerali e le variazioni intervenute.....	17
I RISULTATI DEGLI OBIETTIVI DI NATURA STRATEGICA	18
L'impatto e il grado di attuazione della strategia	23
L'assorbimento delle risorse promozionali sugli obiettivi strategici definiti nella RPP 2016.....	23
L'assorbimento delle risorse promozionali 2016 sulle missioni e i programmi.....	24
L'assorbimento degli oneri correnti 2016 sulle missioni e i programmi (al netto della svalutazione del fondo crediti per diritto annuale)	25
L'assorbimento delle risorse per investimenti sostenuti nel 2016 sulle missioni e i programmi ..	26
L'assorbimento delle uscite di cassa 2016 sulle missioni e i programmi.....	27
IL RAPPORTO SUL PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO	28
I RISULTATI DEGLI OBIETTIVI DI NATURA OPERATIVA	31
AS1 – COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE.....	32
Informazione economica	32
Internazionalizzazione	33
Sviluppo economico d'impresa, ricerca e trasferimento tecnologico	34
Orientamento / Occupazione	35
Sostegno al credito	35
AS2 – COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO.....	36
Infrastrutture	36
Marketing territoriale.....	37
Valorizzazione produzioni tipiche.....	37
Tutela e regolazione del mercato	38
Giustizia	38
AS3 – COMPETITIVITA' DELL'ENTE.....	39
Semplificazione e servizi alle imprese	39
Efficacia ed efficienza	40
Anticorruzione, Trasparenza e Ciclo della performance	41
IL CONFRONTO TRA CONSUNTIVO E PREVENTIVO 2016.....	42
ANALISI DEI RISULTATI ECONOMICI DI BILANCIO	48
LO STATO DI SALUTE DELL'AMMINISTRAZIONE E I CONFRONTI CON LE ALTRE AMMINISTRAZIONI (<i>Benchmarking</i>)	69
Allegato 1 – PERFORMANCE OBIETTIVI STRATEGICI E OPERATIVI 2017	
Allegato 2 – PROSPETTO PIRA 2017 (ex art.5, co.3, lettera b del DM 27/03/2015)	
Allegato 3 – DETTAGLIO INDICATORI OBIETTIVI OPERATIVI 2017	
Allegato 4 – CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO (ex art. 2, co.3 del DM 27/03/2015)	
Allegato 5 – ATTESTAZIONE (ex art. 41 DL 66/2014)	
Allegato 6 – RENDICONTO FINANZIARIO (ex art. 6 del DM 27/03/2015)	
Allegato 7 – CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA (ex art.9, co.2, DM 27/03/2015)	
Allegato 8 – PROSPETTI SIOPE: ENTRATE ED USCITE (ex art.5, co.3, lettera c e art. 7 del DM 27/03/2015)	
Allegato 9 – INDICI DI BILANCIO	

PREMESSA

La presente **Relazione sull'andamento della gestione** viene predisposta ai sensi dell'art. 24, comma 1 e 2, del D.P.R. 254/2005 (Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di commercio).

Il Bilancio d'esercizio 2017 è stato redatto sulla scorta delle regole e dei principi della contabilità economica, ai sensi del già citato D.P.R. 254/05 e in applicazione dei "principi contabili" delle Camere di commercio (circolare n. 3622/C del 5.2.2009 del Ministero dello Sviluppo Economico) e della nota ministeriale n. 15429 del 12.2.2010. Vi sono allegati i documenti richiesti dal DM 27/03/2013 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle PP.AA. (art.5, co. 2 e 3, artt. 6, 7,8 e 9).

Nell'ambito della **Nota integrativa al bilancio**, prevista dall'art. 23 del DPR 254/2005, è stata data evidenza ai contenuti tecnico-contabili del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale.

In linea con le indicazioni fornite dal MISE con la nota prot. 50114 del 09/04/2015, nelle pagine seguenti verranno fornite – oltre all'analisi del risultato economico ed il raffronto del consuntivo rispetto al preventivo aggiornato – anche informazioni circa

- i risultati raggiunti rispetto agli obiettivi e ai programmi prefissati dal Consiglio con la Relazione Previsionale e Programmatica 2017. L'analisi degli stessi verrà ulteriormente sviluppata nella **Relazione sulla performance 2017**;
- il **Rapporto sui risultati**, il confronto cioè – attraverso l'utilizzo degli indicatori selezionati nel "Piano degli indicatori e dei risultati attesi", predisposto in sede previsionale in conformità alle linee guida generali definite col D.P.C.M. 18 settembre 2012 (ex art. 23 del D.Lgs. 31 maggio 2011, n.91) – tra le risultanze della gestione ed i risultati attesi, con l'evidenza delle motivazioni che ne hanno eventualmente determinato lo scostamento. A questo fine vengono illustrati lo scenario di riferimento, i vincoli finanziari e normativi intervenuti, gli interventi organizzativi effettuati, nonché le motivazioni delle principali variazioni stabilite nel corso dell'anno in termini di risorse, strategie ed azioni;
- la **Relazione sulla gestione** che ai sensi dell'art. 7 del D.M. 27.03.2013 evidenzia, mediante un apposito prospetto redatto in termini di cassa, le finalità della spesa complessiva riferita a ciascuna delle attività svolte secondo l'articolazione per missioni e programmi sulla base degli indirizzi individuati nel DPCM 12.12.2012 e successivi aggiornamenti adottati ai sensi dell'art. 11, co. 1, lett. a) del D.Lgs. 31 maggio 2011, n.91.

INTRODUZIONE

Il Programma Pluriennale 2014 – 2018, approvato con deliberazione di Consiglio del 31.10.2013, ha definito l'ambito di riferimento delle politiche camerali a medio e lungo termine, identificando 3 macro aree strategiche, per meglio dare conto, anche a livello di sistema camerale, dei risultati aggregati delle politiche camerali, e 13 linee strategiche in grado di fare leva sui tratti distintivi dell'Ente e del sistema economico nel suo complesso e la loro declinazione in programmi da sviluppare nell'arco dei cinque anni di riferimento.

	AREE STRATEGICHE	LINEE STRATEGICHE
Programma Pluriennale 2014 – 2018	COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE	101 - INFORMAZIONE ECONOMICA
		301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE
		401 - INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO
		402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE
		501 - SOSTEGNO AL CREDITO
	COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO	600 - INFRASTRUTTURE
		601 - MARKETING TERRITORIALE
		602 – VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE
		701 - VIGILANZA E TUTELA DEL MERCATO
		702 - GIUSTIZIA
	COMPETITIVITA' DELL'ENTE	801 - SEMPLIFICAZIONE PROCESSI
		802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA
		803 - TRASPARENZA

In linea con quanto previsto dal D. Lgs. n. 150/2009, sono stati progressivamente introdotti:

- obiettivi strategici misurabili,
- indicatori coerenti con i criteri di valutazione degli obiettivi medesimi,
- un maggior dettaglio nella definizione dei risultati che l'Amministrazione si prefigge di conseguire e la loro definizione in termini quantificabili e misurabili.

Sono stati monitorati i 5 macro-ambiti individuati dalla delibera CIVIT 104/2010:

1. il grado di attuazione della strategia (mediante gli indicatori del Piano della performance);

2. il portafoglio delle attività e dei servizi (mediante il modello di contabilizzazione dei costi/proventi di processo e gli indicatori Pareto di processo);
3. lo stato di salute dell'amministrazione (mediante gli indicatori Pareto economico-patrimoniali, gli indicatori di bilancio e le analisi di solidità patrimoniale e di liquidità);
4. gli impatti dell'azione amministrativa (mediante gli indicatori degli obiettivi strategici del Piano della performance);
5. i confronti con le altre amministrazioni (mediante il benchmarking del sistema degli indicatori Pareto e dei costi standard di processo).

Ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. n.91/2011 e del D.M. 27/03/2013 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili delle pubbliche amministrazioni, della circolare MISE del 12/09/2013 e del D.P.C.M. 18/09/2012, il grado di attuazione della strategia – analizzato mediante gli indicatori selezionati in fase previsionale nel Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi – è valutato ai fini del Rapporto sui risultati, secondo lo schema di raccordo che segue.

LINEE STRATEGICHE	MISSIONI	PROGRAMMI
101 - INFORMAZIONE ECONOMICA	011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	005 – Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
401 - INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO		
402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE		
501 - SOSTEGNO AL CREDITO		
600 – INFRASTRUTTURE		
601 - MARKETING TERRITORIALE		
701 - VIGILANZA E TUTELA DEL MERCATO	012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
702 – GIUSTIZIA		
301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy
602 - VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE		
803 - TRASPARENZA	032 – SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	002 - Indirizzo politico 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza
801 - SEMPLIFICAZIONE PROCESSI		
802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA		

SEZIONE INTRODUTTIVA: LO SCENARIO DI RIFERIMENTO

Vengono di seguito esposte le informazioni più rilevanti per l'interpretazione dei risultati raggiunti nel corso del 2017, relative allo scenario istituzionale e socio-economico, nel quale l'amministrazione si è trovata ad operare e ai vincoli finanziari e normativi intervenuti, gli elementi cioè che a vario titolo hanno condizionato la realizzazione degli obiettivi fissati nell'ambito della Relazione Previsionale e Programmatica 2017, nel Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi 2017 ed infine nel Piano della Performance 2017-2019, determinandone variazioni in termini di risorse, strategie ed azioni.

Il contesto normativo e i vincoli finanziari

LA RIFORMA DELLE CAMERE DI COMMERCIO

Nel corso del 2017, in attuazione del progetto di riforma della Pubblica Amministrazione già avviato negli anni precedenti, sono stati adottati provvedimenti normativi di diretto interesse del sistema camerale, influenzando in tal modo, profondamente, le scelte operate dagli Enti stessi.

Nel 2016 il **D.Lgs 25 novembre 2016, n. 219**, recante *“Attuazione della delega di cui all'articolo 10 della legge 7 agosto 2015, n. 124, per il riordino delle funzioni e del finanziamento delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura”*, riscrive sostanzialmente la L. 29 dicembre 1993, n. 580, come modificata dal D.Lgs. 15 febbraio 2010, n. 23, prevedendo la riforma dell'organizzazione, delle funzioni e del finanziamento delle Camere di commercio, in particolare mediante:

- la riduzione del numero delle Camere di commercio a non più di 60 (dalle originarie 105), attraverso processi di accorpamento per le Camere con meno di 75.000 imprese e unità locali iscritte o annotate nel Registro delle imprese; la conseguente rideterminazione delle circoscrizioni territoriali con presenza di almeno una Camera in ogni regione;
- la ridefinizione dei compiti e delle funzioni; sono stati confermati i compiti in materia di pubblicità legale mediante la tenuta del registro imprese con introduzione della gestione del fascicolo informatico dell'impresa, le funzioni in materia di tutela del consumatore, vigilanza sulla sicurezza e conformità dei prodotti e sugli strumenti soggetti alla metrologia legale, rilevazione dei prezzi, rilascio certificati d'origine e documenti per l'esportazione; sono state introdotte l'assistenza tecnica alla creazione di imprese e l'assistenza alle PMI per la preparazione ai mercati internazionali, la valorizzazione del patrimonio culturale e la promozione del turismo; è stata rafforzata la competenza in tema di orientamento al lavoro tramite la gestione del registro nazionale per l'alternanza scuola-lavoro e il supporto all'incontro domanda-offerta di lavoro;

- la riduzione del numero dei componenti dei Consigli e delle Giunte e il riordino della relativa disciplina, compresa quella sui criteri di elezione, in modo da assicurare un'adeguata consultazione delle imprese, e sul limite ai mandati, nonché la riduzione del numero delle Unioni regionali, delle aziende speciali e delle società controllate;
- la gratuità degli incarichi diversi da quelli nei collegi dei revisori dei conti e la definizione di limiti al trattamento economico dei vertici amministrativi.
- la conferma della riduzione degli oneri per il diritto annuale a carico delle imprese, già disposta dall'articolo 28 del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114;
- la previsione della determinazione dei diritti di segreteria e delle tariffe dei servizi obbligatori, da parte del MISE di concerto con il MEF, sulla base dei costi standard di gestione e fornitura dei servizi medesimi;
- la definizione da parte del Ministero dello sviluppo economico, sentita l'Unioncamere, di standard nazionali di qualità delle prestazioni delle Camere di commercio, in relazione a ciascuna funzione fondamentale, ai relativi servizi ed all'utilità prodotta per le imprese, nonché di un sistema di monitoraggio di cui il Ministero dello sviluppo economico si avvale per garantire il rispetto degli standard e l'istituzione di un comitato indipendente di valutazione della *performance* del sistema camerale;
- l'introduzione di una disciplina transitoria che assicuri la sostenibilità finanziaria, anche con riguardo ai progetti in corso per la promozione dell'attività economica all'estero, e il mantenimento dei livelli occupazionali.

Nel 2017, in attuazione del percorso delineato dal Decreto di riforma, il MISE, recependo il Piano di razionalizzazione proposto da Unioncamere, con **Decreto ministeriale 8 agosto 2017**, pubblicato il 19 settembre 2017, ha ridotto il numero delle Camere da 105 a 60 (e delle Aziende speciali, mediante accorpamento in aziende nazionali), rideterminandone le circoscrizioni territoriali e conseguentemente le dotazioni organiche. A seguito dello stop imposto dalla sentenza della Corte costituzionale n. 261 del 13 dicembre 2017, è stato definito un nuovo schema di decreto ai fini dell'acquisizione della prescritta intesa da parte della Conferenza Stato-Regioni. Il Decreto, nonostante la mancata intesa, è stato firmato dal ministro Calenda il 16 febbraio 2018, sulla base della delibera motivata del Consiglio dei Ministri.

Si è ancora in attesa che il Ministero dello Sviluppo Economico con un ulteriore decreto ridefinisca i servizi che il sistema camerale sarà tenuto a svolgere sull'intero territorio nazionale, in relazione alle funzioni amministrative ed economiche di cui all'art. 2 della L. 580/1993, nonché gli ambiti prioritari di intervento con riferimento alle funzioni promozionali.

I VINCOLI FINANZIARI

Tale situazione di incertezza e di attesa di definizione del futuro delle Camere di commercio, come è ovvio, ha inciso sulle scelte dell'Ente, che ha ritenuto di dover mantenere un atteggiamento prudentiale con particolare riguardo agli investimenti a favore del territorio, proseguendo invece nell'azione di contenimento dei costi ed efficientamento della propria struttura.

Nel 2017 si è proceduto con la progressiva riduzione del diritto annuale avviata nel 2015 (- 35% nel 2015, - 40% nel 2016 e - 50% nel 2017), così come modificata in sede di conversione nella **Legge 11 agosto 2014, n. 114 del D.L. 24 giugno 2014 n. 90, "Misure Urgenti per la semplificazione e la trasparenza amministrativa e per l'efficienza degli uffici giudiziari"**. Su questa riduzione è poi intervenuto il Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico 22 maggio 2017, che ha autorizzato l'incremento del 20% della misura del diritto annuale quale fonte di finanziamento di 4 specifici progetti di rilievo nazionale.

L'APPROVVIGIONAMENTO DI BENI E SERVIZI

La Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208) ha introdotto alcune specifiche disposizioni volte a regolare l'attività delle pubbliche amministrazioni e, tra queste, le Camere di commercio.

Ci si riferisce in particolare alle norme finalizzate a rendere più celeri e più trasparenti le procedure di approvvigionamento di beni e di servizi da parte degli operatori pubblici e a razionalizzare ovvero ottimizzare la spesa pubblica.

Più segnatamente si segnala:

- l'introduzione della soglia di esenzione (€ 1.000,00) al di sotto della quale si può evitare di ricorrere al Mepa;
- la possibilità di esulare dall'obbligo di adesione alle convenzioni Consip solo a fronte di autorizzazione motivata dell'organo di vertice amministrativo, trasmessa al competente ufficio della Corte dei Conti e soltanto qualora il bene o servizio disponibile in convenzione non sia idoneo a soddisfare il bisogno dell'Amministrazione;
- per quanto concerne in particolare i beni ed i servizi informatici, l'obbligo di approvvigionamento tramite Consip, potendosi procedere in via autonoma solo qualora il bene o il servizio ivi non sia disponibile o idoneo e comunque previa autorizzazione dell'organo amministrativo.

Nell'Aprile del 2016 sono entrate in vigore le nuove norme riguardanti gli appalti pubblici di cui al D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50. Si tratta di una "summa" di disposizioni finalizzate a riscrivere in maniera organica tutta la disciplina concernente le procedure di acquisto di beni e servizi, nonché per l'esecuzione di lavori da parte delle pubbliche amministrazioni.

Di seguito si indicano i principali interventi con riflesso sulla Camera di Modena in relazione alle sue specificità:

- riscrittura degli affidamenti sotto soglia, con introduzione dell'obbligo di motivazione anche per quelli al di sotto dei 40.000,00 Euro;
- introduzione di un regime speciale per gli affidamenti in house;
- introduzione di norme per un maggior ricorso agli strumenti telematici di negoziazione.

LA RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALLA P.A.

La riforma della Pubblica Amministrazione ha interessato anche le partecipazioni delle pubbliche amministrazioni in società di diritto privato.

Già con la Legge di stabilità 2015 (**art.1, commi 611-616, L.23 novembre 2014, n.190**) era stato richiesto alle PP.AA. di operare una valutazione delle proprie partecipate allo scopo di dare avvio ad un procedimento di razionalizzazione del numero e di ottimizzazione dei relativi costi.

A tal fine l'Ente camerale, così come previsto dall'art. 1, comma 612 della legge 190/2014, il 27.03.2015 ha approvato il piano di razionalizzazione delle proprie partecipate e nel 2016 ha predisposto la Relazione sui risultati conseguiti, approvata il 23.03.2016 e successivamente trasmessa alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti, nella quale è stato dato conto dell'attuazione del Piano.

Il **D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175**, attuativo dell'art. 18 della legge delega di riforma della pubblica amministrazione, modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017 n. 100, ha introdotto ulteriori disposizioni portanti vincoli per la costituzione e il mantenimento delle richiamate società, al fine di una più ampia razionalizzazione delle stesse.

In ottemperanza all'art. 24 del predetto decreto, l'Ente Camerale ha adottato il 29 settembre 2017 un piano di razionalizzazione straordinario delle proprie partecipate, ad aggiornamento del piano operativo adottato nel marzo 2015, in cui ha effettuato una ricognizione delle proprie partecipate, individuando quelle che devono essere alienate in quanto non rispondenti ai requisiti di legittimità stabiliti per il mantenimento, nonché quelle che necessitano di contenimento dei costi.

In particolare è stata prevista la cessione a titolo oneroso della C.R.P.V. Società Cooperativa, della Tecno Holding spa, la messa in liquidazione di Promo s.c.r.l., che dovrà avvenire entro un anno dall'approvazione del piano (entro settembre 2018), nonché il mantenimento con azioni di razionalizzazione della società per Isnart S.c.p.a., Uniontrasporti s.c.a r.l. e Unioncamere Emilia-Romagna servizi srl.

Il predetto piano è stato inviato alla Corte dei Conti Sez. Regionale di Controllo, nonché al Dipartimento del Tesoro così come indicato dall'art. 1 del D.M. 16 maggio 2017, perché verifichi il puntuale adempimento degli obblighi.

Dal 2015 inoltre trova applicazione, anche per le Camere di commercio, l'art. 1, comma 551 e 552 della L.27.12.2013 n. 147 che impone di accantonare, in un apposito fondo vincolato, un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione posseduta, per le aziende speciali, istituzioni e società partecipate che registrino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo.

Il Contesto socio-economico

IL TESSUTO ECONOMICO E LA MOVIMENTAZIONE DELLE IMPRESE

Nel 2017 l'economia modenese ha confermato i segnali di ripresa del ciclo economico già manifestati nell'anno precedente.

La movimentazione del Registro Imprese evidenzia nel 2017 un saldo pari a +94 imprese derivante da 4.248 iscrizioni e 4.154 cessazioni non d'ufficio; a fine anno la consistenza delle imprese registrate in provincia di Modena è pari a 73.496. Il relativo tasso di sviluppo diviene pari a +0,13%, più elevato della media regionale (-0,14%), ma inferiore al totale nazionale (+0,75%), Modena rimane al 76° posto nella classifica delle province italiane per sviluppo imprenditoriale. Le iscrizioni di imprese del 2017 sono inferiori dello 0,7% a quelle del 2016 ma ancora più marcata è la flessione delle cancellazioni non d'ufficio pari al -3,7%.

Differente invece l'analisi considerando anche le cancellazioni di ufficio, cioè l'eliminazione dal Registro Imprese di posizioni non più operanti, aventi precise caratteristiche elencate dal legislatore, ma che non sono state cancellate dai titolari. Infatti a partire dal secondo trimestre del 2017 è iniziata un'intensa attività di pulizia del Registro da parte della Camera di Commercio di Modena che ha portato a 1.180 cessazioni d'ufficio. Pertanto a livello provinciale i diversi raffronti saranno influenzati da questo aggiustamento amministrativo fino al primo trimestre 2018.

Le imprese registrate passano quindi da 74.557 al 31/12/2016 a 73.496 al 31/12/2017, con una diminuzione tendenziale pari a -1,4%. Tale valore risulta migliore in Emilia-Romagna (-0,7%) e a livello nazionale è addirittura positivo (+0,3%).

L'andamento delle imprese attive per forma giuridica rivela un incremento solamente per le "altre forme giuridiche" (+0,7%), mentre prosegue il calo delle società di persone (-2,6%), rallenta la diminuzione delle ditte individuali (-0,9%) e, per la prima volta da anni, diminuiscono anche le società di capitali (-1,6%).

Inoltre anche le diverse tipologie di imprese presentano andamenti differenti: le imprese straniere mostrano l'incremento maggiore (+3,2%), seguite dalle imprese femminili (+0,6%), mentre sono in diminuzione da diversi anni le imprese artigiane (-1,2%). Le imprese giovanili meritano un discorso a parte: sono in calo del -4,4%, ma occorre evidenziare che escono da questa categoria tutte le imprese il cui titolare compie 36 anni nel periodo in esame, quindi in questo caso non si tratta di vere e proprie cessazioni di attività.

Per quanto riguarda le situazioni di crisi d'impresa, nel 2017 si è registrata l'apertura di 168 fallimenti con una variazione del -0,6% sul flusso dell'anno precedente; gli accordi di ristrutturazione del debito e i concordati sono stati nel complesso 12 contro i 10 del 2016. Un consistente decremento (-15,6%) si nota per gli scioglimenti e le liquidazioni volontarie d'impresa che ammontano a 1.243 nel corso del 2017.

L'ANDAMENTO CONGIUNTURALE DELL'INDUSTRIA MANIFATTURIERA

Le imprese manifatturiere della provincia di Modena hanno chiuso l'anno 2017 con una produzione in crescita: la variazione percentuale registrata nel quarto trimestre rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente è stata del +5,7% confermando l'andamento positivo manifestato nel trimestre estivo; anche il fatturato è in aumento: +6,1%. La raccolta ordini appare soddisfacente per quanto riguarda il mercato interno, con un incremento del 5,7%, mentre si registra una battuta di arresto per i mercati esteri (-0,2%). Sono questi gli ultimi dati rilevati nell'ambito dell'indagine congiunturale trimestrale realizzata dalla Camera di Commercio di Modena, in collaborazione con Cna e Confindustria provinciali.

Il bilancio complessivo dell'anno 2017 mostra un incremento produttivo medio del 5,2%, il più alto da sei anni a questa parte. Anche il fatturato è cresciuto, ad un ritmo del 6,2% in media d'anno. Ugualmente sostenuta la dinamica degli ordini dall'Italia (+5,4%), così come quella degli ordini esteri (+4,9%). La quota di fatturato proveniente dalle esportazioni è in media del 35% anche se per alcuni settori tocca il 50% (ceramica) e il 65% (biomedicale).

Il sondaggio sulle previsioni a breve termine conferma il positivo andamento in atto: è infatti da segnalare il raddoppio della quota di imprese che prospetta un incremento produttivo, passata dal 16% del terzo trimestre 2017 al 34% del quarto trimestre, ovvero una impresa su tre. Metà del campione si attende invece un trend stazionario mentre si è ridotta notevolmente la quota di coloro che prevedono un calo (14%).

Queste dinamiche, registrate nella movimentazione delle imprese, unitamente all'incremento dei fatturati aziendali, hanno determinato sulle entrate da diritto annuale (la cui misura variabile viene calcolata sulla base dei fatturati) una flessione inferiore rispetto alla riduzione del 50%, prevista dal D.L. 90/2014, e al successivo incremento del 20% autorizzato con Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico 22 maggio 2017, quale fonte di finanziamento di 4 specifici progetti di rilievo nazionale, attestandosi al -35,66% rispetto al previsto -40,00%, conseguendo un maggior introito pari al 4,34% .

Per quanto concerne l'occupazione, nel quarto trimestre 2017 gli addetti delle imprese intervistate sono cresciuti soltanto dello 0,2%, e la quota percentuale di aziende che prevede stabilità nei mesi successivi è pari all'82% del totale campione.

IL CREDITO ED I CONFIDI

In base ai dati della Banca d'Italia al 30 settembre 2017 si registra in provincia di Modena un ammontare di depositi bancari pari a 19.115 milioni di euro, con un incremento del 6,3% rispetto alla stessa data del 2016. Riguardo agli impieghi, si evidenzia a giugno 2017 un valore complessivo di 26.029 milioni, con una variazione del +2,9% in un anno.

Prosegue in provincia di Modena il trend decrescente degli sportelli bancari, che sono passati da 429 a dicembre 2015 ai 408 nello stesso mese del 2016, con una flessione del 4,9%. Negli ultimi 5 anni il calo è stato del 16,7%. Il numero di sportelli ogni 100 mila abitanti sfiora quota 58.

LA PROPENSIONE ALL'INTERNAZIONALIZZAZIONE

La provincia vanta una spiccata propensione all'internazionalizzazione e apertura verso i mercati mondiali, che rappresentano un importante mercato di sbocco per le nostre merci. A conferma di questo si evidenzia che Modena è collocata all'ottavo posto nella classifica delle province italiane per valore delle esportazioni, ed è la seconda provincia dell'Emilia-Romagna, dopo Bologna, con il 21,1% del totale export regionale.

Nel 2017 le vendite all'estero della provincia hanno raggiunto la quota record di 12.661 milioni di euro, il nuovo massimo degli ultimi dieci anni, in aumento del 16,3% rispetto al picco raggiunto prima della crisi del 2009.

Nel corso del 2017 l'export ha riportato una crescita tendenziale pari a +5,2%, corrispondente ad un incremento in valore assoluto di 624 milioni di euro. L'Emilia-Romagna ha mostrato un risultato ancor più positivo (+6,7%), così come il totale Italia (+7,4%).

In provincia di Modena gli incrementi dell'export si sono distribuiti in quasi tutti i settori merceologici, ma soprattutto nei mezzi di trasporto (+12,6%) e nelle macchine e apparecchi meccanici (+9,3%), due comparti che assieme superano il 50% totale export modenese. Buona anche la ripresa della ceramica (+2,6%), anche se un po' rallentata rispetto agli anni precedenti, infine l'agroalimentare chiude l'anno in pareggio, dopo numerosi anni di incremento. Negativi invece il biomedicale (-1,7%) e ancor di più il tessile abbigliamento (-15,0%).

Per quanto riguarda la ripartizione per aree geografiche, vi sono ben quattro zone che registrano incrementi a doppia cifra, con l'Asia in testa (+11,2%), seguita dall'America Centro Sud (+11,0%), dall'Oceania (+10,6%) e dagli Stati Uniti (+10,1%). Buona la tenuta anche dell'Unione Europea a

15 paesi (+3,8%) e degli altri paesi europei non appartenenti alla UE (+4,2%). Restano negative le aree con conflitti in corso come il Medio Oriente (-6,7%) e l'Africa.

Infine la classifica dei primi dieci paesi di destinazione dell'export modenese è piuttosto stabile: gli Stati Uniti si confermano al primo posto con 1.805 milioni di euro, in aumento del 10,1%; seguono i nostri partner storici, Francia e Germania. Degno di nota è il sensibile incremento di vendite in Cina (+19,5%) che la fa rientrare in classifica direttamente all'ottavo posto facendo retrocedere i Paesi Bassi; infine molto buona anche la performance del Giappone (+10,8%).

Per queste ragioni si è confermato strategico l'intervento della Camera di commercio in favore della propria azienda speciale Promec, specificamente dedicata a supportare le imprese, non solo quelle modenesi, in progetti che ne favoriscano l'internazionalizzazione, in particolare mediante opportune azioni di incoming e di outgoing.

Le risorse preventivate, pur se ridimensionate negli anni (500.000 € nel 2017, in luogo dei 550.000 € preventivati nel 2016 e dei 700.000 € del 2015), si confermano tra gli impegni economicamente più rilevanti nelle priorità camerale.

Nel 2017 peraltro, dei 500.000 € previsti a budget a favore di Promec, sono stati effettivamente liquidati solo 325.691 €, in quanto l'Azienda Speciale è riuscita a confermare la capacità di attrarre contributi e finanziamenti da altri soggetti e amministrazioni pubbliche - mediante la realizzazione di progetti per l'internazionalizzazione, sia nell'ambito della valorizzazione del Made in Italy e dei prodotti tipici regionali (agroalimentare e tessile in particolare), che in altri settori (biomedicale, meccanico) - e nel contempo ad assicurare un significativo contenimento dei costi.

Sul versante dell'internazionalizzazione Promec ha sviluppato anche la propria attività formativa, continuando ad accompagnarne i processi correlati, ma proponendo altresì seminari e workshop di tipo più tecnico ed incrementando notevolmente la partecipazione di modenesi e non solo.

GLI INDICATORI DI BILANCIO DELLE SOCIETA' DI CAPITALI

I risultati di bilancio delle società di capitali della provincia di Modena sono resi disponibili da Infocamere con riferimento all'ultimo bilancio depositato al Registro Imprese (esercizio 2016).

Considerando le imprese compresenti in banca dati, ovvero che hanno depositato sia il bilancio del 2016 sia quello del 2015, si possono effettuare confronti sui valori medi per impresa dei principali indicatori.

Il valore medio della produzione è risultato in aumento del +4,1% raggiungendo un importo pari a 3.082 mila euro nel 2016. Il valore aggiunto si è attestato sui 716 mila euro con un incremento del +10,3%. Stessa variazione positiva anche per il risultato ante imposte, che supera i 137 mila euro

nel 2016. Il risultato netto medio per impresa è di poco superiore a 87 mila euro e risulta in aumento del +12,1%.

Il R.O.E. (return on equity), che misura la capacità di remunerare il capitale di rischio dell'impresa, nel 2016 è risultato pari a 6,2%; il R.O.I. (remunerazione del capitale investito) è del 4,5% mentre il R.O.S. (margine di reddito operativo realizzato sulle vendite) si attesta sul 5,2%.

L'indicatore della capacità del capitale investito di generare vendite (capital turnover) è pari a 0,9 mentre l'indicatore di indipendenza finanziaria (proporzione di attivo finanziato attraverso capitale proprio) è del 36%.

Il contesto interno: la dotazione organica

La Camera di commercio di Modena al 31/12/2017 conta 63 dipendenti di cui 2 di categoria dirigenziale, 18 di categoria D, 40 di categoria C, 2 di categoria B ed 1 di categoria A, 3 in meno rispetto al 2015 (2 di categoria C e 1 di categoria D).

I dipendenti in part-time sono 9, di cui 2 all'88,89%, 2 all'83,33%, 1 all'80,56%, 1 al 72,22%, 1 al 69,44%, 2 al 50%.

Il personale in ruolo è stabilmente al di sotto della dotazione organica approvata dalla Giunta con deliberazione n. 158 del 31.10.2002, che prevede un numero massimo di 108 dipendenti. Anche la dotazione individuata nel Decreto ministeriale 8 agosto 2017, pubblicato il 19 settembre 2017, prevede un numero di dipendenti superiore a quello presente al 31/12/2017. Lo stesso decreto però vieta, a pena di nullità, l'assunzione o l'impiego di nuovo personale o il conferimento di incarichi, a qualunque titolo e con qualsiasi tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, fino all'adozione, in sede di prima programmazione dei fabbisogni, degli atti di cui alla rideterminazione del contingente di personale dirigente e non dirigente e, di conseguenza, della dotazione organica, che tengano conto del riassetto dei servizi e degli ambiti prioritari di intervento che saranno individuati ai sensi del comma 4 lett. a-bis) dell'articolo 18 della legge n. 580 del 1993 e successive integrazioni e modificazioni.

La costante "emorragia" ha portato negli ultimi anni a dover superare il tradizionale concetto di ufficio e quindi ad aggiornare la distribuzione delle funzioni, esternalizzando alcune attività prevalentemente esecutive. A causa dei nuovi vincoli economici e finanziari alcune di queste funzioni si stanno progressivamente reinternalizzando.

L'impatto sulle strategie camerali e le variazioni intervenute

La riduzione delle entrate da diritto annuale, così come previsto dalla Legge n. 114/2014 di conversione del D.L. n. 90/2014, ha imposto la necessità di operare scelte importanti in merito agli investimenti e agli interventi economici da finanziare.

La riduzione del 50% del diritto annuale dovuto per l'anno 2017 si è quantificata in una diminuzione delle entrate a tale titolo di quasi 8 milioni di euro rispetto all'anno di riferimento (2014); a fronte di ciò l'ente camerale ha cercato comunque di mantenere un discreto livello di risorse da riversare sul territorio, risorse ulteriormente incrementate in sede di aggiornamento del preventivo, proseguendo nel contempo - sul fronte organizzativo e gestionale interno - le azioni già intraprese di contenimento dei costi e di razionalizzazione delle spese di struttura.

A seguito del Decreto del Ministro dello Sviluppo economico del 22 maggio 2017, è stato possibile incrementare, per il triennio 2017-2019 (ex art. 18, comma 10 del D.Lgs. n. 219/2016, di riforma delle funzioni e delle fonti di finanziamento delle Camere di commercio), la misura del diritto annuale del 20%, finalizzandolo alla realizzazione di specifici programmi e progetti, inseriti nelle politiche strategiche nazionali, come la Digitalizzazione d'impresa (progetto "Punto impresa digitale") ed i "Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni", o condivisi con le Regioni, come il progetto "Internazionalizzazione delle imprese emiliano-romagnole" che si inserisce nella Strategia Regionale di Innovazione per la Smart Specialisation della Regione Emilia-Romagna, ed il progetto "Promozione turistica e culturale integrata e di qualità".

Nelle pagine che seguono verrà sviluppata più in dettaglio l'articolazione degli obiettivi e dei relativi piani di azione.




I RISULTATI DEGLI OBIETTIVI DI NATURA STRATEGICA




In linea con quanto già esposto nella Relazione Previsionale e Programmatica 2018, si evidenzia di seguito il grado di attuazione della strategia delineata con la RPP 2017, misurato mediante gli indicatori associati ai diversi livelli dell'albero della performance.

Nelle tabelle che seguono sono rappresentati e valorizzati gli indicatori selezionati per misurare i vari ambiti di valutazione, il peso a ciascuno di essi attribuito, il valore di riferimento che si prevedeva di raggiungere in relazione al 2017 (target), il valore effettivamente raggiunto nel 2017 (consuntivo), la performance realizzata - il rapporto cioè tra consuntivo e target -, in relazione a ciascun indicatore e all'intero obiettivo. Le tabelle di dettaglio sono precedute da schemi di sintesi.

IMPATTO (1° livello: Aree Strategiche – vista triennale, con prospettiva di medio-lungo termine)

Nel Piano della *performance* relativo al triennio 2017-2019 sono stati utilizzati alcuni indicatori, non ancora di *outcome*, ma di tipo *proxy* (misure indirette di fenomeni complessi che non si è in grado di misurare direttamente, o la cui misurazione avrebbe un costo elevato), utili - come valori di riferimento nel medio-lungo termine - ad analizzare il possibile impatto prodotto sul territorio dall'attuazione degli obiettivi strategici pianificati.

-  Performance \geq 95%
-  Performance compresa tra 60% e 95%
-  Performance \leq 60%

Area Strategica	Performance	
	Valore	Valutazione
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE (AS1.)	95,58 %	
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO (AS2.)	100,00 %	
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE (AS3.)	100,00 %	














Obiettivi	Indicatore	Peso %	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE (AS1)						95,58%
	Imprese cessate/ Imprese attive	0,33	\leq 7,50%	8,18%	90,89%	
	Percentuale di nuove imprese iscritte/ Imprese attive	0,33	\geq 6,80%	6,52%	95,84%	
	Variazione % rispetto allo stato dell'export provinciale	0,33	\geq 1,20%	5,19%	100,00%	

Obiettivi	Indicatore	Peso %	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO (AS2)						100,00%
	Grado di diffusione dei dispositivi di firma digitale rispetto alle imprese della provincia	0,50	\geq 145,00%	157,65%	100,00%	
	Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale	0,50	\geq 9,00%	9,24%	100,00%	

Obiettivi	Indicatore	Peso %	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE (AS3)						100,00%
	Tempo medio di pagamento delle fatture passive	0,20	<= 18,00	12,96	100,00%	
	Grado di rispetto dello standard di 30 giorni per il pagamento delle fatture passive	0,20	>= 90,00%	95,04%	100,00%	
	Margine di struttura finanziaria (Pareto EC1)	0,15	>= 275,00%	504,78%	100,00%	
	Indice di liquidità (quick ratio)	0,15	>= 210,00%	463,95%	100,00%	
	Margine di struttura secondario	0,15	>= 137,00%	203,08%	100,00%	
	Margine di struttura primario	0,15	>= 134,00%	184,04%	100,00%	

ATTUAZIONE DELLA STRATEGIA (2° livello: Obiettivi Strategici – vista triennale)

Agli Obiettivi strategici dell'Albero della performance sono stati associati indicatori - alcuni di risultato, specifici per ciascuno dei 3 anni di pianificazione, altri di tipo *proxy*, utili a valutare in via indiretta il grado di attuazione della strategia -, con lo scopo di individuare possibili aree di riprogrammazione, soprattutto in relazione al triennio di riferimento del Piano della performance, laddove si verificano scostamenti significativi rispetto alle attese.

	Performance Obiettivi	
	Valore	Valutazione
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE		
101 - Incrementare disponibilità dell'informazione economica e previsionale, quale garanzia di equilibrio del mercato	100,00 %	
301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi	100,00 %	
401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: sviluppo economico d'impresa, ricerca e trasferimento tecnologico	75,42 %	
402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro	100,00 %	
501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito e la disponibilità di liquidità delle imprese modenesi	100,00 %	
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO		
600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio	100,00 %	
601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e all'estero attraverso azioni di marketing territoriale	100,00 %	
602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico	100,00 %	
701 - Incrementare l'attrattività territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato	100,00 %	
702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia	81,51 %	
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE		
801 - Semplificare le procedure a carico delle imprese	100,00 %	
802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello	100,00 %	
803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance, per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa	100,00 %	

1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE

Obiettivo Strategico	Indicatore	Peso %	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
101 - Incrementare la disponibilità dell'informazione economica e previsionale, quale garanzia di equilibrio del mercato	Sviluppo temporale del numero di pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet nell'anno n rispetto alla media del triennio (n-3; n-1)	0,50	>=	100,00%	107,50%	100,00%
	Pubblicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale	0,50	>=	350	586	100,00%
						100,00%
301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi	Fatturato export provinciale	0,50	>=	11.900.000.000,00	12.660.815.937,00	100,00%
	Imprese che hanno partecipato alle iniziative di internazionalizzazione promosse dalla Camera di commercio nell'anno	0,50	>=	450	832	100,00%
						75,42%
401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: sviluppo economico d'impresa, ricerca e trasferimento tecnologico	Percentuale di nuove imprese giovanili / Imprese attive	0,25	>=	1,75%	1,57%	89,59%
	Percentuale di nuove imprese iscritte/ Imprese attive	0,25	>=	6,80%	6,52%	95,84%
	Variatione percentuale rispetto all'anno precedente del numero di start-up innovative iscritte nel Registro Imprese	0,25	>=	8,00%	1,30%	16,23%
	Grado di coinvolgimento delle imprese del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale	0,25	>=	7,00	15,20	100,00%
						100,00%
402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro	N. studenti coinvolti nelle iniziative Orientamedie, nelle lezioni ad hoc rivolte agli studenti e al Lavoro Estivo Guidato nell'anno n	1,00	>=	750	1278	100,00%
						100,00%
501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito e la disponibilità di liquidità delle imprese modenesi	Protesti / Imprese attive	0,50	<=	9,00%	6,71%	100,00%
	Fallimenti/ Imprese attive	0,50	<=	0,28%	0,27%	100,00%
						100,00%

2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO

Obiettivi		Peso %	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio						100,00%
	Numero Istituzioni e altri soggetti coinvolti nell'anno dalla Camera di Commercio per azioni comuni	1,00	>=	4	4	100,00%
601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e all'estero attraverso azioni di marketing territoriale						100,00%
	Presenze turistiche registrate	0,50	>=	1.180.000	1.527.959	100,00%
	Numero presenze turistiche di viaggiatori stranieri registrati nella provincia nell'anno	0,50	>=	350.000	447.265	100,00%
602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico						100,00%
	Imprese agroalimentari con certificazione Tradizione e Sapori (dato stock)	0,50	>=	270	286	100,00%
	Prodotti tutelati dal marchio camerale Tradizione e Sapori	0,50	>=	25	25	100,00%
701 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato						100,00%
	Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese	0,20	>=	85,00%	99,98%	100,00%
	Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche Registro Imprese	0,20	<=	4,00	1,37	100,00%
	Rispetto dei termini di legge per l'evasione delle istanze per cancellazioni e annotazioni protesti	0,20	>=	98,00%	99,26%	100,00%
	Aggiornamenti dei listini prezzi pubblicati sul sito o portale dedicato	0,20	>=	750	814	100,00%
	Diffusione delle visite metrologiche di controllo e di vigilanza sui prodotti effettuate dalla Camera di commercio nell'anno	0,20	>=	2,70%	2,77%	100,00%
702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia						81,51%
	Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/ Mediazione (in termini percentuali)	0,50	>=	0,37%	0,23%	63,02%
	Tempi medi di avvio delle mediazioni (nomina mediatore e convocazione delle parti)	0,50	>=	5,00	3,63	100,00%

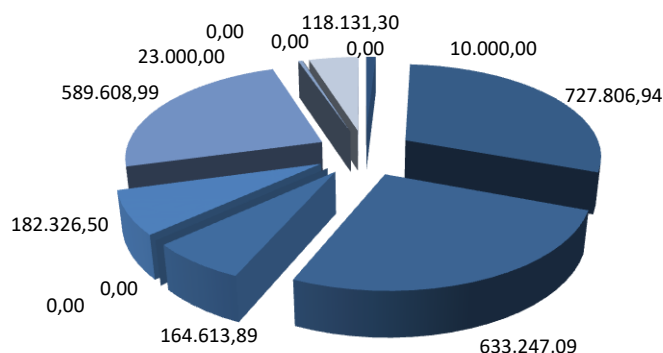
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE

Obiettivi	Indicatore	Peso %	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
801- Semplificare le procedure a carico delle imprese						100,00%
	Dispositivi per la firma digitale rilasciati e rinnovati nell'anno	0,50	>=	6.500	7.456	100,00%
	Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale	0,50	>=	8,50%	9,24%	100,00%
802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello						100,00%
	Tempo medio di pagamento delle fatture passive	0,25	<=	18,00	12,96	100,00%
	Completamento fase di rilevazione di costi, produttività e qualità dei servizi erogati nell'anno sulla base degli indicatori di processo Pareto e la mappatura dei processi camerali validata	0,25	=	100,00	100,00	100,00%
	Completamento fase di analisi dei trend camerali e del benchmarking di costi, produttività e qualità dei servizi erogati (fonte: dati pubblicati indicatori Pareto)	0,25	=	100,00	100,00	100,00%
	Completamento fase di analisi e individuazione elementi e valori al fine di definire i livelli standard di servizio programmati	0,25	=	100,00	100,00	100,00%
803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance, per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa						100,00%
	Grado di utilizzo delle risorse stanziati a budget per le iniziative promozionali	0,40	>=	90,00%	91,23%	100,00%
	N. iniziative di coinvolgimento di tutto il personale interno	0,30	>=	3	3	100,00%
	Grado di coinvolgimento delle risorse camerali coinvolte nel processo di Pianificazione e programmazione	0,30	>=	25,00%	26,56%	100,00%

L'impatto e il grado di attuazione della strategia L'assorbimento delle risorse promozionali sugli obiettivi strategici definiti nella RPP 2017

AREE STRATEGICHE	OBIETTIVI STRATEGICI	Risorse Promozionali Budget Iniziale (€)	Risorse Promozionali Budget aggiornato (€)	Utilizzo Risorse Promozionali Destinate (€)	Risorse Promozionali utilizzate (%)
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE	101 - INFORMAZIONE ECONOMICA	0,00	23.000,00	23.000,00	100,00%
	301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	600.000,00	861.787,00	727.806,94	84,45 %
	401 - INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	330.000,00	1.207.995,15	633.247,09	52,42 %
	402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE	100.000,00	253.436,62	164.613,89	64,95 %
	501 - SOSTEGNO AL CREDITO	100.000,00	0,00	0,00	
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE		1.130.000,00	2.346.218,77	1.548.667,92	66,01%
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO	600 - INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	
	601 - MARKETING TERRITORIALE	110.000,00	296.736,00	182.326,50	61,44 %
	602 - VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE	440.000,00	590.000,00	589.608,99	99,93 %
	701 - VIGILANZA E TUTELA DEL MERCATO	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00 %
	702 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO		550.000,00	896.736,00	781.935,49	87,20%
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE	801 - SEMPLIFICAZIONE PROCEDURE	0,00	0,00	0,00	
	802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA	80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60 %
	803 - TRASPARENZA	0,00	0,00	0,00	
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE		80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60%
RISORSE PROMOZIONALI (COMPETENZA BILANCIO 2017)		1.760.000,00	3.330.954,77	2.448.734,71	72,43%

Risorse promozionali

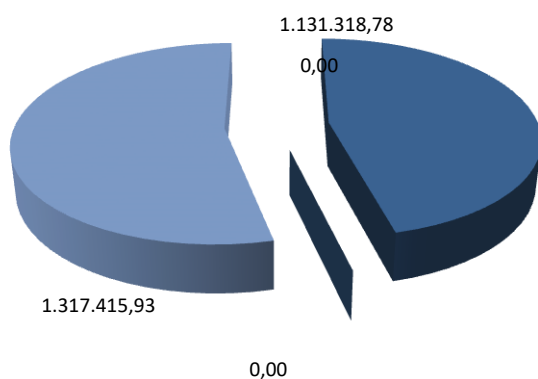


- 101 - INFORMAZIONE ECONOMICA
- 301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE
- 401 - SVILUPPO ECONOMICO D'IMPRESA, RICERCA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO
- 402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE
- 501 - SOSTEGNO AL CREDITO
- 600 - INFRASTRUTTURE
- 601 - MARKETING TERRITORIALE
- 602 - VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE
- 701 - TUTELA E REGOLAZIONE DEL MERCATO
- 702 - GIUSTIZIA
- 801 - SEMPLIFICAZIONE PROCESSI
- 802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA
- 803 - ANTICORRUZIONE, TRASPARENZA E CICLO PERFORMANCE

L'assorbimento delle risorse promozionali 2017 sulle missioni e i programmi

LINEE STRATEGICHE	MISSIONI	PROGRAMMI	RISORSE PROMOZIONALI A PREVENTIVO	RISORSE PROMOZIONALI A CONSUNTIVO
101 - INFORMAZIONE ECONOMICA	011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale	1.929.167,77	1.131.318,87
401 - INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO				
402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE				
501 - SOSTEGNO AL CREDITO				
600 - INFRASTRUTTURE				
601 - MARKETING TERRITORIALE				
701 - VIGILANZA E TUTELA DEL MERCATO	012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	0,00	0,00
702 - GIUSTIZIA				
301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy	1.451.787,00	1.317.415,93
602 - VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE				
803 - TRASPARENZA	032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	002 - Indirizzo politico	0,00	0,00
801 - SEMPLIFICAZIONE PROCEDURE PER IMPRESE		004 - Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA				
	090 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	001 - Servizi per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00
RISORSE PROMOZIONALI (VALORI IN COMPETENZA 2017)			3.330.954,77	2.448.734,71

Risorse promozionali

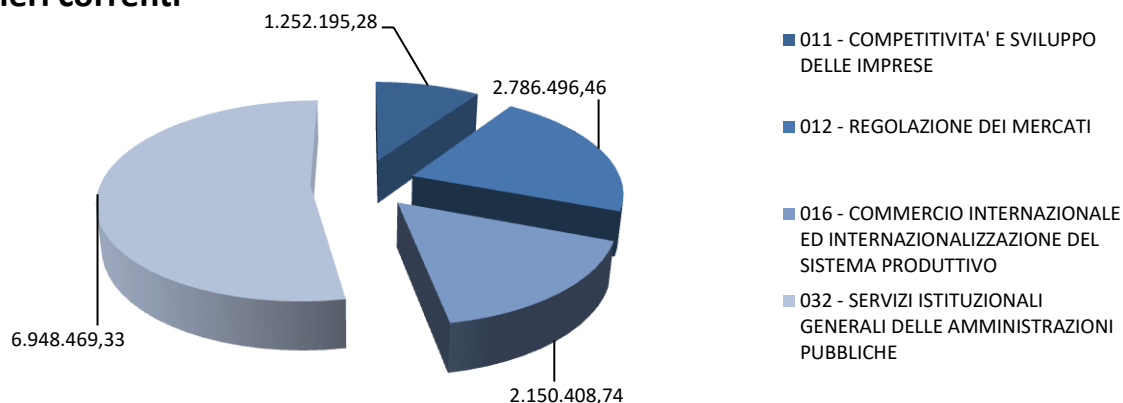


- 011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE
- 012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI
- 016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO
- 032 - SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

L'assorbimento degli oneri correnti 2017 sulle missioni e i programmi (al netto della svalutazione del fondo crediti per diritto annuale)

LINEE STRATEGICHE	MISSIONI	PROGRAMMI	ONERI A PREVENTIVO	ONERI A CONSUNTIVO
101 - INFORMAZIONE ECONOMICA	011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale	1.545.932,67	1.252.195,28
401 - INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO				
402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE				
501 - SOSTEGNO AL CREDITO				
600 - INFRASTRUTTURE				
601 - MARKETING TERRITORIALE				
701 - VIGILANZA E TUTELA DEL MERCATO	012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	2.940.921,37	2.786.496,46
702 - GIUSTIZIA				
301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy	2.835.090,48	2.150.408,74
602 - VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE				
803 - TRASPARENZA	032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	002 - Indirizzo politico	789.865,00	727.864,31
801 - SEMPLIFICAZIONE PROCEDURE PER IMPRESE		004 - Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	6.637.554,17	6.220.605,02
802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA				
	090 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
TOTALE GENERALE ONERI CORRENTI (VALORI IN COMPETENZA 2017)			14.749.363,69	13.137.569,81

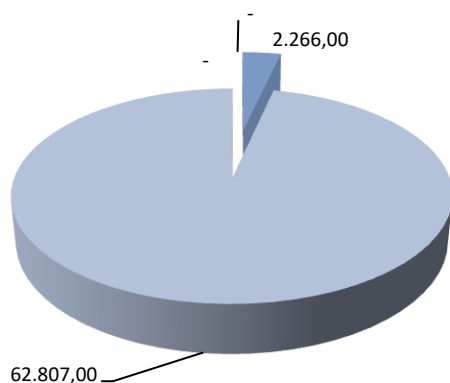
Oneri correnti



L'assorbimento delle risorse per investimenti sostenuti nel 2017 sulle missioni e i programmi

LINEE STRATEGICHE	MISSIONI	PROGRAMMI	INVESTIMENTI A PREVENTIVO	INVESTIMENTI A CONSUNTIVO
101 - INFORMAZIONE ECONOMICA	011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetti industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale	0,00	0,00
401 - INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO				
402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE				
501 - SOSTEGNO AL CREDITO				
600 - INFRASTRUTTURE				
601 - MARKETING TERRITORIALE				
701 - VIGILANZA E TUTELA DEL MERCATO	012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	12,260,00	0,00
702 - GIUSTIZIA				
301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy	21.330,00	2.266,00
602 - VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE				
803 - TRASPARENZA	032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	002 - Indirizzo politico	21.160,00	4.400,00
801 - SEMPLIFICAZIONE PROCEDURE PER IMPRESE		004 - Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	243.250,00	58.407,00
802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA				
	090 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
TOTALE GENERALE INVESTIMENTI (VALORI IN COMPETENZA 2017)			298.000,00	65.073,00

Investimenti

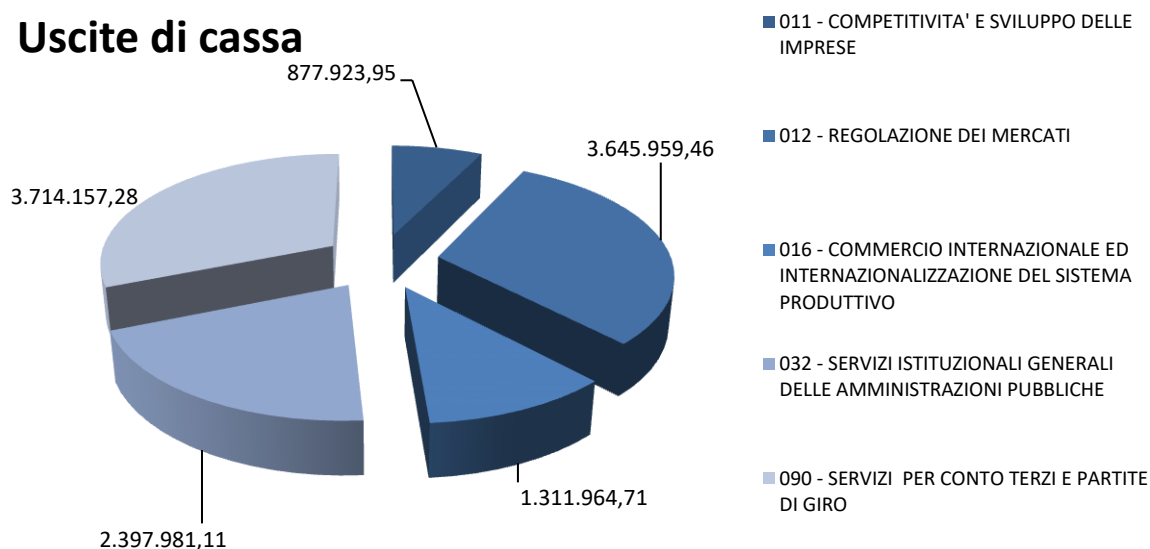


- 011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE
- 012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI
- 016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO
- 032 - SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

L'assorbimento delle uscite di cassa 2017 sulle missioni e i programmi

LINEE STRATEGICHE	MISSIONI	PROGRAMMI	USCITE A PREVENTIVO	USCITE A CONSUNTIVO
101 - INFORMAZIONE ECONOMICA	011 - COMPETITIVITA' E SVILUPPO DELLE IMPRESE	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale	2.016.060,10	877.923,95
401 - INNOVAZIONE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO				
402 - ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE				
501 - SOSTEGNO AL CREDITO				
600 - INFRASTRUTTURE				
601 - MARKETING TERRITORIALE				
701 - VIGILANZA E TUTELA DEL MERCATO	012 - REGOLAZIONE DEI MERCATI	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	3.933.232,68	3.645.959,46
702 - GIUSTIZIA				
301 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	016 - COMMERCIO INTERNAZIONALE ED INTERNAZIONALIZZAZIONE DEL SISTEMA PRODUTTIVO	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del Made in Italy	1.902.533,89	1.311.964,71
602 - VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE				
803 - TRASPARENZA	032 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	002 - Indirizzo politico	764.599,45	657.002,31
801 - SEMPLIFICAZIONE PROCEDURE PER IMPRESE		004 - Servizi generali, formativi e approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche	1.865.844,15	1.740.778,80
802 - EFFICACIA ED EFFICIENZA				
	090 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	001 - Servizi per conto terzi e partite di giro	3.993.314,35	3.714.157,35
TOTALE GENERALE SPESE (VALORI IN TERMINI DI CASSA)			14.475.584,72	11.947.986,51

Uscite di cassa



IL RAPPORTO SUL PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Nell'allegato 2 sono contenuti tutti gli elementi presenti nel Piano degli Indicatori e dei risultati attesi di bilancio (PIRA 2017), suddivisi per programmi e missioni, corredati dei relativi valori a consuntivo e delle spese associate agli obiettivi, sia a preventivo che a consuntivo.

Di seguito vengono riportati gli elementi di performance raggiunta e motivati gli eventuali scostamenti negativi (evidenziati in rosso).

MISSIONE	11. Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	5. Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale
DIVISIONE	4. AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1. Affari generali economici, commerciali e del lavoro

Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi
101 - Incrementare la disponibilità dell'informazione economica, quale garanzia di equilibrio del mercato	Sviluppo temporale del numero di pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet nell'anno "n" rispetto alla media del triennio ("n-3"; "n-1")	Anno 2017: >= 100%	107,50%	7,50%	
	Pubblicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale	Anno 2017: >= 350	586	236	
401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: innovazione e trasferimento tecnologico	Percentuale di nuove imprese iscritte / Imprese attive	Anno 2017: > 6,8%	6,52%	-0,28%	E' stata sopravvalutata la tendenza al miglioramento. Si tratta di un indice sul quale la Camera non può agire direttamente
	Variazione percentuale rispetto all'anno precedente del numero di start-up innovative iscritte nel Registro delle imprese	Anno 2017: >= 8%	1,30%	-6,70%	La banca dati delle start-up non presenta dati storici al 31/12/n, ma dinamici, al netto cioè delle start-up cancellate per decorrenza normativa (5 anni) o per perdita dei requisiti
	Grado di coinvolgimento delle imprese del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale	Anno 2017: >= 7%	15,20%	8,20%	
402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro	Grado di coinvolgimento alle iniziative di orientamento e alternanza scuola-lavoro	Anno 2017: >= 750	1.278	528	
501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito delle imprese modenesi	Livello percentuale dei fallimenti nell'ambito delle imprese attive	Anno 2017: <= 0,28%	0,27%	0,01%	
	Livello percentuale dei protesti elevati nell'ambito delle imprese attive	Anno 2017: <= 9%	6,71%	2,29%	
600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio	Numero Istituzioni e altri soggetti coinvolti nell'anno dalla Camera di Commercio per azioni comuni	Anno 2017: >= 4	4	0	
601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e all'estero attraverso azioni di marketing territoriale	Numero delle presenze turistiche registrate nell'anno	Anno 2017: >= 1.180.000	1.527.959	347.959	
	Numero delle presenze turistiche straniere registrate nell'anno	Anno 2017: >= 350.000	447.265	97.265	

MISSIONE	12. Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	4. Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4. AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1. Affari generali economici, commerciali e del lavoro
DIVISIONE	1. SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3. Servizi generali

Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi
701 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato	Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese	Anno 2017: >= 85%	99,98%	14,98%	
	Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche Registro Imprese	Anno 2017: <= 4 gg.	1,37	2,63	
	Diffusione delle visite metrologiche di controllo e di vigilanza sui prodotti effettuate dalla Camera di commercio nell'anno	Anno 2017: >= 2,7%	2,77%	0,07%	
	Aggiornamenti dei listini prezzi pubblicati sul portale dedicato alla Borsa Merci	Anno 2017: >= 750	814	64	
	Rispetto dei termini di legge per l'evasione delle istanze per cancellazioni e annotazioni protesti	Anno 2017: >= 98%	99,26%	1,26%	
702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia	Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/ Mediazione (in termini percentuali)	Anno 2017: >= 3,7%	2,30%	-1,40%	A seguito della sentenza 2016 del TAR Lazio, che ha annullato la disciplina sulle incompatibilità dei mediatori previste in sede di modifica del DM 180/2010, gli avvocati preferiscono depositare le domande dei propri assistiti direttamente presso l'Organismo mediatori dell'Ordine.
	Tempi medi di avvio delle mediazioni (nomina mediatore e convocazione delle parti)	Anno 2017: <= 5 gg.	3,63	1,37	

MISSIONE	16. Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	5. Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4. AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1. Affari generali economici, commerciali e del lavoro

Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi
301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi	Fatturato export provinciale	Anno 2017: >= 11.900.000.000,00 €	12.660.815.937,00 €	760.815.937,00 €	
	Imprese che hanno partecipato ai programmi di internazionalizzazione promossi dalla Camera di commercio nell'anno	Anno 2017: >= 450	832	382	
602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico	Imprese agroalimentari con certificazione "Tradizione e Sapori"	Anno 2017: >= 270	286	16	
	Prodotti tutelati dal marchio camerale "Tradizione e Sapori"	Anno 2017: >= 25	25	0	

MISSIONE	32. Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	2. Indirizzo politico
DIVISIONE	1. SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1. Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi
802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello	Completamento fase di analisi dei trend camerali e del benchmarking di costi, produttività e qualità dei servizi erogati (fonte: dati pubblicati indicatori Pareto)	Anno 2017: = SI	SI	0	
803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa	Grado di utilizzo delle risorse stanziata a budget per le iniziative promozionali	Anno 2017: >= 90%	91,23%	1,23%	
	Grado di coinvolgimento delle risorse camerali coinvolte nel processo di "Pianificazione e programmazione"	Anno 2017: >= 25%	26,56%	1,56%	
801- Semplificare le procedure a carico delle imprese	Dispositivi per la firma digitale rilasciati e rinnovati nell'anno	Anno 2017: >= 6.500	7456	956	
	Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale	Anno 2017: >= 8,5%	9,24%	0,74%	

MISSIONE	32. Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	4. Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
DIVISIONE	1. SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3. Servizi generali

Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE	Margine di struttura primario	Anno 2017: >= 134%	1840,04%	1706,04%	
	Margine di struttura secondario	Anno 2017: >= 137%	203,08%	66,08%	
	Margine di Struttura finanziaria	Anno 2017: >= 275%	504,78%	229,78%	
	Indice di liquidità (quick ratio)	Anno 2017: >= 210%	463,95%	253,95%	
	Tempo medio di pagamento delle fatture passive	Anno 2017: <= 18 gg.	12,96	5,04	
	Grado di rispetto dello standard di 30 giorni per il pagamento delle fatture passive	Anno 2017: >= 90%	95,04%	5,04%	

I RISULTATI DEGLI OBIETTIVI DI NATURA OPERATIVA

PORTAFOGLIO DELLE ATTIVITA' E DEI SERVIZI (4° livello: Obiettivi operativi – vista annuale)

Nelle tabelle che seguono sono rappresentati i valori di performance raggiunta al livello degli obiettivi operativi. Viene altresì evidenziato il grado di assorbimento delle risorse previste a budget esclusivamente per quanto riguarda gli interventi promozionali (con aggregazioni per linea/obiettivo strategico, per programma e per singola iniziativa).

Tra gli allegati di questa relazione, il primo evidenzia il grado di raggiungimento degli obiettivi operativi, nel terzo è presente il dettaglio degli indicatori selezionati e valorizzati a consuntivo.

AS1 – COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
1 COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE	1.130.000,00	2.346.218,77	1.548.667,92	66,01%
101 INFORMAZIONE ECONOMICA	0,00	23.000,00	23.000,00	100,00%
301 INTERNAZIONALIZZAZIONE	600.000,00	861.787,00	727.806,94	84,45%
401 SVILUPPO ECONOMICO D'IMPRESA, RICERCA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	330.000,00	1.207.995,15	633.247,09	52,42%
402 ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE	100.000,00	253.436,62	164.613,89	64,95%
501 SOSTEGNO AL CREDITO	100.000,00	0,00	0,00	

AS2 – COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
2 COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO	550.000,00	896.736,00	781.935,49	87,20%
600 INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	
601 MARKETING TERRITORIALE	110.000,00	296.736,00	182.326,50	61,44%
602 VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE	440.000,00	590.000,00	589.608,99	99,93%
701 TUTELA E REGOLAZIONE DEL MERCATO	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00%
702 GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	

AS3 – COMPETITIVITA' DELL'ENTE

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
3 COMPETITIVITA' DELL'ENTE	80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60%
801 SEMPLIFICAZIONE PROCESSI	0,00	0,00	0,00	
802 EFFICACIA ED EFFICIENZA	80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60%
803 ANTICORRUZIONE, TRAPARENZA E CICLO PERFORMANCE	0,00	0,00	0,00	

INTERVENTI PROMOZIONALI 2017	1.760.000,00	3.380.954,77	2.448.734,71	72,43%
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------

	Budget Iniziale progetti +20% D.A.	Budget aggiornato e al netto del risconto	Utilizzato	% Utilizzo
30110501 INTERNAZIONALIZZAZIONE	81.787,00	116.096,00	116.096,00	100,00%
40110401 PUNTO IMPRESA DIGITALE	603.850,00	93.737,93	90.272,02	96,30%
40220301 I SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI	147.081,77	74.724,29	74.706,96	99,98%
60110301 TURISMO	171.736,00	57.326,50	57.326,50	100,00%
INTERVENTI PROMOZIONALI 2017 FINANZIATI DALL'INCREMENTO DEL 20% DI DIRITTO ANNUALE	1.004.454,77	341.884,72	338.401,48	98,98%

	Budget Iniziale	Budget aggiornato e al netto del risconto	Utilizzato	% Utilizzo
INTERVENTI PROMOZIONALI 2017 (al netto del risconto sul 2018 della quota di provento corrispondente ai voucher e alle iniziative finanziate dall'incremento del 20% di Diritto Annuale)	1.760.000,00	2.684.075,72	2.448.734,71	91,23%

AS1 – COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
1	1.130.000,00	2.346.218,77	1.548.667,92	66,01%
101 INFORMAZIONE ECONOMICA	0,00	23.000,00	23.000,00	100,00%
1011 L'informazione in tempo reale quale garanzia di equilibrio nel mercato: il Centro Studi	0,00	23.000,00	23.000,00	100,00%
1012 Qualità e tempestività informazioni del Registro Imprese	0,00	0,00	0,00	
301 INTERNAZIONALIZZAZIONE	600.000,00	861.787,00	727.806,94	84,45%
3011 Assistenza alle imprese in ordine alla penetrazione dei mercati internazionali	600.000,00	861.787,00	727.806,94	84,45%
3012 Certificazione per il commercio con l'estero	0,00	0,00	0,00	
401 SVILUPPO ECONOMICO D'IMPRESA, RICERCA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	330.000,00	1.207.995,15	633.247,09	52,42%
4011 Il capitale tecnologico quale motore della crescita economica	230.000,00	1.083.850,00	520.272,02	48,00%
4012 Creazione d'impresa e modelli di sviluppo	10.000,00	41.160,00	31.160,00	75,70%
4013 Sicurezza del contesto economico	90.000,00	82.985,15	81.815,07	98,59%
402 ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE	100.000,00	253.436,62	164.613,89	64,95%
4021 Formazione dei giovani e orientamento al lavoro	20.000,00	20.000,00	19.125,00	95,63%
4022 Accompagnamento e orientamento al lavoro	80.000,00	233.436,62	145.488,89	62,32%
501 SOSTEGNO AL CREDITO	100.000,00	0,00	0,00	

Informazione economica

101 - Incrementare la disponibilità dell'informazione economica, quale garanzia di equilibrio del mercato	101.1 - Disponibilità e tempestività dell'informazione economica	1011.01.D1.11 - Rendere disponibili dati e notizie di interesse per le imprese con aggiornamenti quindicinali (sito camerale) e bimestrali (Modena Economica)	100,00%
		1011.02.D1.11 - Realizzare l'indagine congiunturale sulle imprese industriali della provincia di Modena	100,00%
		1011.03.D1.11 - Elaborare e garantire la disponibilità e la tempestività dell'informazione economica	100,00%
		1011.04.D1.13 - Pubblicare la rivista E-elle: indicatori statistici dell'economia e del lavoro	100,00%
		1011.05.D1.12 - Effettuare la rilevazione Excelsior - sistema informativo per l'occupazione e la formazione	100,00%
		1011.07.D1.12 - Realizzare un'indagine sulla Grande Distribuzione	100,00%
	101.2 - Miglioramento qualità e tempestività informazione del Registro delle Imprese	1012.01.C1.11 - Consolidare la tempestività delle iscrizioni nel Registro delle Imprese previste normativamente	100,00%
		1012.02.C1.11 - Migliorare la qualità della banca dati del Registro Imprese, a vantaggio della trasparenza degli operatori delle attività regolamentate	100,00%
		1012.03.C1.13 - Individuare le imprese ai sensi del DPR 247/04 e degli artt. 2190, 2191 e 2490 C.C. ai fini delle previste cancellazioni d'ufficio	100,00%
		1012.04.C1.14 - Accertare le infrazioni amministrative relative a ritardi e omissioni nella presentazione di atti/fatti soggetti a pubblicità	100,00%
		1012.05.C1.16 - Garantire la tempestività nel rilascio di elenchi, bilanci, visure e certificati ad uso privato, e relativa delocalizzazione del servizio	100,00%
		1012.06.C1.17 - Realizzare eventi formativi / informativi interni ed esterni, al fine di ridurre sospensioni e rilavorazioni ed accelerare l'iscrizione dei dati/fatti di cui alle istanze presentate	96,88%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
101 INFORMAZIONE ECONOMICA	0,00	23.000,00	23.000,00	100,00%
1011 L'informazione in tempo reale quale garanzia di equilibrio nel mercato: il Centro Studi	0,00	23.000,00	23.000,00	100,00%
10110204 Indagine congiunturale sulle imprese in collaborazione con le Associazioni		20.000,00	20.000,00	100,00%
10110303 Collaborazione con Comitato Amici Edmondo Berselli per la realizzazione di eventi di natura economica		3.000,00	3.000,00	100,00%
1012 Qualità e tempestività informazioni del Registro Imprese	0,00	0,00	0,00	

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Internazionalizzazione

301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi	301.1 - Supporto alle imprese, anche mediante l'Azienda Speciale PROMEC	3011.02.D1.33 - Favorire l'export mediante specifiche iniziative di accompagnamento delle imprese	100,00%
		3011.03.D1.33 - Sostenere l'internazionalizzazione attraverso la formazione	100,00%
		3011.04.D1.33 - Sostenere finanziariamente l'internazionalizzazione mediante l'accesso al credito e la concessione di contributi diretti alle PMI	94,86%
		3011.05.D1.33 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	100,00%
	301.2 - Certificazione per il commercio con l'estero	3012.01.C1.51 - Garantire la tempestività nel rilascio della certificazione per il commercio con l'estero e la relativa delocalizzazione del servizio	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
301 INTERNAZIONALIZZAZIONE	600.000,00	861.787,00	727.806,94	84,45%
3011 Assistenza alle imprese in ordine alla penetrazione dei mercati internazionali	600.000,00	861.787,00	727.806,94	84,45%
30110101 Finanziamento Azienda Speciale Promec	500.000,00	425.691,00	325.691,00	76,51%
30110102 Carpi Fashion		40.000,00	38.180,04	95,45%
30110402 Fondo per progetti e/o iniziative per internazionalizzazione imprese modenesi	100.000,00	280.000,00	247.839,90	88,51%
30110501 INTERNAZIONALIZZAZIONE		116.096,00	116.096,00	100,00%
3012 Certificazione per il commercio con l'estero	0,00	0,00	0,00	

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Sviluppo economico d'impresa, ricerca e trasferimento tecnologico

401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: sviluppo economico d'impresa, innovazione e trasferimento tecnologico	401.1 - Il capitale tecnologico quale motore di crescita economica	4011.02.D1.32 - Favorire la progettualità e il trasferimento tecnologico	100,00%
		4011.03.D1.35 - Sviluppare le competenze digitali nei sistemi produttivi del territorio, sostenendo la domanda del territorio e stimolando progetti di infrastrutturazione	100,00%
		4011.04.D1.32 - PUNTO IMPRESA DIGITALE (PID)	100,00%
	401.2 - Creazione d'impresa e modelli di sviluppo	4012.01.D1.21 - Diffondere la cultura d'impresa	100,00%
		4012.02.D1.31 - Sostenere l'iniziativa imprenditoriale	100,00%
		4012.05.D1.31 - Sviluppare l'imprenditoria giovanile e femminile	100,00%
	401.3 - Sicurezza del contesto economico in cui operano le imprese, anche in campo informatico	4013.01.D1.31 - Favorire la sicurezza del territorio: il contrasto alla criminalità	100,00%
		4013.02.D1.31 - Favorire la sicurezza nel mondo del lavoro	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
401 SVILUPPO ECONOMICO D'IMPRESA, RICERCA E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	330.000,00	1.207.995,15	633.247,09	52,42%
4011 Il capitale tecnologico quale motore della crescita economica	230.000,00	1.083.850,00	520.272,02	48,00%
40110201 Fondo per le attività di trasferimento tecnologico verso Democenter-Sipe	230.000,00	230.000,00	230.000,00	100,00%
40110206 Laboratorio Democenter-SIPE di Mirandola		50.000,00	0,00	0,00%
40110207 Contributo imprese zone terremotate: Bando distretto biomedicale zona nord		200.000,00	200.000,00	100,00%
40110401 PUNTO IMPRESA DIGITALE		603.850,00	90.272,02	14,95%
4012 Creazione d'impresa e modelli di sviluppo	10.000,00	41.160,00	31.160,00	75,70%
40120101 Fondo per attività corsistica AMFA e quota annuale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00%
40120104 Confcooperative progetto Coop4Welfare		12.500,00	12.500,00	100,00%
40120106 ImprendoCoop		3.000,00	3.000,00	100,00%
40120107 Centro Studi G.R.O.		10.000,00	0,00	0,00%
40120501 Iniziative dei Comitato per la promozione dell'imprenditoria femminile		5.000,00	5.000,00	100,00%
40120502 Iniziative dei Comitato Giovani Imprenditori		660,00	660,00	100,00%
4013 Sicurezza del contesto economico	90.000,00	82.985,15	81.815,07	98,59%
40130101 Fondo per la sicurezza a beneficio delle imprese maggiormente esposte a fatti criminosi	90.000,00	82.985,15	81.815,07	98,59%

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Orientamento / Occupazione

402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro	402.1 - Formazione dei giovani	4021.01.D1.22 - Valorizzare il capitale umano in risposta alle esigenze del territorio, investendo nella formazione tecnica dei giovani	100,00%
	402.2 - Accompagnamento e orientamento al lavoro	4022.01.D1.22 - Avvicinare gli studenti al mondo del lavoro, mediante specifiche iniziative di raccordo e alternanza scuola-lavoro	100,00%
		4022.02.D1.22 - Orientare al lavoro, mediante specifiche iniziative di inserimento	100,00%
		4022.03.D1.22 - SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
402 ORIENTAMENTO / OCCUPAZIONE	100.000,00	253.436,62	164.613,89	64,95%
4021 Formazione dei giovani e orientamento al lavoro	20.000,00	20.000,00	19.125,00	95,63%
40210104 Intervento a sostegno dell'orientamento al lavoro e all'autoimprenditorialità nelle scuole secondarie di 2° grado della provincia	20.000,00	20.000,00	19.125,00	95,63%
4022 Accompagnamento e orientamento al lavoro	80.000,00	233.436,62	145.488,89	62,32%
40220101 Iniziative di collegamento con il mondo del lavoro e stage aziendali	20.000,00	26.354,85	26.304,83	99,81%
40220202 Programmi per lo sviluppo di cooperative per l'inserimento di lavoratori svantaggiati	60.000,00	60.000,00	44.477,10	74,13%
40220301 I SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI		147.081,77	74.706,96	50,79%

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Sostegno al credito

501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito delle imprese modenesi	501.2 - Sostegno all'accesso al credito, mediante l'attività dei Confidi	5012.01.D1.34 - Sostenere finanziariamente programmi di sviluppo e creazione di nuova imprenditorialità	100,00%
--	--	---	---------

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
501 SOSTEGNO AL CREDITO	100.000,00	0,00	0,00	
5012 Sostegno finanziario per programmi di sviluppo e creazione nuova imprenditorialità	100.000,00	0,00	0,00	
50120101 Fondo per contributi in conto interessi alle imprese che accedono a finanziamenti bancari attraverso consorzi fidi	100.000,00	0,00	0,00	

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

AS2 – COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
2	550.000,00	896.736,00	781.935,49	87,20%
600 INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	
6001 Infrastrutture tecnologiche	0,00	0,00	0,00	
6003 Infrastrutture logistiche: il Sistema Intermodale	0,00	0,00	0,00	
601 MARKETING TERRITORIALE	110.000,00	296.736,00	182.326,50	61,44%
6011 Promozione del territorio: il turismo	110.000,00	296.736,00	182.326,50	61,44%
602 VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE	440.000,00	590.000,00	589.608,99	99,93%
6021 I prodotti di eccellenza modenesi	270.000,00	410.000,00	409.609,31	99,90%
6022 Il brand "Modena" e i prodotti di eccellenza modenesi	170.000,00	180.000,00	179.999,68	100,00%
701 TUTELA E REGOLAZIONE DEL MERCATO	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00%
Regolazione e tutela del mercato	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00%
702 GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	
Forme di giustizia alternativa	0,00	0,00	0,00	
Azioni per favorire la giustizia in ambito territoriale	0,00	0,00	0,00	

Infrastrutture

600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio	600.1 - Coordinamento sviluppo infrastrutture	6001.01.D1.35 - Supportare l'introduzione e la stabilizzazione delle infrastrutture tecnologiche	100,00%
---	---	--	---------

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
600 INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	
6001 Infrastrutture tecnologiche	0,00	0,00	0,00	
6003 Infrastrutture logistiche: il Sistema Intermodale	0,00	0,00	0,00	

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Marketing territoriale

601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e all'estero attraverso azioni di marketing territoriale	601.1 - Il turismo	6011.01.D1.35 - Valorizzare l'offerta turistica mediante la definizione di progetti di marketing territoriale a livello nazionale e internazionale	100,00%
		6011.02.D1.35 - Consolidare lo Sportello Turismo per la valorizzazione delle imprese turistiche ed agrituristiche della provincia	100,00%
		6011.03.D1.35 - PROGETTO DI PROMO-COMMERCIALIZZAZIONE TURISTICA IN EMILIA-ROMAGNA	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
601 MARKETING TERRITORIALE	110.000,00	296.736,00	182.326,50	61,44%
6011 Promozione del territorio: il turismo	110.000,00	296.736,00	182.326,50	61,44%
60110103 Fondazione "Casa di Enzo Ferrari - museo"	20.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00%
60110104 Festival della Filosofia	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%
60110105 Contributo al Comune di Modena per il progetto Varchi nel tempo tra archeologia e Street Art 3D		5.000,00	5.000,00	100,00%
60110201 Iniziative di valorizzazione delle imprese turistiche ed agrituristiche della provincia	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%
60110202 Fondo per iniziative di Modenatur	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00%
60110203 Fondo per iniziative del Consorzio Modena a Tavola	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00%
60110301 TURISMO		171.736,00	57.326,50	33,38%

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Valorizzazione produzioni tipiche

602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico	602.1 - I Prodotti di eccellenza modenesi	6021.01.D1.35 - Valorizzare le eccellenze del settore agroalimentare e agroindustriale	100,00%
		6021.02.D1.35 - Valorizzare i prodotti agroalimentari attraverso i marchi collettivi e la tutela internazionale dei sistemi di tracciabilità geografica, come la denominazioni d'origine	100,00%
		6021.03.D1.35 - Supportare le imprese che producono e commercializzano prodotti DOP e agroalimentari	96,96%
	602.2 - Il brand Modena	6022.01.D1.35 - Valorizzare le eccellenze del brand Modena	100,00%
		6022.02.D1.35 - Promuovere il settore tessile moda mediante il progetto Carpi Fashion	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
602 VALORIZZAZIONE PRODUZIONI TIPICHE	440.000,00	590.000,00	589.608,99	99,93%
6021 I prodotti di eccellenza modenesi	270.000,00	410.000,00	409.609,31	99,90%
60210102 Attività di valorizzazione delle produzioni agroalimentari modenesi	150.000,00	265.000,00	265.000,00	100,00%
60210201 Prodotti agroalimentari: tutela internazionale mediante sistemi di tracciabilità geografica e sostegno al marchio camerale Tradizione e Sapori	115.000,00	125.000,00	124.609,31	99,69%
60210203 Progetto di acquisizione marchio europeo dop e igp da parte Consorzio Ciliegia	5.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%
6022 Il brand "Modena" e i prodotti di eccellenza modenesi	170.000,00	180.000,00	179.999,68	100,00%
60220101 Fondo al sistema fieristico modenese tramite Modena Esposizioni	170.000,00	170.000,00	169.999,68	100,00%
60220103 Mostra Scaglietti Motor Gallery Comune di Modena		10.000,00	10.000,00	100,00%

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Tutela e regolazione del mercato

701 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato	701.1 - Regolazione e tutela degli attori del mercato	7011.02.C2.11 - Garantire la tempestività nella cancellazione dei protesti	100,00%
		7011.03.C2.21 - Tutelare la proprietà intellettuale d'impresa: marchi e brevetti	100,00%
		7011.04.C2.31 - Monitorare prezzi e tariffe	100,00%
		7011.05.C2.32 - Borsa Merci: potenziare i servizi agli operatori che fanno riferimento alla piazza di Modena	100,00%
		7011.06.C2.75 - Intervenire a tutela e garanzia dei consumatori nelle operazioni legate ai concorsi a premio	100,00%
	701.2 - La vigilanza del mercato	7012.01.C2.40 - Espletare le attività sanzionatorie ex L. 689/81	100,00%
		7012.02.C2.50 - Valorizzare le funzioni metriche	100,00%
		7012.03.C2.71 - Favorire la sicurezza dei prodotti: rafforzamento attività di vigilanza sui prodotti	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
701 TUTELA E REGOLAZIONE DEL MERCATO	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00%
Regolazione e tutela del mercato	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00%
70110102 Iniziative a tutela dei consumatori e del mercato	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00%

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Giustizia

702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia e della legalità	702.1 - Forme di giustizia alternativa	7021.01.C2.61 - Valorizzare l'istituto della mediazione ai sensi del d.lgs. 28/2010	100,00%
		7021.02.C2.73 - Attivazione dell'Organismo di composizione delle crisi da sovraindebitamento	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
702 GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	
Forme di giustizia alternativa	0,00	0,00	0,00	
Azioni per favorire la giustizia in ambito territoriale	0,00	0,00	0,00	

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

AS3 – COMPETITIVITA' DELL'ENTE

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
3	COMPETITIVITA' DELL'ENTE			
	80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60%
801 SEMPLIFICAZIONE PROCESSI				
8011	La multicanalità nell'accesso ai servizi e delle relazioni con l'utenza	0,00	0,00	0,00
802 EFFICACIA ED EFFICIENZA				
	80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60%
8021	Le relazioni istituzionali per il perseguimento delle strategie	80.000,00	138.000,00	118.131,30
8022	Il portafoglio delle attività e dei servizi: monitoraggio dei processi e dei costi standard	0,00	0,00	0,00
8023	Lo stato di salute dell'Ente: monitoraggio e benchmarking	0,00	0,00	0,00
8024	La tempestività dei servizi camerali	0,00	0,00	0,00
803 ANTICORRUZIONE, TRASPARENZA E CICLO PERFORMANCE				
8031	Il Piano della Trasparenza	0,00	0,00	0,00
8032	Il Piano della Performance e il Sistema di misurazione e valutazione	0,00	0,00	0,00
8033	Il Piano della Prevenzione della corruzione	0,00	0,00	0,00

Semplificazione e servizi alle imprese

801-Semplificare le procedure a carico delle imprese	801.1 - La multicanalità nell'accesso ai servizi e nelle relazioni con l'utenza	8011.01.A2.31 - Sviluppare il sistema di gestione documentale per la comunicazione con l'esterno	100,00%
		8011.02.C1.11 - Accelerare i tempi delle comunicazioni e dell'invio dei provvedimenti del RI mediante l'utilizzo della PEC	100,00%
		8011.04.C1.18 - Garantire un adeguato numero di sessioni di esami agenti d'affari in mediazione e ruolo conducenti	100,00%
		8011.08.B3.21 - Sviluppare la multicanalità dei servizi camerali, mediante l'utilizzo dei social media	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
801 SEMPLIFICAZIONE PROCESSI				
8011	La multicanalità nell'accesso ai servizi e delle relazioni con l'utenza	0,00	0,00	0,00

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Efficacia ed efficienza

802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello	802.1 - Le relazioni istituzionali intrattenute dall'Ente per il perseguimento delle strategie	8021.00.A1.21 - Rendere progressivamente operativo il D. Lgs. 219/2016, di riforma delle funzioni e del finanziamento delle Camere di commercio	100,00%
		8021.01.A2.12 - Individuare le partnership istituzionali strategiche ed ottimizzarne le azioni effettuate in collaborazione	100,00%
		8021.02.A1.12 - Ottimizzare la partecipazione alle azioni del sistema camerale	100,00%
		8021.03.A2.12 - Formalizzare il Piano di razionalizzazione delle società partecipate, in esito al D.L. 19 agosto 2016, n. 175 Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica	100,00%
	802.2 - Il portafoglio delle attività e dei servizi: monitoraggio dei processi e benchmarking per il controllo dell'efficienza	8022.01.A1.12 - Rilevare ed analizzare i costi e i ricavi dei processi gestiti per allinearli ai corrispondenti valori standard	100,00%
		8022.02.A1.12 - Rilevare i livelli di produttività dei processi primari /di supporto per analizzarne gli scostamenti (positivi e negativi) nel confronto con le altre CCIAA	100,00%
		8022.04.D1.33 - Implementare il Registro Nazionale degli aiuti di Stato, per incrementare la qualità e la trasparenza del processo di erogazione dei contributi alle imprese	100,00%
	802.3 - Lo stato di salute dell'Ente: monitoraggio e benchmarking	8023.00.A1.21 - Porre in atto opportune azioni al fine di ridurre i costi di funzionamento sostenuti dalla Camera di commercio	100,00%
		8023.01.B2.11 - Gestione contratti attraverso CONSIP; MEPA e altre piattaforme telematiche	100,00%
		8023.03.A2.32 - Razionalizzare la tenuta degli archivi camerali e ridurre i costi di conservazione e gestione dei depositi	100,00%
	802.4 - La tempestività dei servizi camerali: i tempi medi di erogazione dei servizi ed il rispetto dei termini	8024.01.A1.12 - Garantire la tempestività dei servizi di supporto di competenza dell'Area Organizzativa Risorse finanziarie, Umane e Patrimoniali	100,00%
		8024.03.C2.50 - Garantire la tempestività della fatturazione dei rapporti di accertamento degli ispettori metrici e semplificarne il pagamento	100,00%

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
802 EFFICACIA ED EFFICIENZA	80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60%
8021 Le relazioni istituzionali per il perseguimento delle strategie	80.000,00	138.000,00	118.131,30	85,60%
80210101 Quote di adesione (ITF, UNI e Fondazione Forense, Fondazione Biagi, ...)	20.000,00	45.000,00	38.830,00	86,29%
80210200 Fondo per la partecipazione a progetti tramite Unioncamere	60.000,00	60.000,00	46.301,30	77,17%
80210207 Contributo di solidarietà per terremoto Centro Italia		33.000,00	33.000,00	100,00%
8022 Il portafoglio delle attività e dei servizi: monitoraggio dei processi e dei costi standard	0,00	0,00	0,00	
8023 Lo stato di salute dell'Ente: monitoraggio e benchmarking	0,00	0,00	0,00	
8024 La tempestività dei servizi camerali	0,00	0,00	0,00	

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

Anticorruzione, Trasparenza e Ciclo della performance

803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa	803.1 - La trasparenza e il diritto all'accesso	8031.00.A1.11 - Garantire il nuovo diritto di accesso generalizzato ai dati e ai documenti detenuti dalla Camera di commercio (c.d. FOIA)	100,00%
		8031.02.A1.12 - Pubblicare tempestivamente i dati previsti nella sezione Amministrazione trasparente, ai sensi del D.Lgs 197/2016 di aggiornamento del D.Lgs. 33/2013	100,00%
	803.2 - Il Piano triennale della performance ed il Sistema di misurazione e valutazione	8032.02.A1.11 - Approvare il Piano della performance 2018-2020, raccordandolo al ciclo di programmazione economico-finanziario e di bilancio	100,00%
		8032.03.A1.11 - Avviare il ciclo della performance ed assegnare gli obiettivi individuali entro il 28 febbraio 2017	100,00%
		8032.04.A1.12 - Adottare la Relazione sulla performance 2016	100,00%
		8032.05.A1.12 - Validare la Relazione sulla performance 2016	100,00%
	803.3 - Il Piano triennale per la prevenzione della corruzione	8032.06.B1.14 - Concludere il procedimento di valutazione individuale del personale 2016 ed il relativo monitoraggio distribuzione premialità	100,00%
		8033.01.A1.11 - Adottare il Piano triennale per la prevenzione della corruzione 2017-2019	100,00%
		8033.02.A1.12 - Dare attuazione al Piano triennale di prevenzione della corruzione	98,25%
			8033.03.A1.12 - Monitorare ed effettuare azioni di audit del Piano

	Budget Iniziale	Budget Aggiornato	Utilizzato	% Utilizzo
803 ANTICORRUZIONE, TRAPARENZA E CICLO PERFORMANCE				
8031 Il Piano della Trasparenza	0,00	0,00	0,00	
8032 Il Piano della Performance e il Sistema di misurazione e valutazione	0,00	0,00	0,00	
8033 Il Piano della Prevenzione della corruzione	0,00	0,00	0,00	

Risultano qui rappresentate solo le iniziative più propriamente promozionali e valorizzate solo quelle con risorse promozionali espressamente dedicate

IL CONFRONTO TRA CONSUNTIVO E PREVENTIVO 2017

Il bilancio dell'anno 2017 chiude con un avanzo di 1.792.853,38 €, in luogo dell'avanzo previsto, pari a 244.531,23 €, derivante dalla gestione dei quattro progetti autorizzati dal Ministro dello Sviluppo Economico, finanziati dall'incremento del 20% di diritto annuale. Tale risultato è correlato alle seguenti dinamiche:

HANNO INCISO POSITIVAMENTE RISPETTO AL PREVISTO (+1.951.118,68 €)

- **diritto annuale** che, per effetto dell'applicazione dei principi contabili e della gestione connessa all'incremento delle relative misure (Decreto MISE 22/05/2017 e circolari 22/06/2017 e 05/12/2017), crea un saldo positivo rispetto ai valori preventivati, pari a **235.926,10 €**, così determinato:
 - sotto il profilo dei **proventi correnti**, il valore a consuntivo è inferiore rispetto a quello del preventivo di € 736.742,42 (- 7,90%), per effetto del risconto passivo della quota parte di diritto utile a finanziare nel 2018 le attività non concluse nel 2017;
 - sotto il profilo degli **oneri correnti**, la misura dettata dalla norma per il calcolo della svalutazione dei crediti, risultati inferiori rispetto al previsto, ne diminuisce il costo, rispetto al preventivo, di € 4.960,17 (- 0,23%),
 - nell'ambito della **gestione straordinaria**, il saldo positivo della differenza tra proventi ed oneri straordinari correlati al diritto annuale (diritto, sanzioni, interessi anni precedenti e soprattutto conseguenti all'emissione del ruolo 2012-2013) registrati a consuntivo rispetto al preventivo è pari ad € 967.708,35 (proventi straordinari = +€ 1.466.479,48 - oneri straordinari = € 498.771,13);
- **proventi correnti**, al netto del diritto annuale, risultati complessivamente superiori a quanto preventivato di **€ 45.163,45** (+ 0,86%);
- **costi del personale**, inferiori del 3,05% (**-110.559,55 €**) rispetto ai valori preventivati, in attuazione delle recenti normative che non consentono il *turn over* del personale cessato;
- **costi di funzionamento**, diminuiti rispetto al preventivo del 9,73% (**-627.249,52 €**);
- **interventi economici**, inferiori del 27,57% rispetto all'ultimo aggiornamento comprendente anche le somme correlate alle attività rinviate al 2018 (**-932.220,06 €**).

HANNO INCISO NEGATIVAMENTE RISPETTO AL PREVISTO (-402.796,53 €)

- **ammortamenti ed accantonamenti** (al netto del fondo svalutazione crediti da diritto annuale), risultati superiori rispetto al preventivo del 5,95% (**+63.195,42 €**);
- **proventi finanziari**, risultati inferiori del 17,19% rispetto al preventivo (**-10.457,18 €**);
- **sopravvenienze straordinarie**, che hanno registrato un saldo negativo pari a **-168.064,94 €** (al netto dei valori correlati al Diritto Annuale);
- **rettifiche di valore dell'attività finanziaria**, che hanno registrato per svalutazioni dell'attivo patrimoniale un saldo assoluto pari ad **€ -161.078,99**, non previsto a preventivo.

Prima di analizzare nel dettaglio il conto economico dell'esercizio 2017, si rappresentano di seguito il quadro sintetico dei valori conseguiti nel 2017 nel confronto con quelli preventivati e, così come previsto all'art. 24, comma 2, del D.P.R. 254/05, il consuntivo di proventi, oneri ed investimenti, ripartiti per funzioni istituzionali, nel raffronto con l'ultimo preventivo approvato.

	Preventivo aggiornato 2017	Consuntivo 2017	Differenza tra consuntivo e preventivo	Differenza % consuntivo - preventivo
--	-------------------------------	--------------------	--	--

A) Proventi correnti				
1) Diritto Annuale	9.324.000,00	8.587.257,58	-736.742,42	-7,90%
2) Diritti di Segreteria	4.162.000,00	4.235.193,63	73.193,63	1,76%
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	940.804,41	893.523,88	-47.280,53	-5,03%
4) Proventi da gestione di beni e servizi	166.500,00	197.080,30	30.580,30	18,37%
5) Variazione delle rimanenze		-11.329,95	-11.329,95	
Totale proventi correnti (A)	14.593.304,41	13.901.725,44	-691.578,97	-4,74%
B) Oneri Correnti				
6) Personale	3.630.000,00	3.519.440,45	-110.559,55	-3,05%
7) Funzionamento	4.483.394,92	3.856.145,40	-627.249,52	-13,99%
8) Interventi economici	3.380.954,77	2.448.734,71	-932.220,06	-27,57%
9) Ammortamenti e accantonamenti	3.255.014,00	3.313.249,25	58.235,25	1,79%
Totale Oneri Correnti (B)	14.749.363,69	13.137.569,81	-1.611.793,88	-10,93%
Risultato della gestione corrente (A-B)	-156.059,28	764.155,63	920.214,91	-589,66%
C) GESTIONE FINANZIARIA				
10) Proventi finanziari	60.815,45	50.358,27	-10.457,18	-17,19%
11) Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	
Risultato gestione finanziaria	60.815,45	50.358,27	-10.457,18	-17,19%
D) GESTIONE STRAORDINARIA				
12) Proventi straordinari	536.397,75	1.835.371,05	1.298.973,30	242,17%
13) Oneri straordinari	196.622,69	695.952,58	499.329,89	253,95%
Risultato gestione straordinaria	339.775,06	1.139.418,47	799.643,41	235,34%
E) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA				
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale	0,00	0,00	0,00	
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	0,00	161.078,99	161.078,99	
Differenza rettifiche attività finanziaria	0,00	-161.078,99	-161.078,99	
Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E)	244.531,23	1.792.853,38	-1.548.322,15	633,18%

Bilancio d'esercizio 2017 - Relazione sulla gestione e sui risultati

CONSUNTIVO 2017 (ex art. 24 DPR 254/2005)	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA GENERALE (A)		SERVIZI DI SUPPORTO (B)		ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)		STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE e PROMOZIONE ECONOMICA (D)		TOTALE (A+B+C+D)	
	Revisione di Budget	Consuntivo	Revisione di Budget	Consuntivo	Revisione di Budget	Consuntivo	Revisione di Budget	Consuntivo	Revisione di Budget	Consuntivo
GESTIONE CORRENTE										
A) Proventi correnti										
1) Diritto Annuale			7.770.000,00	7.921.608,62			1.554.000,00	665.648,96	9.324.000,00	8.587.257,58
2) Diritti di Segreteria	100,00	56,00			4.105.100,00	4.152.810,27	56.800,00	82.327,36	4.162.000,00	4.235.193,63
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	569,59	8.947,95	50.572,22	41.954,53	240.380,00	315.016,30	649.282,60	527.605,10	940.804,41	893.523,88
4) Proventi da gestione di beni e servizi			52.500,00	79.123,50	108.400,00	112.974,50	5.600,00	4.982,30	166.500,00	197.080,30
5) Variazione delle rimanenze		-1.422,23		-6.389,80		-2.542,34		-975,58		-11.329,95
Totale proventi correnti (A)	669,59	7.581,72	7.873.072,22	8.036.296,85	4.453.880,00	4.578.258,73	2.265.682,60	1.279.588,14	14.593.304,41	13.901.725,44
B) Oneri Correnti										
6) Personale	479.107,62	475.491,82	772.391,07	635.374,57	2.002.618,67	2.034.639,81	375.882,64	373.934,25	3.630.000,00	3.519.440,45
7) Funzionamento	509.656,16	359.913,48	1.377.562,85	1.178.367,19	2.290.401,22	2.075.774,48	285.774,69	242.090,26	4.463.394,92	3.856.145,40
8) Interventi economici							3.380.954,77	2.448.734,71	3.380.954,77	2.448.734,71
9) Ammortamenti e accantonamenti	18.947,92	55.148,31	2.944.899,61	2.652.997,38	14.358,75	40.648,08	296.807,72	564.455,49	3.275.014,00	3.313.249,25
Totale Oneri Correnti (B)	1.007.711,71	890.553,61	5.094.853,52	4.466.739,13	4.307.378,64	4.151.062,37	4.339.419,82	3.629.214,70	14.749.363,69	13.137.569,81
Risultato della gestione corrente (A-B)	-1.007.042,12	-882.971,89	2.778.218,70	3.569.557,72	146.501,36	427.196,36	-2.073.737,22	-2.349.626,57	-156.059,28	764.155,63
10) Proventi finanziari			60.815,45	50.358,27					60.815,45	50.358,27
11) Oneri finanziari										
Risultato gestione finanziaria (C)			60.815,45	50.358,27					60.815,45	50.358,27
12) Proventi straordinari			264.769,58	1.563.742,88			271.628,17	271.628,17	536.397,75	1.835.371,05
13) Oneri straordinari			-196.622,69	-695.952,58					-196.622,69	-695.952,58
Risultato gestione straordinaria (D)			68.146,89	867.790,30			271.628,17	271.628,17	339.775,06	1.139.418,47
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale										
15) Svalutazioni attivo patrimoniale								-161.078,99	0,00	-161.078,99
Differenza rettifiche attività finanziaria (E)							0,00	-161.078,99	0,00	-161.078,99
Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/- C +/-D +/-E)	-1.007.042,12	-882.971,89	2.907.181,04	4.487.706,29	146.501,36	427.196,36	-1.802.109,05	-2.239.077,39	244.531,23	1.792.853,38
PIANO DEGLI INVESTIMENTI										
Totale Immobilizz. Immateriali	20.660,00	3.900,00	21.850,00	17.080,00	11.660,00	0,00	11.330,00	2.266,00	65.500,00	23.246,00
Totale Immobilizzaz. Materiali	500,00	500,00	221.400,00	41.327,00	600,00	0,00	0,00	0,00	222.500,00	41.827,00
Totale Immob. Finanziarie							10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	21.160,00	4.400,00	243.250,00	58.407,00	12.260,00	0,00	21.330,00	2.266,00	298.000,00	65.073,00

SCOSTAMENTI TRA PREVENTIVO E CONSUNTIVO: LE GESTIONI DI BILANCIO

Facendo riferimento alla rappresentazione del bilancio camerale nelle diverse gestioni in cui è strutturato (gestione corrente, finanziaria, straordinaria e rettifiche di valore dell'attività finanziaria), risulta evidente che a determinare l'avanzo registrato a consuntivo, pari a 1.792.853,38 €, rispetto all'avanzo preventivato in sede di aggiornamento, pari a 244.531,23 €, hanno contribuito: la gestione finanziaria (-10.457,18 €, con un'incidenza sullo scostamento totale pari al -0,68%), la gestione delle rettifiche di valore dell'attività finanziaria (-161.078,99 €) con un'incidenza sullo scostamento del -10,40%, la gestione straordinaria (+799.643,41 €) con un'incidenza sullo scostamento totale pari al 51,65% e soprattutto la gestione corrente (+920.214,91 €) con un'incidenza sullo scostamento totale del 59,43%. Il risultato della gestione corrente è a sua volta il frutto di scostamenti che hanno inciso positivamente sul risultato finale, con un decremento dei proventi correnti (-44,67%), di gran lunga compensato dalla flessione degli oneri correnti (-104,10%).

SCOSTAMENTI TRA PREVENTIVO E CONSUNTIVO: LE FUNZIONI ISTITUZIONALI

Per quanto riguarda la suddivisione nelle funzioni istituzionali, le differenze già evidenziate tra preventivo e consuntivo danno ragione delle particolari divaricazioni presenti nelle funzioni istituzionali: B (Servizi di supporto) - nel cui ambito ricadono la gestione del diritto annuale ordinario, delle gestioni finanziaria e straordinaria, e quindi dei valori direttamente associati ai processi medesimi – e D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica) – dove ricadono le rettifiche dell'attività finanziaria relative a società la cui partecipazione è legata alla promozione del territorio e alla gestione dei costi e ricavi correlati alla gestione dei progetti finanziati ex D.Lgs. 219/2016 art. 18 comma 10.

Da rilevare la diminuzione generalizzata di tutte le voci di onere (al netto del fondo svalutazione crediti da diritto annuale e accantonamento a fondo rischi oneri contrattuali) in tutte le funzioni istituzionali, con l'unica eccezione dei Costi di personale delle funzioni istituzionali C (Anagrafe servizi di regolazione del mercato, +1,60%) dove ricade il maggior numero di dipendenti oggetto di progressione economica orizzontale, e relativo ricalcolo dell'IFS, e dove la quantificazione a consuntivo delle ferie non godute, non considerata a preventivo, risulta significativa.

Negli oneri del personale i decrementi vanno dal -0,52% della funzione D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica), al -17,74% della funzione B (Oneri di supporto), passando per il -0,75% della funzione A (Organi istituzionali e Segreteria generale), funzioni istituzionali maggiormente interessate dalle assenze per malattia o permessi non retribuiti.

Anche gli oneri per il funzionamento vedono un decremento trasversale rispetto al preventivo su tutte le funzioni istituzionali: del 29,38% nella funzione istituzionale A (Organi istituzionali e Segreteria generale), del 14,46% nella funzione B (Oneri di supporto), del 9,37% nella funzione C (Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato), del 15,29% nella funzione D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica).

I costi per ammortamenti ed accantonamenti sono superiori rispetto al preventivo in via generalizzata, per effetto dell'accantonamento a fondo oneri degli aumenti contrattuali di cui all'ipotesi di rinnovo già sottoscritta per il personale camerale e al fondo dirigenti. Nella funzione istituzionale A (Organi istituzionali e Segreteria generale), a causa dell'accantonamento a fondo oneri di possibili indennità riconosciute agli Organi Istituzionali, l'incremento rispetto al preventivo è del 190,62%, nella funzione C (Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato) è del 186,76%, nella funzione D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica) è del 90,22%; sono invece diminuiti del 9,93% nella funzione B (Oneri di supporto), per effetto dei minori accantonamenti al fondo svalutazione diritto annuale e al fondo svalutazione altri crediti.

La gestione finanziaria, ricadente per intero nella funzione istituzionale B (Oneri di supporto), ha prodotto uno scostamento negativo del 17,19%.

Le gestione straordinaria, pur ricadendo per la maggior parte nella funzione istituzionale B (Oneri di supporto), interessa anche la funzione istituzionale D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica), a seguito della cancellazione del fondo oneri promozionali accantonato per i Consorzi Fidi a seguito della cessazione della operatività dell'intervento. L'importo, di € 271.628,17, era stato puntualmente previsto a preventivo e coincide con il valore del consuntivo. Lo scostamento della gestione - il più significativo di tutti, tanto da determinare in maniera importante l'avanzo di bilancio - si deve per intero alla funzione istituzionale B (Oneri di supporto) ed è pari al +1.173,41%. E' determinato, in particolare, dalla gestione contabile del diritto annuale, così come definita dai principi contabili emanati con la Circolare MISE del 05 febbraio 2009 (Doc. 3, punto 1.2 e seguenti), dalla cancellazione del fondo rischi contenzioso, per superamento del termine per eventuali ricorsi, e dalla rideterminazione del fondo di svalutazione del credito dei diritti di segreteria, sospesi nel 2012 a seguito del sisma, ridotto a fronte degli incassi rilevati nell'anno.

Crea invece uno scostamento negativo importante la differenza delle rettifiche di attività finanziaria, iscritta a consuntivo per 161.078,99 €, afferente per intero alla funzione istituzionale D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica) in quanto relativa a società partecipate a fini promozionali, non prevista a preventivo.

In linea generale, i saldi per funzione originariamente preventivati hanno visto variazioni positive in tutte le funzioni istituzionali salvo che nella D: diminuisce del 12,32% il disavanzo originariamente previsto nella funzione istituzionale A (Organi istituzionali e Segreteria generale), cresce del 28,48% l'avanzo della funzione B (Oneri di supporto) e del 191,60% quello della funzione C (Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato); nella funzione D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica) il saldo già previsto con segno negativo è ulteriormente incrementato del 13,30%.

Per quanto riguarda il Piano degli investimenti, le riduzioni hanno riguardato tutte le funzioni istituzionali: del 79,21% nella funzione istituzionale A (Organi istituzionali e Segreteria generale), del 75,99% nella funzione B (Oneri di supporto), del 100,00% nella funzione C (Anagrafe e Servizi di regolazione del mercato), dell'89,38% nella funzione D (Studio, Formazione, Informazione e Promozione economica).

ANALISI DEI RISULTATI ECONOMICI DI BILANCIO

Il consuntivo 2017 chiude con un avanzo economico, pari ad € 1.792.853,38.

Dei fattori che maggiormente hanno determinato questo risultato si è già dato conto nell'ambito dell'analisi degli scostamenti tra preventivo e consuntivo e nella sezione introduttiva. Sembra comunque opportuno operare una riclassificazione dei valori di bilancio degli ultimi esercizi (depurandoli, sia nei proventi in competenza che negli accantonamenti, del valore sostanzialmente contabile, iscritto a Fondo Svalutazione Crediti per Diritto Annuale), così da renderli più confrontabili e poterne più agevolmente evidenziare le dinamiche interne. Le tabelle seguenti sintetizzano di seguito entrambe le rappresentazioni:

	2014	2015	2016	2017	variazione 2017/2016
Proventi correnti					
Diritto Annuale (al netto dell'accantonamento al F.S.C)	11.539.288,30	7.863.660,00	7.315.771,17	6.400.203,75	-12,51%
Diritti Segreteria	4.331.490,61	4.241.249,90	4.329.919,45	4.235.193,63	-2,19%
Contributi e trasferimenti ed altre entrate	1.455.567,47	504.072,97	643.136,34	893.523,88	38,93%
Proventi da gestione di beni e servizi	253.390,17	201.580,86	220.053,16	197.080,30	-10,44%
Variazioni delle rimanenze	-12.239,76	-20.014,23	-19.720,94	-11.329,95	-42,55%
TOTALE PROVENTI CORRENTI	17.567.496,79	12.790.549,50	12.489.159,18	11.714.671,61	-6,20%
Oneri operativi di struttura					
Personale	-3.844.359,68	-3.685.412,11	-3.554.773,15	-3.519.440,45	-0,99%
Funzionamento (al netto delle quote associative)	-4.041.285,94	-3.889.344,05	-3.281.153,52	-3.044.686,26	-7,21%
TOTALE ONERI DI STRUTTURA	-7.885.645,62	-7.574.756,16	-6.835.926,67	-6.564.126,71	-3,98%
MARGINE OPERATIVO LORDO GESTIONE CORRENTE	9.681.851,17	5.215.793,34	5.653.232,51	5.150.544,90	-8,89%
Promozione economica					
Interventi economici	-7.187.563,25	-4.368.665,82	-2.797.149,14	-2.448.734,71	-12,46%
Quote associative organismi del sistema camerale	-1.627.212,43	-1.071.967,10	-907.866,19	-811.459,14	-10,62%
Totale costi promozione economica	-8.814.775,68	-5.440.632,92	-3.705.015,33	-3.260.193,85	-12,01%
Ammortamenti e accantonamenti	-1.077.407,24	-1.096.062,83	-1.073.668,61	-1.126.195,42	4,89%
RISULTATO OPERATIVO	-210.331,75	-1.320.902,41	874.548,57	764.155,63	-12,62%
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	47.726,25	59.018,25	57.397,06	50.358,27	-12,26%
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	403.717,17	726.829,22	65.116,10	1.139.418,47	1649,83%
DIFFERENZE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA	-93.265,42	-106.795,04	-520.628,53	-161.078,99	-69,06%
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	147.846,25	-641.849,98	476.433,20	1.792.853,38	276,31%

Bilancio d'esercizio 2017 - Relazione sulla gestione e sui risultati

	2013	2014	2015	2016	2017
A) Proventi correnti					
1) Diritto Annuale	15.803.654,28	15.612.318,42	10.231.292,57	9.413.822,37	8.587.257,58
2) Diritti di Segreteria	4.450.620,99	4.331.490,61	4.241.249,90	4.329.919,45	4.235.193,63
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	1.520.930,19	1.455.567,47	504.072,97	643.136,34	893.523,88
4) Proventi da gestione di beni e servizi	215.437,00	253.390,17	201.580,86	220.053,16	197.080,30
5) Variazione delle rimanenze	737,83	-12.239,76	-20.014,23	-19.720,94	-11.329,95
Totale proventi correnti (A)	21.991.380,29	21.640.526,91	15.158.182,07	14.587.210,38	13.901.725,44
B) Oneri Correnti					
6) Personale	- 3.961.507,93	- 3.844.359,68	- 3.685.412,11	- 3.554.773,15	- 3.519.440,45
a) competenze al personale	-2.925.256,71	-2.868.668,06	-2.773.302,48	-2.674.243,32	-2.648.799,72
b) oneri sociali	-715.275,42	-697.966,69	-678.595,78	-646.997,16	-641.070,06
c) accantonamenti al T.F.R.	-266.619,60	-205.966,69	-167.864,98	-165.683,96	-170.903,57
d) altri costi	-54.356,20	-71.758,24	-65.648,87	-67.848,71	-58.667,10
7) Funzionamento	- 5.917.598,46	- 5.668.498,37	- 4.961.311,15	- 4.189.019,71	- 3.856.145,40
a) Prestazione servizi	-2.856.002,33	-2.443.495,45	-2.281.240,14	-1.711.467,50	-1.683.034,96
b) Godimento di beni di terzi	-142.091,45	-135.576,74	-124.521,77	-86.312,62	-77.995,05
c) Oneri diversi di gestione	-1.102.925,77	-1.216.638,39	-1.259.007,35	-1.225.961,92	-1.210.456,80
d) Quote associative	-1.595.353,66	-1.627.212,43	-1.071.967,10	-907.866,19	-811.459,14
e) Organi istituzionali	-221.225,25	-245.575,36	-224.574,79	-257.411,48	-73.199,45
8) Interventi economici	- 6.757.286,14	- 7.187.563,25	- 4.368.665,82	- 2.797.149,14	- 2.448.734,71
9) Ammortamenti e accantonamenti	- 4.588.319,39	- 5.150.437,36	- 3.463.695,40	- 3.171.719,81	- 3.313.249,25
a) immobilizzazioni immateriali	-137.911,44	-209.776,13	-323.403,29	-332.638,12	-331.315,32
b) immobilizzazioni materiali	-813.506,03	-730.408,26	-712.507,63	-683.032,66	-627.413,31
c) svalutazione crediti	-3.635.901,92	-4.119.576,97	-2.418.013,89	-2.154.702,72	-2.187.418,83
d) fondi rischi e oneri	-1.000,00	-90.676,00	-9.770,59	-1.346,31	-167.101,79
Totale Oneri Correnti (B)	- 21.224.711,92	- 21.850.858,66	- 16.479.084,48	- 13.712.661,81	- 13.137.569,81
RISULTATO GESTIONE CORRENTE (A-B)	766.668,37	-210.331,75	-1.320.902,41	874.548,57	764.155,63
C) GESTIONE FINANZIARIA					
10) Proventi finanziari	38.288,84	47.726,25	59.018,25	57.397,07	50.358,27
11) Oneri finanziari				-0,01	0,00
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA (C)	38.288,84	47.726,25	59.018,25	57.397,06	50.358,27
D) GESTIONE STRAORDINARIA					
12) Proventi straordinari	1.241.463,80	586.692,79	1.212.447,49	173.320,17	1.835.371,05
13) Oneri straordinari	-1.202.920,31	-182.975,62	-485.618,27	-108.204,07	-695.952,58
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA (D)	38.543,49	403.717,17	726.829,22	65.116,10	1.139.418,47
E) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIA					
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	-33.967,00	-93.265,42	-106.795,04	-520.628,53	-161.078,99
Differenza rettifiche attività finanziaria	-33.967,00	-93.265,42	-106.795,04	-520.628,53	-161.078,99
Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E)	809.533,70	147.846,25	-641.849,98	476.433,20	1.792.853,38

Nell'allegato n. 4 si presenta il Conto Economico riclassificato, ai sensi dell'art. 2, comma 3 del DM 27/03/2013, in coerenza con lo schema di budget economico annuale.

GESTIONE CORRENTE

	Bilancio Consuntivo 2014	Bilancio Consuntivo 2015	Bilancio Consuntivo 2016	Bilancio Consuntivo 2017	Variazione % Cons. 2017/ Cons. 2016	Variazione % Cons. 2017/ Prev. 2017
A) PROVENTI CORRENTI	21.640.526,91	15.158.182,07	14.587.210,38	13.901.725,44	-4,70%	-4,74%
B) ONERI CORRENTI	-21.850.858,66	-16.479.084,48	-13.712.661,81	-13.137.569,81	-4,19%	-10,93%
Risultato della Gestione corrente	-210.331,75	-1.320.902,41	874.548,57	764.155,63	-12,62%	-589,66%

Per quanto riguarda l'analisi degli scostamenti nella gestione corrente rispetto a quanto si era preventivato, sono diminuiti sia i proventi, del 4,74%, che gli oneri, del 10,93%. Anche rispetto all'anno precedente sono entrambi diminuiti: i proventi del 4,70% e gli oneri del 4,19%, segnando una flessione del 12,62% sul risultato della gestione 2016, che in valore assoluto è pari a -110.392,94 €. Ne rappresentano la causa sia il consolidarsi delle politiche di risparmio, necessitate dalla riduzione del diritto annuale, e la conseguente flessione di tutti i costi la cui determinazione è ad esso correlata (in particolare le quote associative da versare all'Unioncamere nazionale e regionale, la quota a valere sul fondo perequativo di sistema, l'accantonamento a fondo svalutazione crediti da Diritto annuale), sia la gestione contabile dei progetti autorizzati dal Ministro dello Sviluppo Economico con Decreto 22/05/2017 e finanziati per il triennio 2017-2019 dall'incremento delle misure del diritto annuale ex art. 18, comma 10, della Legge n. 580/1993. Tenuto conto della data di entrata in vigore del Decreto infatti, il Ministero, con nota del 05.12.2017, ha ritenuto che le attività non concluse nel corso del 2017 potessero essere rinviate al 2018. Al fine di rispettare il principio di competenza economica, il cui corollario principale è la correlazione costi-ricavi, il Ministero ha ritenuto necessario che nel 2017 venisse imputata in competenza economica la quota di diritto annuale correlata ai soli costi di competenza per le attività connesse alla realizzazione dei progetti finanziati con l'incremento del diritto annuale, rinviando la restante parte dei proventi al 2018, mediante rilevazione di apposito risconto passivo del diritto annuale.

PROVENTI CORRENTI

I proventi, che già nel 2016 avevano subito una importante flessione rispetto al 2015, vedono un ulteriore decremento rispetto al 2016 (-4,70%), determinato nella sua quasi totalità dalla flessione del diritto annuale (-8,78%), oltre che dalle Variazioni delle rimanenze (-42,55%), dai Proventi da gestione di beni e servizi (-10,44%), dai Diritti di segreteria (-2,19%). I Contributi, trasferimenti ed altre entrate invece vedono il significativo incremento del 38,93%.

Nel seguente prospetto sono riportati, rispettivamente, i dati relativi all'andamento e alla composizione dei proventi correnti negli ultimi 3 anni e la variazione percentuale sull'anno precedente:

Proventi correnti	Bilancio Consuntivo 2015			Bilancio Consuntivo 2016			Bilancio Consuntivo 2017		
	Importo	% sul totale proventi	Var. % anno prec.	Importo	% sul totale proventi	Var. % anno prec.	Importo	% sul totale proventi	Var. % anno prec.
Diritto Annuale	10.231.292,57	67,5%	-34,47%	9.413.822,37	64,5%	-7,99%	8.587.257,58	61,8%	-8,78%
Diritti di Segreteria	4.241.249,90	28,0%	-2,08%	4.329.919,45	29,7%	2,09%	4.235.193,63	30,5%	-2,19%
Contributi e trasferimenti ed altre entrate	504.072,97	3,3%	-65,37%	643.136,34	4,4%	27,59%	893.523,88	6,4%	38,93%
Proventi da gestione di beni e servizi	201.580,86	1,3%	-20,45%	220.053,16	1,5%	9,16%	197.080,30	1,4%	-10,44%
Variazioni delle rimanenze	-20.014,23	-0,1%	63,52%	-19.720,94	-0,1%	-1,47%	-11.329,95	-0,1%	-42,55%
Totale Proventi correnti (A)	15.158.182,07	100,00%	-29,95%	14.587.210,38	100,00%	-3,77%	13.901.725,44	100,00%	-4,70%

Il diritto annuale (-7,90% a consuntivo, rispetto al preventivo) rappresenta il 61,8% del totale dei proventi, con un decremento sul 2016 dell'8,78%, determinato dal risconto passivo, pari a 792.532,71 €, effettuato ai sensi della nota MISE del 05.12.2017. La prevista ulteriore riduzione rispetto al valore del 2016 (che scontava già la riduzione del 40% stabilita dal D.L. 90/2014) è stata infatti ampiamente riassorbita, non solo dall'incremento del 20%, autorizzato con Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico 22 maggio 2017, ma da un ulteriore recupero pari al 4,34%.

	2014	2015	2016	2017
1) Diritto Annuale	15.612.318,42	10.231.292,57	9.413.822,37	8.587.257,58 + 972.532,71 = 9.559.790,29
Variazione % stabilita dal D.L. 90/2015 (e successivo Decreto MISE 22/05/2017)		-35,00%	-40,00%	-50,00%+20,00%
Variazione % reale rispetto al 2014 (al lordo del risconto passivo sul 2018)		-34,47%	-39,70%	-35,66%
Recupero sulla riduzione prevista		+ 0,53%	+ 0,30%	+ 4,34%

Sono contabilizzati: tra i proventi il diritto annuale dovuto - e non l'incassato – al netto del risconto passivo correlato ai costi delle attività non ancora concluse relative ai quattro progetti finanziati dall'incremento del diritto annuale e rinviate al 2018, il valore delle sanzioni per il diritto annuale non corrisposto nell'anno, gli interessi maturati nell'anno (anche in riferimento al diritto dovuto negli anni precedenti); tra i crediti quanto, del diritto dovuto, non è stato incassato nell'esercizio di competenza, iscritto al valore nominale; negli oneri la relativa rettifica, mediante

l'accantonamento a un fondo svalutazione crediti dedicato, atto a determinarne il presumibile valore di realizzo.

Si rappresenta di seguito un prospetto sintetico delle poste movimentate ai sensi del Decreto MISE 22/05/2017 e delle successive note del 22/06/2017 e 05/12/2017:

	budget	contabilità			
Provento netto	1.554.000,00	1.458.181,67	Provento lordo		
	305.014,00	286.123,69	Accantonamento a fondo svalutazione		
	1.248.986,00	1.172.057,97	Provento netto		
		76.928,03	Minore DA 2017 rispetto alla stima		
Totale costo progetti	425.008,74	133.294,20	Costi struttura (interni + spese generali)	133.294,20	ad utile di bilancio
	579.446,03	425.008,74	Voucher	1.038.763,77	interventi promozionali
	244.531,23	613.755,03	Costi esterni		
	1.248.986,00	1.172.057,97			
Consuntivazione progetti sul 2017		41.123,78	Costi struttura (interni + spese generali)	41.123,78	ad utile di bilancio
		93.450,00	Voucher	338.401,48	interventi promozionali
		244.951,48	Costi esterni		
		379.525,26			
Rinvio costo progetti e risconto passivo D.A. sul 2018		95.653,66	Costi struttura (interni + spese generali)	95.653,66	ad utile di bilancio
		331.558,74	Voucher	696.879,05	interventi promozionali
		365.320,31	Costi esterni		
		792.532,71			

I diritti di segreteria, più alti a consuntivo dell'1,76% rispetto a quanto preventivato, rappresentano il 30,47 % del totale dei proventi. Il 2017 ha visto una flessione del 2,19% rispetto al 2016.

Diminuiscono tutte le tipologie di diritti, ad eccezione di quelli per il rilascio ed il rinnovo dei certificati di firma digitale (la firma digitale, che ha validità triennale, è stata rilasciata a tutte le imprese e si individuano distintamente dinamiche correlate alla necessità di rinnovo) e per il rilascio delle carte tachigrafiche (anch'esse con scadenza triennale).

Tra le flessioni rilevano in particolare, soprattutto se considerati in valore assoluto, i diritti di segreteria dovuti per il deposito di atti, così come quelli per l'estrazione di informazioni dal Registro delle Imprese (bilanci, elenchi, visure, copie atti,...) e degli Albi e ruoli, le oblazioni in misura ridotta per infrazioni AIA e REA e per le ordinanze, i diritti dovuti per la cancellazione dei protesti. La tabella che segue dà evidenza della relativa stratificazione. Di seguito, si espongono

inoltre, in valore percentuale e assoluto, i diritti di segreteria derivanti dal Registro Imprese rispetto al totale dei diritti di segreteria.

DIRITTI DI SEGRETERIA	2014	2015	2016	2017	Variazione % 2017/2016
Firma digitale	200.837,00	204.830,17	186.824,00	216.621,00	15,95%
Albi e Ruoli	2.211,00	7.441,00	10.581,00	11.118,50	5,08%
Albo Artigiani	5.616,00	5.138,50	4.389,00	3.127,00	-28,75%
Brevetti e Marchi	50.592,51	27.114,82	18.882,64	19.246,70	1,93%
Commercio Estero	304.449,50	309.458,45	305.859,00	302.923,00	-0,96%
Prezzi	180,00	393,00	219,00	213,00	-2,74%
Protesti	23.382,39	19.172,08	17.443,48	14.678,77	-15,85%
Registro Imprese	3.359.656,39	3.294.260,01	3.405.691,48	3.301.150,40	-3,07%
Elenchi e bilanci	76.179,47	75.305,01	87.732,74	82.327,36	-6,16%
Bollatura e vidimazione Libri contabili	134.048,00	124.895,00	127.871,00	115.945,00	-9,33%
Diritti di segreteria ex Upica	6.675,00	5.769,00	5.508,00	5.799,00	5,28%
MUD	54.783,08	54.426,12	50.299,00	50.060,00	-0,48%
Diritti di segreteria vari		58,40	76,00	56,00	-26,32%
Verifiche metriche	6.012,89	5.637,50	5.892,99	5.799,40	-1,59%
Oblazioni AIA e REA e ordinanze	57.552,39	62.262,84	36.925,52	26.630,61	-27,88%
Carte tachigrafiche	48.123,17	46.947,00	64.576,00	82.233,17	27,34%
RAEE	481,38	660,00	1.200,00	418,00	-65,17%
Diritti di segreteria Sistri	2.539,00	1.756,00	1.568,00	1.212,00	-22,70%
Restituzione diritti e tributi	-1.828,56	-4.275,00	-1.619,40	-4.365,28	169,56%
TOTALE	4.331.490,61	4.241.249,90	4.329.919,45	4.235.193,63	-2,19%

ANNO	DIRITTI DI SEGRETERIA REGISTRO IMPRESE	ALTRI DIRITTI DI SEGRETERIA	% DIRITTI DI SEGRETERIA R.I. SUL TOTALE	TOTALE DIRITTI DI SEGRETERIA
2005	3.322.688,03	980.238,26	77,22%	4.302.926,29
2006	3.530.690,65	839.167,52	80,80%	4.369.858,17
2007	3.711.219,96	779.077,56	82,65%	4.490.297,52
2008	3.532.883,45	1.038.435,63	77,28%	4.571.319,08
2009	3.470.257,16	930.254,07	78,86%	4.400.511,23
2010	3.525.155,24	899.971,64	79,66%	4.425.126,88
2011	3.516.200,53	938.052,41	78,94%	4.454.252,94
2012	3.617.302,81	853.077,78	80,92%	4.470.380,59
2013	3.559.531,09	891.089,90	79,98%	4.450.620,99
2014	3.359.656,39	971.834,22	77,56%	4.331.490,61
2015	3.294.260,01	946.989,89	77,67%	4.241.249,90
2016	3.405.691,48	924.227,97	78,65%	4.329.919,45
2017	3.301.150,40	934.043,23	77,95%	4.235.193,63
MEDIA	3.472.822,09	917.420,01	79,09%	4.390.242,10

Particolarmente significativi sono i valori dei diritti di segreteria derivanti dalle operazioni effettuabili per via telematica, effetto ed indice della progressiva semplificazione dei servizi alle imprese.

A far data dall'istituzione del Registro informatico delle Imprese (D.P.R. N. 581/1995), infatti, nei casi in cui le correlative operazioni siano effettuate in via telematica, anche i relativi diritti di segreteria (deposito/denuncia di atti e pratiche ed estrazione visure, certificati, bilanci, elenchi) sono versati telematicamente. A partire dal 1° aprile 2010, inoltre, è diventata obbligatoria la ComUnica. Da questa data in avanti, pertanto, la Comunicazione Unica - inviata al "solo" Registro delle imprese competente, esclusivamente per via telematica o su supporto informatico - è l'unico mezzo previsto dalla legge con il quale un soggetto può richiedere l'avvio o comunicare al Registro delle Imprese, e contestualmente all'INPS e all'Agenzia delle Entrate, le vicende riguardanti la propria attività sul territorio.

Anche a seguito della creazione del Registro informatico dei Protesti cambiari, istituito con D.M. 9 agosto 2000, n.316, i relativi diritti di segreteria sono versati per via telematica, per le richieste effettuate con lo stesso mezzo.

I registri nei quali è possibile accedere telematicamente (per depositare o estrarre atti) sono molteplici (Registro delle Imprese, Albo delle Imprese Artigiane, Protesti, Marchi e Brevetti, MUD) e permettono l'estrazione di atti, bilanci, elenchi, visure. Dal 2013 inoltre è stato attivato anche un servizio di richiesta dei certificati di origine per via telematica (e del relativo pagamento dei diritti).

Il rilascio di dispositivi di firma digitale (il primo dei quali a titolo gratuito a imprese individuali e a legali rappresentanti delle società, avendone sostenuto il costo direttamente la Camera di commercio) e di caselle di PEC (Posta Elettronica Certificata), ha contribuito significativamente allo sviluppo dell' "Agenda Digitale italiana". Il processo, che ha visto protagonista il sistema delle imprese ed il sistema camerale sin dal 2008, si è ulteriormente stabilizzato, mediante l'introduzione dell'obbligo anche per le imprese individuali (artigiane e non) di dotarsi della PEC e di provvedere all'iscrizione nel Registro delle Imprese del relativo indirizzo. E' stato quindi completato l'indice degli indirizzi PEC di imprese e professionisti, così da offrire alle pubbliche amministrazioni un punto di accesso unico e favorire quindi il passaggio alle comunicazioni via PEC (già previste come obbligatorie dal 1° luglio 2013). La PEC infatti - certificando data e ora dell'invio e della ricezione delle comunicazioni, assicurando l'integrità del contenuto delle stesse e garantendo l'interoperabilità con gli analoghi sistemi internazionali - insieme con la possibilità di autenticarsi e firmare digitalmente i documenti (mediante i certificati di autenticazione e sottoscrizione della firma digitale) hanno posto le basi per una diffusione capillare degli strumenti per la trasmissione e la fruibilità di dati ed atti digitali - non solo camerale - e della correlata riduzione dei costi per le imprese.

Nella tabella seguente vengono esposti i valori e la composizione dei diritti di segreteria incassati per via telematica e la relativa incidenza percentuale sul totale dei diritti di segreteria.

ANNO	DIRITTI SEGRETERIA NON GESTITI IN VIA TELEMATICA	DIRITTI SEGRETERIA GESTITI IN VIA TELEMATICA	% DIRITTI GESTITI IN VIA TELEMATICA SU TOTALE DIRITTI	TOTALE DIRITTI DI SEGRETERIA
2005	964.650,48	3.338.275,81	77,58%	4.302.926,29
2006	822.852,91	3.547.005,26	81,17%	4.369.858,17
2007	1.013.895,81	3.476.401,71	77,42%	4.490.297,52
2008	1.148.765,54	3.422.553,55	74,87%	4.571.319,09
2009	987.051,05	3.413.460,18	77,57%	4.400.511,23
2010	920.413,19	3.504.713,69	79,20%	4.425.126,88
2011	924.906,77	3.529.346,17	79,24%	4.454.252,94
2012	826.391,42	3.643.989,17	81,51%	4.470.380,59
2013	784.125,11	3.666.495,88	82,38%	4.450.620,99
2014	836.062,01	3.495.428,60	80,70%	4.331.490,61
2015	807.632,53	3.433.617,37	80,96%	4.241.249,90
2016	766.101,21	3.563.818,24	82,31%	4.329.919,45
2017	768.699,21	3.466.494,42	81,85%	4.235.193,63
MEDIA	890.119,02	3.500.123,08	79,75%	4.390.242,10

La tabella che segue dà evidenza della relativa composizione:

DIRITTI DI SEGRETERIA GESTITI IN VIA TELEMATICA	2013	2014	2015	2016	2017	Variazione % 2017/2016
Firma Digitale	25.428,00	30.308,00	19.665,00	21.219,00	21.908,00	3,25%
Albo Artigiani	3.218,97	2.516,00	2.534,00	1.990,00	1.330,00	-33,17%
Brevetti e Marchi	19.952,44	21.317,51	7.751,82	634,64	379,42	-40,21%
Certificati d'origine	18.970,15	16.883,00	23.958,45	32.340,00	33.918,00	4,88%
Protesti	21.426,21	18.869,39	15.962,08	13.605,48	11.476,77	-15,65%
Registro Imprese (deposito, denuncia di atti e pratiche)	2.816.364,87	2.704.170,51	2.672.426,23	2.782.861,30	2.691.640,00	-3,28%
Registro Imprese (estrazione atti e visure)	667.566,00	590.715,18	579.988,78	592.107,08	583.350,90	-1,48%
Estrazione Bilanci ed Elenchi	49.579,24	64.559,01	63.989,01	75.068,74	75.216,11	0,20%
MUD	43.990,00	45.860,00	47.040,00	43.210,00	43.240,00	0,07%
Registro Imprese (Oblazioni per infrazioni)					3.761,22	100,00%
RAEE	-	150,00	270,00	750,00	210,00	-72,00%
SISTRI	-	80,00	32,00	32,00	64,00	100,00%
TOTALE	3.666.495,88	3.495.428,60	3.433.617,37	3.563.818,24	3.466.494,42	-2,73%

Flettono ancora i diritti per Brevetti e Marchi, di cui le Camere di commercio hanno perso la competenza del deposito telematico, aumentano i diritti dei certificati di origine, di cui è stata implementata la richiesta per via telematica, diminuiscono quelli dei protesti e delle relative cancellazioni, a conferma del consolidamento della ripresa economica. Il decremento/incremento dei diritti per depositi/denunce di atti/pratiche nel RI (e correlato Albo Imprese Artigiane) è direttamente correlato alla movimentazione del numero delle imprese (ed infatti nel 2017 le imprese hanno visto una diminuzione rispetto al 2016 dell'1,35% per quanto riguarda le posizioni attive e dell'1,42% quelle registrate, quando i diritti per deposito degli atti sono diminuiti del 3,28% e quelli per estrazione di atti e visure dell'1,48%), in particolare di quelle societarie (società di capitali attive diminuite nel 2017 del 2,06% e società di persone del 2,18%), del numero delle fusioni e di tutte quelle operazioni che, insieme con la dinamicità del tessuto economico, ne indicano anche lo stato di salute. Va comunque tenuto presente che la misura dei diritti per operazioni effettuate in via telematica è inferiore rispetto a quelle effettuate in modalità fisica, per cui a parità di importo movimentato il numero delle transazioni risulta maggiore.

Dal punto di vista della differenza tra preventivo e consuntivo lo scostamento relativo a Contributi, trasferimenti ed altre entrate segna un decremento del 5,03%. L'incidenza percentuale di questa voce sul totale delle entrate dal 4,41% del 2016 cresce sino al 6,43% del 2017, con un incremento complessivo rispetto al consuntivo 2016 del 38,93%. Tale differenza è dovuta in larga parte alla restituzione da parte dei Confidi delle somme loro erogate per contributi in conto interessi alle imprese e in occasione del sisma del 2012, ma non utilizzate nel periodo di competenza. Sono aumentati inoltre i contributi ricevuti da Unioncamere per progetti a valere sul Fondo perequativo (26.525,10 € nel 2017 rispetto ai 460,20 € del 2016) ed i rimborsi per le spese di notifica e di istruttoria relativi all'accertamento delle infrazioni amministrative (in particolare RI, REA, Albo Artigiani, ma anche in ambito metrologico, di conformità dei prodotti, della mancata indicazione dell'emissione di CO₂, e della conseguente gestione delle relative ordinanze). Si segnala da ultimo che nel corso del 2017 l'intero edificio sito in via Ganaceto 113, prima sede dell'Azienda speciale Promec e di quasi tutti gli uffici camerali della Regolazione del mercato, è stato progressivamente locato o ne sono state ricontrattate le condizioni di utilizzo, con un incremento degli affitti attivi, che diventerà più significativo nel 2018. Rimangono stabili i rimborsi dalla Regione per la gestione dell'Albo artigiani.

I proventi derivanti dalla Gestione di beni e servizi, i ricavi cioè dell'attività commerciale, rispetto al preventivo evidenziano un incremento del 18,37%. Rappresentano l'1,42% del totale dei proventi e registrano un decremento sul 2016 del 10,44%. Tutte le attività presentano una variazione di segno negativo, ad eccezione dei ricavi per la cessione in uso delle sale camerali (+14,06%) e dei corrispettivi per concorsi a premio (+14,89%). I decrementi più significativi, anche in termini assoluti, riguardano i ricavi per servizio di conciliazione (-26,36%), per la vendita

dei carnet ATA (-15,63%), per il collegamento banche dati a sportello (-46,86%), per il rimborso dei servizi prestati, quali le spedizioni, le fotocopie, ecc... (-47,53%), per la cessione di locali attrezzati (-1,73%) a seguito dello spostamento della relativa gestione da attività commerciale a istituzionale (affitti attivi).

Ultima voce tra i proventi, le Variazioni delle rimanenze, non valorizzata a preventivo, rispetto al 2016 registra una variazione negativa del 42,55%. Vengono calcolate rimanenze commerciali (carnet ATA, listini prezzi, dispositivi di firma digitale...) ed istituzionali (buoni pasto, cancelleria, materiale di consumo, certificati di origine, ...) con il metodo FIFO (First In First Out). I listini prezzi sono valorizzati utilizzando il metodo del minore tra costo e mercato.

ONERI CORRENTI

Per quanto riguarda l'analisi dello scostamento degli oneri correnti in relazione al preventivo, l'unico con segno positivo (Ammortamenti e accantonamenti = +1,79%, pari a +58.235,25 €) si deve agli accantonamenti registrati a fondo oneri (per rinnovo contrattuale: 66.225,55 €, per oneri promozionali: 100.354,38 €), di cui non si era a conoscenza in fase preventiva.

Le altre voci, presentano risparmi notevoli rispetto al preventivo (pari a € 1.553.558,63) e riescono ampiamente a compensare, in termini assoluti, lo sbilanciamento determinato dalle voci suddette: gli oneri per il personale risultano a consuntivo inferiori del 3,05% rispetto ai valori preventivati, quelli di funzionamento del 13,99%, i contributi per interventi economici non liquidati nell'anno sono pari al 27,57%, gli ammortamenti (al netto dei fondi rischi ed oneri) sono più bassi del 3,36%.

Si evidenzia in valore assoluto e percentuale quanto ogni singola voce abbia contribuito a determinare lo scostamento totale tra preventivo e consuntivo degli oneri correnti: +58.235,25 € per ammortamenti e accantonamenti (+1,79% sui valori preventivati), -110.559,55 € per oneri del personale (- 3,05%), -627.249,52 € per oneri di funzionamento (-13,99%), - 932.220,06 € per interventi economici (-27,57%), per effetto del rinvio al 2018 di parte delle attività dei progetti finanziati dall'incremento del 20% di diritto annuale (vedi infra).

Nella tabella seguente è riportato il dettaglio degli oneri registrati a consuntivo nel 2017 nel raffronto con gli stessi valori del consuntivo 2016 e di questi sul 2015:

	Bilancio Consuntivo 2015	% sul totale	Bilancio Consuntivo 2016	% sul totale	Bilancio Consuntivo 2016	% sul totale	Variazione % 2017/2016
a) competenze al personale	2.773.302,48	16,83%	2.674.243,32	19,50%	2.648.799,72	20,16%	-0,95%
b) oneri sociali	678.595,78	4,12%	646.997,16	4,72%	641.070,06	4,88%	-0,92%
c) accantonamenti al T.F.R.	167.864,98	1,02%	165.683,96	1,21%	170.903,57	1,30%	3,15%
d) altri costi	65.648,87	0,40%	67.848,71	0,49%	58.667,10	0,45%	-13,53%
6) Personale	3.685.412,11	22,36%	3.554.773,15	25,92%	3.519.440,45	26,79%	-0,99%
a) Prestazione servizi	2.281.240,14	13,84%	1.711.467,50	12,48%	1.683.034,96	12,81%	-1,66%
b) Godimento di beni di terzi	124.521,77	0,76%	86.312,62	0,63%	77.995,05	0,59%	-9,64%
c) Oneri diversi di gestione	1.259.007,35	7,64%	1.225.961,92	8,94%	1.210.456,80	9,21%	-1,26%
d) Quote associative	1.071.967,10	6,51%	907.866,19	6,62%	811.459,14	6,18%	-10,62%
e) Organi istituzionali	224.574,79	1,36%	257.411,48	1,88%	73.199,45	0,56%	-71,56%
7) Funzionamento	4.961.311,15	30,11%	4.189.019,71	30,55%	3.856.145,40	29,35%	-7,95%
8) Interventi economici	4.368.665,82	26,51%	2.797.149,14	20,40%	2.448.734,71	18,64%	-12,46%
a) immobilizzazioni immateriali	323.403,29	1,96%	332.638,12	2,43%	331.315,32	2,52%	-0,40%
b) immobilizzazioni materiali	712.507,63	4,32%	683.032,66	4,98%	627.413,31	4,78%	-8,14%
c) svalutazione crediti	2.418.013,89	14,67%	2.154.702,72	15,71%	2.187.418,83	16,65%	1,52%
d) fondi rischi e oneri	9.770,59	0,06%	1.346,31	0,01%	167.101,79	1,27%	12.311,84%
9) Ammortamenti e accantonamenti	3.463.695,40	21,02%	3.171.719,81	23,13%	3.313.249,25	25,22%	4,46%
Totale Oneri correnti (B)	16.479.084,48	100,00%	13.712.661,81	100,00%	13.137.569,81	100,00%	-4,19%

Gli oneri per il personale, inferiori a consuntivo del 3,05% rispetto ai valori preventivati, rappresentano il 26,79% del totale degli oneri correnti. Rispetto al 2016 sono diminuiti dello 0,99% (-35.332,70 €), effetto della cessazione nel corso del 2016 di 2 rapporti di lavoro e del relativo mancato *turn over*, oltre che di alcune lunghe assenze per malattia. Tutte le voci degli oneri di personale sono diminuite rispetto ai valori dell'anno precedente, ad eccezione del maturato per TFR ed IFS, per effetto del relativo ricalcolo a seguito delle progressioni economiche effettuate nel corso dell'anno.

Per quanto riguarda le spese di funzionamento, la diminuzione della spesa registrata a consuntivo rispetto a quella prevista nel preventivo è pari al 13,99% (- 627.249,52 €). Gli oneri di funzionamento sono diminuiti anche rispetto all'esercizio precedente, in misura globale pari al 7,95% (- € 332.874,31), con un peso percentuale sul totale degli oneri correnti pari al 29,35%.

Sono diminuiti rispetto al 2016: gli oneri per Prestazione di servizi dell'1,75% (-29.877,91 €), grazie al consolidamento del controllo preventivo sulle spese, alla rinegoziazione dei contratti di fornitura di beni e servizi, alla internalizzazione di alcuni servizi e al progressivo utilizzo degli strumenti digitali (spedizioni mediante PEC, pubblicazioni su sito in luogo della stampa su carta,...), allo spostamento di tutti gli uffici camerali e dell'Azienda Speciale nella sede centrale, alla scelta della società di sistema Infocamere di riconoscere alle Camere di Commercio i costi sostenuti nel 2017 per i servizi relativi al protocollo informatico e alla gestione di Comunica Starweb, così come di altri servizi strumentali al Registro Imprese; gli oneri per Godimento beni di terzi del 9,64% (-8.317,57 €), per effetto della rinegoziazione del canone di locazione e dei costi per noleggio attrezzature; gli Oneri diversi di gestione dell'1,15% (-14.064,75 €), in cui vengono classificati tutti i costi non discrezionali. Sono qui registrati, in particolare, il versamento di 727.792,71, € effettuato sul conto della Ragioneria dello Stato a fronte dei risparmi realizzati per il contenimento degli oneri da disposizioni normative, e tutti i versamenti per tasse ed imposte (ICI, IRAP, Oneri fiscali, Imposta di bollo, di registro, ecc.) per un totale di 335.634,95 €; le Quote associative del 10,62% (-96.407,05 €), in correlazione con la riduzione del diritto annuale; gli Organi istituzionali del 71,56% (-184.212,03 €), per effetto della gratuità degli incarichi diversi da quelli nei collegi dei revisori dei conti stabilita con D.Lgs 25 novembre 2016, n. 219.

Tra i decrementi più significativi in termini assoluti sono da rilevare quelli per i servizi di vigilanza (-32,70%), per gli oneri telefonici (-38,76%) e del consumo di energia elettrica (-16,43%), per gli oneri di facchinaggio (-31,41%), per l'acquisto di cancelleria (-46,79%). Sono aumentati invece rispetto al 2016 l'aggio sulla riscossione dei ruoli (+452,79%), gli oneri per la vigilanza delle sale (+22,25%), gli oneri per la manutenzione di via Ganaceto 113 per consentirne la messa in locazione (+10,42%) e per l'imposta di registro (+138,16%), gli Oneri per l'acquisto di dispositivi di firma digitale (+31,26%).

Si riporta di seguito l'elenco delle voci di dettaglio del funzionamento e dei versamenti allo Stato:

	anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	Variazione % 2017/2016
Funzionamento	5.668.498,37	4.961.311,15	4.189.019,71	3.856.145,40	-7,95%
Prestazioni di servizi	2.443.495,45	2.281.240,14	1.711.467,50	1.681.594,59	-1,75%
Oneri Telefonici	30.167,87	26.202,82	18.867,23	11.554,64	-38,76%
Spese consumo acqua	4.018,60	3.958,70	3.618,19	3.806,87	5,21%
Spese consumo energia elettrica	115.689,76	115.806,85	82.704,44	69.116,09	-16,43%
Oneri Riscaldamento e Condizionamento	124.891,68	135.815,10	137.184,58	145.092,00	5,76%
Oneri Pulizie Locali	68.857,62	67.717,13	61.230,72	53.460,03	-12,69%
Oneri per servizi di vigilanza	117.804,01	117.968,84	121.019,61	81.447,41	-32,70%
Oneri per manutenzione ord. Imm. Art. 2 L244/07	53.738,92	136.310,73	60.245,84	66.521,92	10,42%
Oneri per manutenzione ordinaria	21.566,00	20.398,75	23.653,24	22.027,59	-6,87%
Oneri per contratti di assistenza	96.254,05	72.911,24	72.787,77	64.190,02	-11,81%
Oneri per assicurazioni	41.179,44	35.937,41	34.400,53	35.194,61	2,31%
Buoni pasto	73.507,20	85.758,40	35.995,50	41.560,47	15,46%
Oneri legali	1.282,95	5.309,83	9.112,19	2.721,30	-70,14%
Oneri per incarichi di mediazione	26.787,69	23.786,63	24.574,20	18.984,40	-22,75%
Spese per automazioni servizi	1.051.556,99	1.021.466,37	753.905,80	793.847,76	5,30%
Oneri per rappresentanza	445,50	67,67	0,00	118,00	
Oneri postali e di recapito	26.240,44	15.134,58	10.848,51	11.823,73	8,99%
Commissioni e oneri bancari e postali	3.459,19	2.392,75	2.510,74	2.329,59	-7,22%
Oneri per la riscossione delle entrate	110.018,01	122.803,93	99.088,45	81.218,35	-18,03%
Aggio per la riscossione ruoli diritto annuale	5.524,32	30.638,43	5.722,39	31.633,02	452,79%
Oneri per mezzi di trasporto	1.676,01	1.372,41	1.354,60	1.325,65	-2,14%
Oneri per progettazione e stampa pubblicazioni	51.910,18	1.284,22	1.254,35	418,12	-66,67%
Spese per la formazione del personale	44.073,20	13.814,68	11.382,68	10.745,68	-5,60%
Inps per cococo					
Oneri per prestazioni occasionali					
Oneri per facchinaggio	31.301,78	40.650,83	30.256,00	20.751,93	-31,41%
Somministrazione di lavoro	706,47				
Oneri vari per spese di funzionamento	158.831,12	89.609,62	64.362,38	58.033,24	-9,83%
Oneri per vigilanza sale	45.977,76	42.411,49	37.896,37	46.440,28	22,55%
Oneri per stampa prezario opere edili	9.800,00				
Oneri per pubblicita' (giornali)	4.548,16	789,34	219,60		-100,00%
Oneri per pubblicita' (TV)	1.215,00	305,00			
Rimborso spese per missioni	3.938,38	3.004,46	3.601,90	4.207,51	16,81%
Servizio di igiene ambientale	2.546,87	3.652,18	3.225,68	3.024,38	-6,24%
Oneri per gestione funzioni camerali da parte di terzi	111.500,00	43.888,00	0,00		
Servizio di analisi prodotti soggetti a sorveglianza	1.083,18		444,01		-100,00%
Oneri per estrazione norme Uni	1.397,10	71,75			
Godimento beni di terzi	135.576,74	124.521,77	86.312,62	77.995,05	-9,64%
Affitti passivi	105.886,21	96.381,63	66.395,51	61.746,59	-7,00%
Noleggio autovetture	426,80	0,00	171,60		-100,00%
Canoni di noleggio attrezzature	29.263,73	28.140,14	19.745,51	16.248,46	-17,71%

Bilancio d'esercizio 2017 - Relazione sulla gestione e sui risultati

Oneri diversi di gestione	1.216.638,39	1.259.007,35	1.225.961,92	1.211.897,17	-1,15%
Oneri per acquisto libri	18.641,19	15.008,13	13.065,31	11.510,01	-11,90%
Oneri attivita' commerciale	395,20	416,00	416,00	416,00	0,00%
Oneri per acquisto cancelleria e stampati	25.378,36	15.364,28	6.535,54	3.477,48	-46,79%
Acquisto carnets ATA	14.000,00	19.872,00	15.180,00	11.480,00	-24,37%
Materiale di consumo	51.404,83	45.229,11	30.228,16	41.256,58	36,48%
Oneri per acquisto certificati d'origine	17.934,00	17.080,00	17.080,00	17.080,00	0,00%
Oneri per acquisto dispositivi e certificati di firma digitale	67.100,00	51.313,20	63.135,00	82.868,50	31,26%
Oneri vestiario di servizio		1.529,15			
Oneri per acquisto prodotti soggetti a sorveglianza	112,50				
Imposte e tasse	5.547,88	3.279,13	3.071,71	3.200,23	4,18%
Irap	228.978,79	212.296,87	211.876,93	198.579,67	-6,28%
Ici	101.193,42	106.883,67	107.011,93	107.149,00	0,13%
Imposta di registro	776,68	950,71	781,20	1.860,50	138,16%
Arrotondamenti attivi	-0,71	-3,29	-6,92	-0,40	-94,22%
Arrotondamenti Passivi	0,69	1,00	1,11	0,52	-53,15%
Omaggi di pubblicazioni e periodici	3.630,00	2.595,00	25,00		-100,00%
Interessi passivi	53,08	7,48	79,38	-1,18	-101,49%
Oneri fiscali e imposta di bollo	3.130,99	9.612,81	3.954,81	4.914,89	24,28%
Perdite su crediti	2.572,10	3.288,56	4.504,26	312,66	-93,06%
Commissioni ed oneri bancari e postali					
Oneri per contenimento costi da disposizioni normative	675.789,39	754.283,54	749.022,50	727.792,71	-2,83%

Quote associative	1.627.212,43	1.071.967,10	907.866,19	811.459,14	-10,62%
Fondo perequativo	577.956,00	363.332,53	304.832,40	247.756,89	-18,72%
Quote associative del sistema camerale	104.708,00	34.956,00	5.549,00	5.526,00	-0,41%
Quota associativa all'Unione Italiana CCIAA	421.673,43	272.480,57	244.870,79	242.685,25	-0,89%
CCIAA Italiane all'Estero e miste in Italia					
Quota associativa All'Unione Regionale CCIAA	522.875,00	401.198,00	352.614,00	315.491,00	-10,53%

Organi Istituzionali	245.575,36	224.574,79	257.411,48	73.199,45	-71,56%
Compensi , Indennita' e rimborsi al Consiglio Cam.	50.338,97	45.543,76	71.268,65		-97,56%
Compensi , Indennita' e rimborsi alla Giunta Cam.	45.364,50	37.138,70	37.152,50		-100,00%
Compensi, Indennita' e rimborsi al Presidente e al Vice	56.526,30	56.792,35	46.843,24	1.738,86	-96,29%
Compensi, Indennita' e rimborsi al Collegio dei Revisori	57.686,96	56.611,45	57.234,16	54.566,09	-4,66%
Compensi, Indennita' e rimborsi Componenti Commissioni	1.738,71	690,00	1.280,64	1.338,38	4,51%
Compensi, Ind., rimb.Comp.Commiss.Degustazione vini doc					
Compensi, Ind., rimb.Comp.Commiss.Prezzario	2.033,24	1.864,73	2.067,25	2.039,13	-1,36%
Compensi Indennita' e rimborsi al Nucleo di Valutazione	11.843,46	13.360,48	13.488,62	13.360,47	-0,95%
Gettoni presenza per comm.ne conducenti (personale dip.te)	120,00	90,00	60,00	90,00	50,00%
Gettoni presenza per comm.ne vini (personale dip.te)					
Inps Organi istituzionali	19.923,22	12.483,32	28.016,42	66,52	-99,76%

Somme da versare ai sensi dell'art. 61, comma 17, del decreto legge 112/2008, da riassegnare ad apposito fondo di parte corrente, previsto dal medesimo comma	13.446,86
Somme da versare ai sensi dell'art. 61, comma 1, del D.L. 112/08 spese per organismi collegiali	2.584,86
Somme da versare ai sensi dell'art. 61, comma 2 e 3, del D.L. 112/2008 spese per consulenze	4.412,00
Somme da versare ai sensi dell'art. 61, comma 5, del D.L. 112/2008 spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	6.450,00
Somme da versare ai sensi dell'art. 61, comma 6, del D.L. 112/2008 spese per sponsorizzazioni	-
Versamento della quota pari all'1,5 per cento dell'importo posto a base di gara di un'opera o di un lavoro, comprensiva anche degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione, di cui all'articolo 61, comma 7-bis, del decreto legge n	-
Versamento delle quote dei compensi per attività di arbitrato e collaudi, da destinare alle finalità di cui all'articolo 61, comma 9, del decreto legge n. 112/2008	-
Somme versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria provenienti dalle riduzioni di spesa di cui all'art. 67 del decreto legge n. 112/2008	-
Versamento delle somme connesse all'applicazione dell'art. 6, comma 21, del decreto legge n. 78/2010	176.813,26
Versamento contenimento consumi intermedi di cui all'art. 8, comma 3, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 e articolo 50, comma 3 del decreto-legge 24.04.2014, n. 66, convertito dalla legge n. 89 del 23 giugno 2014	537.532,59
TOTALE VERSATO	727.792,71

Per quanto riguarda gli interventi economici, la differenza negativa tra consuntivo e preventivo è pari a 932.220,06 € (-27,57%), determinata in particolare dalla minore liquidazione di 100.000 € a favore dell'Azienda Speciale Promec, di cui si è dato conto nella sezione introduttiva, dal non totale utilizzo da parte delle imprese delle somme messe a bando in particolare per la partecipazione a fiere all'estero e a favore della Cooperazione 4.0, ma soprattutto dalla particolare gestione dei progetti finanziati, ai sensi dell'art. 18, comma 10, del D.Lgs. 219/2016, dall'incremento del 20% di diritto annuale, che ha visto il rinvio al 2018 di più della metà delle attività da realizzarsi (696.879,05 €), a causa dell'avvio della progettualità solo a seguito della relativa autorizzazione, di cui al Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico del 22 maggio 2017, e del reindirizzamento di alcuni interventi promozionali ordinari, che sono stati poi sviluppati nell'alveo dei progetti medesimi. Si è già dato ampiamente conto dei progetti sia nella sezione introduttiva, che nell'ambito del diritto annuale (cfr. supra).

Per le ragioni appena esposte, i valori a consuntivo rappresentano il 18,64% degli oneri correnti e vedono un decremento rispetto al 2016 del 12,46% (-348.414,43 €).

Per completezza si rappresentano di seguito il prospetto dei valori autorizzati, ed inseriti a preventivo 2017 in sede di aggiornamento dello stesso, ed i prospetti con i valori effettivamente utilizzati nel corso dell'anno, anche a seguito del ricalcolo del D.A. rispetto alla stima, e quelli rinviati al 2018, fermo restando i vincoli imposti dal Ministero con note del 22.06.2017 e 05.12.2017. Su sfondo colorato sono evidenziati i valori del mastro Interventi promozionali.

Inseriti a preventivo:

PROGETTI AUTORIZZATI EX ART. 18, COMMA 10, L.219/2016	COSTI INTERNI	SPESE GENERALI	COSTI ESTERNI	VOUCHER	COSTO TOTALE PROGETTO	PROVENTO NETTO STIMATO
Punto Impresa Digitale	112.500,00	26.495,00	303.850,00	300.000,00	742.845,00	742.845,00
Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	62.480,50	5.887,73	22.073,03	125.008,74	215.450,00	215.450,00
Internazionalizzazione delle imprese Emiliano-romagnole	34.309,00	2.859,00	81.787,00		118.955,00	118.955,00
Promozione turistica e culturale integrata e di qualità			171.736,00		171.736,00	171.736,00
VALORI TOTALI	209.289,50	35.241,73	579.446,03	425.008,74	1.248.986,00	1.248.986,00
Avanzo di bilancio 244.531,23		Interventi economici 1.004.454,77		Diritto Annuale 1.248.986,00		

Contabilizzati nel 2017:

PROGETTI AUTORIZZATI EX ART. 18, COMMA 10, L.219/2016	COSTI INTERNI	SPESE GENERALI	COSTI ESTERNI	VOUCHER	COSTO TOTALE PROGETTO	PROVENTO NETTO CONSUNTIVO
Punto Impresa Digitale	49.189,50	8.517,42	69.022,02	21.250,00	147.978,94	697.374,49
Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	81.355,00	5.871,55	2.506,96	72.200,00	161.933,51	202.180,00
Internazionalizzazione delle imprese Emiliano-romagnole	4.420,07	7.736,12	116.096,00		128.252,19	111.345,51
Promozione turistica e culturale integrata e di qualità	1.720,25	4.133,27	57.326,50		63.180,02	161.157,97
VALORI TOTALI	136.684,82	26.258,37	244.951,48	93.450,00	501.344,66	1.172.057,97
Avanzo di bilancio 41.123,78		Interventi economici 338.401,48		Diritto Annuale (senza risconto) 379.525,26		

Rinvii al 2018:

PROGETTI AUTORIZZATI EX ART. 18, COMMA 10, L.219/2016	COSTI INTERNI	SPESE GENERALI	COSTI ESTERNI	VOUCHER	COSTO TOTALE PROGETTO	PROVENTO NETTO RISCONTATO
Punto Impresa Digitale	63.310,50	20.627,08	231.362,07	278.750,00	594.049,65	594.049,65
Servizi di orientamento al lavoro e alle professioni	0,00	1.032,41	19.548,74	52.808,74	73.389,89	73.389,89
Internazionalizzazione delle imprese Emiliano-romagnole	2.500,00	175,00	0,00		2.675,00	2.675,00
Promozione turistica e culturale integrata e di qualità		8.008,67	114.409,50		122.418,17	122.418,17
VALORI TOTALI	65.810,50	29.843,16	365.320,31	331.558,74	792.532,71	792.532,71
Avanzo di bilancio 95.653,66		Interventi economici 696.879,05		Diritto Annuale riscontato 792.532,71		

Lo scostamento nella voce ammortamenti e accantonamenti, che vede un incremento complessivo rispetto ai valori preventivati di 58.235,25 € (+1,79%), è il risultato di dinamiche opposte: da una parte gli Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali, complessivamente inferiori rispetto al previsto del 2,42% (-23.749,51 €) e gli Accantonamenti ai diversi fondi svalutazione crediti, anch'essi inferiori rispetto al preventivo del 3,72% (-84.595,17 €). A consuntivo sono stati registrati invece, oltre all'accantonamento a "Fondo rischi su partecipate" puntualmente considerato in preventivo (521,86 €), anche accantonamenti a "Fondo oneri" valori legati ad interventi promozionali per 100.354,38 € e a "Fondo oneri contrattuali" 66.225,55 €, a seguito della sottoscrizione della ipotesi di rinnovo del contratto collettivo nazionale di lavoro relativo al personale del comparto Funzioni Locali per il triennio 2016-2018. I valori a consuntivo rappresentano il 25,22% del totale degli oneri correnti e registrano un incremento rispetto al 2016 del 4,46% (+141.529,44 €).

GESTIONE STRAORDINARIA, FINANZIARIA E RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE

La seguente tabella riporta, sinteticamente, i valori di provento e di onere relativi alle altre Gestioni.

	Bilancio Consuntivo 2014	Bilancio Consuntivo 2015	Bilancio Consuntivo 2016	Bilancio Consuntivo 2017	Variazione % 2017/2016
	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo
Gestione Finanziaria					
Proventi Finanziari	47.726,25	59.018,25	57.397,07	50.358,27	-12,26%
Oneri Finanziari	-	-	0,01	-	-100,00%
Risultato Gestione Finanziaria	47.726,25	59.018,25	57.397,06	50.358,27	-12,26%
Gestione straordinaria					
Proventi straordinari	586.692,79	1.212.447,49	173.320,17	1.835.371,05	958,95%
Oneri straordinari	182.975,62	485.618,27	108.204,07	695.952,58	543,19%
Risultato Gestione Straordinaria	403.717,17	726.829,22	65.116,10	1.139.418,47	+1.649,83%
Rettifiche di valore attività finanziaria					
Rivalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-	-	-
Svalutazioni attivo patrimoniale	93.265,42	106.795,04	520.628,53	-161.078,99	-69,06%
Differenza rettifiche di valore attività finanziaria	- 93.265,42	- 106.795,04	- 520.628,53	- 161.078,99	-69,06%

La gestione finanziaria ha registrato un decremento rispetto ai valori preventivati del 17,19%.

Anche rispetto ai valori del 2016 si è riscontrata una flessione, pari al 12,26% (- 7.038,79 €).

Incide sul risultato d'esercizio per il 2,75%.

Sono classificati, nell'ambito della gestione finanziaria, tra i proventi finanziari, gli interessi attivi dei c/c della tesoreria, dell'istituto cassiere e dei c.c.p, quelli sui prestiti al personale e i proventi mobiliari. Si tratta di valori originariamente importanti, che hanno subito dal 2009 una decisa flessione, in particolare in conseguenza della diminuzione dei tassi di interesse. Si ricorda peraltro che dal 2008 gli interessi attivi vengono registrati al lordo delle relative imposte (le quali, contabilizzate negli Oneri diversi di gestione, nell'ambito dei costi di Funzionamento, evidenziano negli anni le medesime dinamiche riscontrate nell'ambito degli interessi attivi).

Gli interessi attivi sono determinati altresì dal valore della liquidità, consumata o prodotta nell'esercizio, a seguito degli investimenti effettuati (nel 2017 pari a 65.073,00 €, con un decremento rispetto al 2016 del 36,93%, ed uno scostamento rispetto al preventivo del 78,16%) e alle dinamiche legate al pagamento dei debiti e alla riscossione dei crediti.

Si riporta a tal proposito il prospetto degli investimenti effettuati negli ultimi esercizi contabili:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Software	6.440,39	23.367,23	5.063,00	2.086,20	-	-
Diritti d'autore	12.400,00	14.785,40	12.900,00	10.735,40	6.000,00	3.900,00
Altre immobilizzazioni immateriali	1.142,58	550.278,72	94.515,00	580.273,92	71.040,00	19.346,00
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	19.982,97	588.431,35	112.478,00	593.095,52	77.040,00	23.246,00
Immobili	63.193,44	155.539,15	21.142,89	21.289,00	893,04	14.083,20
Impianti	75.922,66	7.864,40	75.142,12	89.848,12	10.011,66	1.578,87
Attrezzature non informatiche	9.735,25	5.186,40	7.222,80	12.303,78	2.005,87	2.914,88
Attrezzature informatiche	3.082,78	4.490,91	9.882,00	2.682,00	10.267,30	1.046,76
Arredi e mobili	19.576,44	632,32	-	1.159,00	2.698,64	21.703,29
Automezzi	3.250,00	-	-	-	-	-
Biblioteca	465,00	303,00	336,00	500,00	266,16	500,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	175.225,57	174.016,18	113.725,81	127.781,90	26.142,67	41.827,00
Partecipazioni e quote	1.004.000,00	7.100.000,00	-	-19.857,20	-	-
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.004.000,00	7.100.000,00	-	- 19.857,20	-	-
TOTALE INVESTIMENTI	1.199.208,54	7.862.447,53	226.203,81	701.020,22	103.182,67	65.073,00

Si riporta altresì il prospetto del cash flow (differenza di cassa tra le giacenze al 1° gennaio e al 31 dicembre dell'anno). Le dinamiche qui rappresentate (cui sono correlate analoghe dinamiche sia in relazione agli interessi attivi che agli oneri di bollo) bene evidenziano, insieme con la realizzazione degli investimenti programmati, anche l'impegno della Camera di commercio di Modena ad effettuare i pagamenti dei propri fornitori entro 30 giorni (nel 2017 l'indice di tempestività dei pagamenti, calcolato ai sensi dell'art. 9 del D.P.C.M. 22.09.2014, si è attestato a -19,78 giorni, cfr. allegato 5). Il Rendiconto Finanziario (allegato n. 6), il Conto Consuntivo in termini di cassa (all. 7) ed i prospetti SIOPE (all. 8) ne danno il dettaglio puntuale.

CASH FLOW	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Disponibilità liquide al 01.01. anno	26.821.042,75	24.475.884,73	19.548.380,33	20.069.049,91	19.161.091,48	23.654.399,22
Disponibilità liquide al 31.12. anno	24.475.884,73	19.548.380,33	20.069.049,91	19.161.091,48	23.654.399,22	27.910.088,81
TOTALE CASH FLOW	2.345.158,02	- 4.927.504,40	520.669,58	- 907.958,43	4.493.307,74	4.255.689,59

La gestione straordinaria, valorizzata in sede di aggiornamento di preventivo con i valori contabilizzati a quella data (339.775,06 €), registra un incremento del 235,34% rispetto al preventivo (+799.643,41 €) e del 1.649,83% (+ 1.074.302,37 €) rispetto al 2016.

Determina il risultato d'esercizio per il 63,55%.

GESTIONE STRAORDINARIA	anno 2013	anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	Variazione % 2017/2016
Proventi straordinari	1.241.463,80	586.692,79	1.212.447,49	173.320,17	1.835.371,05	958,95%
Sopravvenienze attive	393.445,96	549.537,82	798.765,77	23.114,09		
Sopravvenienze attive per ricalcolo fondo a seguito emissione ruoli						
Sopravvenienze attive per diritto annuale	318.638,61	35.408,66	202.069,28	133.353,72	368.694,85	1.495,11%
Sopravvenienze attive per sanzioni DA	500.446,78	1.192,28	211.481,73	13.537,43	708.878,27	
Sopravvenienze attive per interessi DA	28.932,45	554,03	130,71	3.314,93	417.313,32	212,94%
Oneri straordinari	1.202.920,31	182.975,62	485.618,27	108.204,07	695.952,58	543,19%
Minusvalenze da alienazioni						
Sopravvenienze passive	110.990,48	127.159,72	40.915,51	81.385,43	14.152,79	-82,61%
Sopravvenienze passive per diritto annuale	5.154,62	35.883,88	16.426,96	11.419,86	10.975,51	-3,89%
Sopravvenienze passive per sanzioni DA	626.511,41	19.778,18	266.773,18	15.250,04	522.722,45	3.327,68%
Sopravvenienze passive per interessi DA	25.901,78	153,84	56,17	148,74	706,90	375,26%
Sopravvenienze passive per accantonamento straordinario emissione ruoli	434.362,02		161.446,45		147.394,93	
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	38.543,49	403.717,17	726.829,22	65.116,10	1.139.418,47	1.649,83%

Nei proventi, come negli oneri sono classificate le sopravvenienze attive e passive per proventi/oneri di esercizi precedenti non rilevati in competenza e quelle correlate al diritto annuale, ai sensi dei principi contabili emanati con la Circolare MISE del 05 febbraio 2009 (Doc. 3, punto 1.2 e seguenti). Risultano particolarmente significative le sopravvenienze attive registrate a fronte della cancellazione dal Fondo oneri promozione delle risorse accantonate per i Consorzi Fidi per la cessazione della operatività dell'intervento (€ 271.628,17), della cancellazione dal Fondo oneri contenzioso per superamento dei termini utili per eventuali ricorsi in appello di cause giudiziali (€ 46.086,17), della riduzione del fondo di svalutazione accantonato negli anni sul credito dei diritti di segreteria sospesi nel 2012 a seguito del terremoto, rideterminata in riferimento agli incassi rilevati nel 2017 (36.559,10 €).

Per quanto riguarda le sopravvenienze generate dal Diritto Annuale, il saldo algebrico di quelle correlate all'emissione dei ruoli relativi agli anni 2012 e 2013 è pari a 561.483,34 €, mentre per quelle correlate alla misura del diritto e relative sanzioni e interessi è pari a 234.368,58 €.

Svalutazioni e rivalutazioni dell'attivo patrimoniale sono state determinate in base alle indicazioni fornite dalle Circolari del Ministero dello Sviluppo Economico circa i criteri da adottare per la valutazione delle partecipazioni camerali.

In particolare è stata svalutata la partecipazione in Promo Scrl (di cui la Camera detiene il 90% del capitale sociale) per un importo complessivo di 157.654,27 €, a cui si aggiungono ulteriori 3.424,72 € in relazione alla società Autocamionale della CISA Spa. Si ricorda a questo proposito che sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. n. 175/2016 in tema di partecipate pubbliche, così come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017 n. 100, non possedendo più i requisiti per continuare ad operare, la Camera di commercio ha già previsto la messa in liquidazione della società Promo nel Piano straordinario delle società partecipate approvato il 29 settembre 2017.

La seguente tabella riporta i valori sintetici degli ultimi esercizi, nell'articolazione sin qui evidenziata :

	Bilancio Consuntivo 2013	Bilancio Consuntivo 2014	Bilancio Consuntivo 2015	Bilancio Consuntivo 2016	Bilancio Consuntivo 2017	Variazione % 2017/2016
Risultato della Gestione corrente	766.668,37	-210.331,75	-1.320.902,41	874.548,57	764.155,63	-12,62%
Risultato della Gestione finanziaria	38.288,84	47.726,25	59.018,25	57.397,06	50.358,27	-12,26%
Risultato della Gestione straordinaria	38.543,49	403.717,17	726.829,22	65.116,10	1.139.418,47	1.649,83%
Differenza rettifiche di valore attività finanziaria	-33.967,00	-93.265,42	-106.795,04	-520.628,53	-161.078,99	-69,06%
Disavanzo /avanzo economico di esercizio	809.533,70	147.846,25	-641.849,98	476.433,20	1.792.853,38	276,31%

La tabella che segue dà conto dell'incidenza sul risultato d'esercizio delle diverse gestioni:

Gestione corrente (A-B)	42,62%
Gestione finanziaria	2,81%
Gestione straordinaria	63,55%
Differenze rettifiche di valore attività finanziaria	-8,98%

LO STATO DI SALUTE DELL'AMMINISTRAZIONE E I CONFRONTI CON LE ALTRE AMMINISTRAZIONI (*Benchmarking*)

Si riportano, nell'allegato 9, valori e grafici relativi agli indicatori utilizzati per valutare alcune dimensioni dell'organizzazione, quelle economico-finanziarie e quelle legate all'efficacia, in particolare degli interventi promozionali e all'efficienza della gestione.

I valori degli indicatori denominati "Sistema Informativo Pareto" e quelli della rilevazione per la misurazione ed il monitoraggio dei costi dei processi (in quadratura con il bilancio), di cui alla metodologia sviluppata negli ultimi anni da Unioncamere, verranno pubblicati nell'apposita sezione del sito istituzionale "Amministrazione trasparente" non appena saranno resi disponibili da Unioncamere stessa. Utilizzando questi sistemi di benchmarking (indicatori di struttura, economico-patrimoniali, di processo e costi standard di processo) le Camere di commercio saranno poste nelle condizioni di intraprendere percorsi virtuosi di miglioramento e ottimizzazione dei costi e dei livelli di efficienza, efficacia e qualità dei processi.

La disponibilità dei dati dell'intero sistema camerale è naturalmente successiva all'approvazione dei bilanci, essendo gli stessi una delle fonti primarie di alimentazione degli stessi indicatori.

Allegato 1

Grado raggiungimento obiettivi strategici ed operativi 2017



Camera di Commercio
Modena



Aree Strategiche



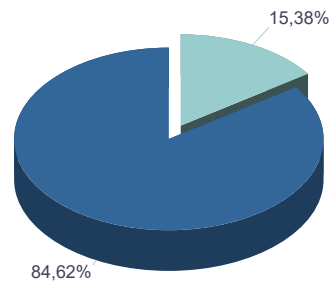
■ Critico ■ Da seguire con attenzione ■ In linea con le aspettative

Area Strategica	Performance
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE	95,58%
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO	100,00%
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE	100,00%

Sintesi Piano

Aree Strategiche Estese	Indicatore	Peso		Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE		0,00	=				95,58%
	Imprese cessate/ Imprese attive	0,33	<=	7,50%	8,18%	90,89%	
	Percentuale di nuove imprese iscritte/ Imprese attive	0,33	>=	6,80%	6,52%	95,84%	
	Variazione % rispetto all'anno precedente dell'export provinciale	0,33	>=	1,20%	5,19%	100,00%	
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO		0,00	=				100,00%
	Grado di diffusione dei dispositivi di firma digitale rispetto alle imprese della provincia	0,50	>=	145,00%	157,65%	100,00%	
	Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale	0,50	>=	9,00%	9,24%	100,00%	
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE		0,00	=				100,00%
	Tempo medio di pagamento delle fatture passive	0,20	<=	18,00	12,96	100,00%	
	Grado di rispetto dello standard di 30 giorni per il pagamento delle fatture passive	0,20	>=	90,00%	95,04%	100,00%	
	Margine di struttura finanziaria (Pareto EC1)	0,15	>=	275,00%	504,78%	100,00%	
	Indice di liquidità (quick ratio)	0,15	>=	210,00%	463,95%	100,00%	
	Margine di struttura secondario	0,15	>=	137,00%	203,08%	100,00%	
	Margine di struttura primario	0,15	>=	134,00%	184,04%	100,00%	

Grado di raggiungimento degli Obiettivi Strategici pianificati



■ Obiettivi Strategici non raggiunti ■ Obiettivi Strategici raggiunti

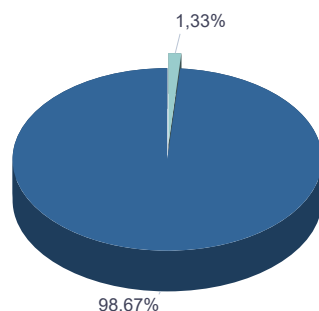
N° Obiettivi Strategici con target 1° anno raggiunto	N° Obiettivi Strategici con target 1° anno non raggiunto	Soglia per il raggiungimento	N° Totale Obiettivi
11	2	95	13

Obiettivo Strategico	Performance
101 - Incrementare la disponibilità dell'informazione economica, quale garanzia di equilibrio del mercato	100,00%
301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi	100,00%
401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: sviluppo economico d'impresa, innovazione e trasferimento tecnologico	75,42%
402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro	100,00%
501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito delle imprese modenesi	100,00%
600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio	100,00%
601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e all'estero attraverso azioni di marketing territoriale	100,00%
602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico	100,00%
701 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato	100,00%
702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia e della legalità	81,51%
801 - Semplificare le procedure a carico delle imprese	100,00%
802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello	100,00%
803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa	100,00%

Sintesi Piano con Obiettivi Strategici

Area Strategica	Obiettivo Strategico	Indicatore	Peso	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo	
1 - COMPETITIVITA' DELLE IMPRESE	101 - Incrementare la disponibilità dell'informazione economica, quale garanzia di equilibrio del mercato		0,00	=			100,00%	
		Sviluppo temporale del numero di pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet nell'anno n rispetto alla media del triennio (n-3; n-1)	0,50	>=	100,00%	107,50%	100,00%	
		Pubblicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale	0,50	>=	350,00	586,00	100,00%	
	301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi			0,00	=			100,00%
		Fatturato export provinciale	0,50	>=	11.900.000.000,00	12.660.815.937,00	100,00%	
		Imprese che hanno partecipato alle iniziative di internazionalizzazione promosse dalla Camera di commercio nell'anno	0,50	>=	450,00	832,00	100,00%	
	401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: sviluppo economico d'impresa, innovazione e trasferimento tecnologico			0,00	=			75,42%
		Percentuale di nuove imprese giovanili / Imprese attive	0,25	>=	1,75%	1,57%	89,59%	
		Percentuale di nuove imprese iscritte/ Imprese attive	0,25	>=	6,80%	6,52%	95,84%	
		Variazione percentuale rispetto all'anno precedente del numero di start-up innovative iscritte nel Registro Imprese	0,25	>=	8,00%	1,30%	16,23%	
		Grado di coinvolgimento delle imprese del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale	0,25	>=	7,00	15,20	100,00%	
	402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro			0,00	=			100,00%
		N. studenti coinvolti nelle iniziative Orientamedie, nelle lezioni ad hoc rivolte agli studenti e al Lavoro Estivo Guidato nell'anno n	1,00	>=	750,00	1.278,00	100,00%	
	501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito delle imprese modenesi			0,00	=			100,00%
		Protesti / Imprese attive	0,50	<=	9,00%	6,71%	100,00%	
Fallimenti/ Imprese attive		0,50	<=	0,28%	0,27%	100,00%		
2 - COMPETITIVITA' DEL TERRITORIO	600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio		0,00	=			100,00%	
		Numero Istituzioni e altri soggetti coinvolti nell'anno dalla Camera di Commercio per azioni comuni	1,00	>=	4,00	4,00	100,00%	
	601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e allestero attraverso azioni di marketing territoriale			0,00	=			100,00%
		Presenze turistiche registrate	0,50	>=	1.180.000,00	1.527.959,00	100,00%	
		Numero presenze turistiche di viaggiatori stranieri registrati nella provincia nell'anno	0,50	>=	350.000,00	447.265,00	100,00%	
	602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico			0,00	=			100,00%
		Imprese agroalimentari con certificazione Tradizione e Sapori (dato stock)	0,50	>=	270,00	286,00	100,00%	
		Prodotti tutelati dal marchio camerale Tradizione e Sapori	0,50	>=	25,00	25,00	100,00%	
	701 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato			0,00	=			100,00%
		Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese	0,20	>=	85,00%	99,98%	100,00%	
		Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche Registro Imprese	0,20	<=	4,00	1,37	100,00%	
		Rispetto dei termini di legge per l'evasione delle istanze per cancellazioni e annotazioni protesti	0,20	>=	98,00%	99,26%	100,00%	
		Aggiornamenti dei listini prezzi pubblicati sul sito o portale dedicato	0,20	>=	750,00	814,00	100,00%	
		Diffusione delle visite metrologiche di controllo e di vigilanza sui prodotti effettuate dalla Camera di commercio nell'anno n	0,20	>=	2,70%	2,77%	100,00%	
	702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia e della legalità			0,00	=			81,51%
Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/ Mediazione (in termini percentuali)		0,50	>=	0,37%	0,23%	63,02%		
Tempi medi di avvio delle mediazioni (nomina mediatore e convocazione delle parti)		0,50	<=	5,00	3,63	100,00%		
3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE	801- Semplificare le procedure a carico delle imprese		0,00	=			100,00%	
		Dispositivi per la firma digitale rilasciati e rinnovati nell'anno	0,50	>=	6.500,00	7.456,00	100,00%	
		Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale	0,50	>=	8,50%	9,24%	100,00%	
	802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello			0,00	=			100,00%
		Tempo medio di pagamento delle fatture passive	0,25	<=	18,00	12,96	100,00%	
		Completamento fase di rilevazione di costi, produttività e qualità dei servizi erogati nell'anno sulla base degli indicatori di processo Pareto e la mappatura dei processi camerale validata	0,25	=	100,00	100,00	100,00%	
		Completamento fase di analisi dei trend camerale e del benchmarking di costi, produttività e qualità dei servizi erogati (fonte: dati pubblicati indicatori Pareto)	0,25	=	100,00	100,00	100,00%	
		Completamento fase di analisi e individuazione elementi e valori al fine di definire i livelli standard di servizio programmati	0,25	=	100,00	100,00	100,00%	
	803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa			0,00	=			100,00%
		Grado di utilizzo delle risorse stanziata a budget per le iniziative promozionali	0,40	>=	90,00%	91,23%	100,00%	
N. iniziative di coinvolgimento di tutto il personale interno		0,30	>=	3,00	3,00	100,00%		
	Grado di coinvolgimento delle risorse camerale coinvolte nel processo di Pianificazione e programmazione	0,30	>=	25,00%	26,56%	100,00%		

Grado di raggiungimento degli Obiettivi Operativi programmati



■ Obiettivi Operativi Non raggiunti ■ Obiettivi Operativi Raggiunti

N° di Obiettivi Operativi raggiunti	N° di Obiettivi Operativi non raggiunti	Soglia per il raggiungimento	N° Totale di Obiettivi
74	1	95,00%	75

Obiettivo Operativo	Performance
1011.01.D1.11 - Rendere disponibili dati e notizie di interesse per le imprese con aggiornamenti quindicinali (sito camerale) e bimestrali (Modena Economica)	100,00%
1011.02.D1.11 - Realizzare l'indagine congiunturale sulle imprese industriali della provincia di Modena	100,00%
1011.03.D1.11 - Elaborare e garantire la disponibilità e la tempestività dell'informazione economica	100,00%
1011.04.D1.13 - Pubblicare la rivista E-elle: indicatori statistici dell'economia e del lavoro	100,00%
1011.05.D1.12 - Effettuare la rilevazione Excelsior - sistema informativo per l'occupazione e la formazione	100,00%
1011.07.D1.12 - Realizzare un'indagine sulla Grande Distribuzione	100,00%
1012.01.C1.11 - Consolidare la tempestività delle iscrizioni nel Registro delle Imprese previste normativamente	100,00%
1012.02.C1.11 - Migliorare la qualità della banca dati del Registro Imprese, a vantaggio della trasparenza degli operatori delle attività regolamentate	100,00%
1012.03.C1.13 - Individuare le imprese ai sensi del DPR 247/04 e degli artt. 2190, 2191 e 2490 C.C. ai fini delle previste cancellazioni d'ufficio	100,00%
1012.04.C1.14 - Accertare le infrazioni amministrative relative a ritardi e omissioni nella presentazione di atti/fatti soggetti a pubblicità	100,00%
1012.05.C1.16 - Garantire la tempestività nel rilascio di elenchi, bilanci, visure e certificati ad uso privato, e relativa delocalizzazione del servizio	100,00%
1012.06.C1.17 - Realizzare eventi formativi / informativi interni ed esterni, al fine di ridurre sospensioni e rilavorazioni ed accelerare l'iscrizione dei dati/fatti di cui alle istanze presentate	96,88%
3011.02.D1.33 - Favorire l'export mediante specifiche iniziative di accompagnamento delle imprese	100,00%
3011.03.D1.33 - Sostenere l'internazionalizzazione attraverso la formazione	100,00%
3011.04.D1.33 - Sostenere finanziariamente l'internazionalizzazione mediante l'accesso al credito e la concessione di contributi diretti alle PMI	94,86%
3011.05.D1.33 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	100,00%
3012.01.C1.51 - Garantire la tempestività nel rilascio della certificazione per il commercio con l'estero e la relativa delocalizzazione del servizio	100,00%
4011.02.D1.32 - Favorire la progettualità e il trasferimento tecnologico	100,00%
4011.03.D1.35 - Sviluppare le competenze digitali nei sistemi produttivi del territorio, sostenendo la domanda del territorio e stimolando progetti di infrastrutturazione	100,00%
4011.04.D1.32 - PUNTO IMPRESA DIGITALE (PID)	100,00%
4012.01.D1.21 - Diffondere la cultura d'impresa	100,00%
4012.02.D1.31 - Sostenere l'iniziativa imprenditoriale	100,00%
4012.05.D1.31 - Sviluppare l'imprenditoria giovanile e femminile	100,00%
4013.01.D1.31 - Favorire la sicurezza del territorio: il contrasto alla criminalità	100,00%
4013.02.D1.31 - Favorire la sicurezza nel mondo del lavoro	100,00%
4021.01.D1.22 - Valorizzare il capitale umano in risposta alle esigenze del territorio, investendo nella formazione tecnica dei giovani	100,00%
4022.01.D1.22 - Avvicinare gli studenti al mondo del lavoro, mediante specifiche iniziative di raccordo e alternanza scuola-lavoro	100,00%
4022.02.D1.22 - Orientare al lavoro, mediante specifiche iniziative di inserimento	100,00%
4022.03.D1.22 - SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI	100,00%
5012.01.D1.34 - Sostenere finanziariamente programmi di sviluppo e creazione di nuova imprenditorialità	100,00%
6001.01.D1.35 - Supportare l'introduzione e la stabilizzazione delle infrastrutture tecnologiche	100,00%

Obiettivo Operativo	Performance
6011.01.D1.35 - Valorizzare l'offerta turistica mediante la definizione di progetti di marketing territoriale a livello nazionale e internazionale	100,00%
6011.02.D1.35 - Consolidare lo Sportello Turismo per la valorizzazione delle imprese turistiche ed agrituristiche della provincia	100,00%
6011.03.D1.35 - PROGETTO DI PROMO-COMMERCIALIZZAZIONE TURISTICA IN EMILIA-ROMAGNA	100,00%
6021.01.D1.35 - Valorizzare le eccellenze del settore agroalimentare e agroindustriale	100,00%
6021.02.D1.35 - Valorizzare i prodotti agroalimentari attraverso i marchi collettivi e la tutela internazionale dei sistemi di tracciabilità geografica, come la denominazioni d'origine	100,00%
6021.03.D1.35 - Supportare le imprese che producono e commercializzano prodotti DOP e agroalimentari	96,96%
6022.01.D1.35 - Valorizzare le eccellenze del brand Modena	100,00%
6022.02.D1.35 - Promuovere il settore tessile moda mediante il progetto Carpi Fashion	100,00%
7011.02.C2.11 - Garantire la tempestività nella cancellazione dei protesti	100,00%
7011.03.C2.21 - Tutelare la proprietà intellettuale d'impresa: marchi e brevetti	100,00%
7011.04.C2.31 - Monitorare prezzi e tariffe	100,00%
7011.05.C2.32 - Borsa Mercati: potenziare i servizi agli operatori che fanno riferimento alla piazza di Modena	100,00%
7011.06.C2.75 - Intervenire a tutela e garanzia dei consumatori nelle operazioni legate ai concorsi a premio	100,00%
7012.01.C2.40 - Espletare le attività sanzionatorie ex L. 689/81	100,00%
7012.02.C2.50 - Valorizzare le funzioni metriche	100,00%
7012.03.C2.71 - Favorire la sicurezza dei prodotti: rafforzamento attività di vigilanza sui prodotti	100,00%
7021.01.C2.61 - Valorizzare l'istituto della mediazione ai sensi del d.lgs. 28/2010	100,00%
7021.02.C2.73 - Attivazione dell'Organismo di composizione delle crisi da sovraindebitamento	100,00%
8011.01.A2.31 - Sviluppare il sistema di gestione documentale per la comunicazione con l'esterno	100,00%
8011.02.C1.11 - Accelerare i tempi delle comunicazioni e dell'invio dei provvedimenti del RI mediante l'utilizzo della PEC	100,00%
8011.04.C1.18 - Garantire un adeguato numero di sessioni di esami agenti d'affari in mediazione e ruolo conducenti	100,00%
8011.08.B3.21 - Sviluppare la multicanalità dei servizi camerati, mediante l'utilizzo dei social medial	100,00%
8021.00.A1.21 - Rendere progressivamente operativo il D. Lgs. 219/2016, di riforma delle funzioni e del finanziamento delle Camere di commercio	100,00%
8021.01.A2.12 - Individuare le partnership istituzionali strategiche ed ottimizzarne le azioni effettuate in collaborazione	100,00%
8021.02.A1.12 - Ottimizzare la partecipazione alle azioni del sistema camerale	100,00%
8021.03.A2.12 - Formalizzare il Piano di razionalizzazione delle società partecipate, in esito al D.L. 19 agosto 2016, n. 175 Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica	100,00%
8022.01.A1.12 - Rilevare ed analizzare i costi e i ricavi dei processi gestiti per allinearli ai corrispondenti valori standard	100,00%
8022.02.A1.12 - Rilevare i livelli di produttività dei processi primari /di supporto per analizzarne gli scostamenti (positivi e negativi) nel confronto con le altre CCIAA	100,00%
8022.04.D1.33 - Implementare il Registro Nazionale degli aiuti di Stato, per incrementare la qualità e la trasparenza del processo di erogazione dei contributi alle imprese	100,00%
8023.00.A1.21 - Porre in atto opportune azioni al fine di ridurre i costi di funzionamento sostenuti dalla Camera di commercio	100,00%
8023.01.B2.11 - Gestione contratti attraverso CONSIP; MEPA e altre piattaforme telematiche	100,00%
8023.03.A2.32 - Razionalizzare la tenuta degli archivi camerati e ridurre i costi di conservazione e gestione dei depositi	100,00%
8024.01.A1.12 - Garantire la tempestività dei servizi di supporto di competenza dell'Area Organizzativa Risorse finanziarie, Umane e Patrimoniali	100,00%
8024.03.C2.50 - Garantire la tempestività della fatturazione dei rapporti di accertamento degli ispettori metrici e semplificarne il pagamento	100,00%
8031.00.A1.11 - Garantire il nuovo diritto di accesso generalizzato ai dati e ai documenti detenuti dalla Camera di commercio (c.d. FOIA)	100,00%
8031.02.A1.12 - Pubblicare tempestivamente i dati previsti nella sezione Amministrazione trasparente, ai sensi del D.Lgs 197/2016 di aggiornamento del D.Lgs. 33/2013	100,00%
8032.02.A1.11 - Approvare il Piano della performance 2018-2020, raccordandolo al ciclo di programmazione economico-finanziario e di bilancio	100,00%
8032.03.A1.11 - Avviare il ciclo della performance ed assegnare gli obiettivi individuali entro il 28 febbraio 2017	100,00%
8032.04.A1.12 - Adottare la Relazione sulla performance 2016	100,00%
8032.05.A1.12 - Validare la Relazione sulla performance 2016	100,00%
8032.06.B1.14 - Concludere il procedimento di valutazione individuale del personale 2016 ed il relativo monitoraggio distribuzione premialità	100,00%
8033.01.A1.11 - Adottare il Piano triennale per la prevenzione della corruzione 2017-2019	100,00%
8033.02.A1.12 - Dare attuazione al Piano triennale di prevenzione della corruzione	98,25%
8033.03.A1.12 - Monitorare ed effettuare azioni di audit del Piano	100,00%

Allegato 2

Rapporto sui risultati Prospetto PIRA e consuntivi 2017

(ex art.5, co.3, lettera b) DM 27/03/2013)



Camera di Commercio
Modena



Missioni	Programmi	Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi	Valori spese (preventivo aggiornato)	Valori spese a consuntivo	Scostamento € cons./prev.				
011	Competitività e sviluppo delle imprese	05	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo	101 - Incrementare la disponibilità dell'informazione economica, quale garanzia di equilibrio del mercato	Sviluppo temporale del numero di pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet nell'anno "n" rispetto alla media del triennio ("n-3"; "n-1")	Anno 2017: >= 100%	107,50%	7,50%						
					Pubblicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale	Anno 2017: >= 350	586	236						
					401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: innovazione e trasferimento tecnologico	Percentuale di nuove imprese iscritte / imprese attive	Anno 2017: > 6,8%	6,52%	-0,28%	E' stata sopravvalutata la tendenza al miglioramento. Si tratta di un indice sul quale la Camera non può agire direttamente				
						Variazione percentuale rispetto all'anno precedente del numero di start-up innovative iscritte nel Registro delle imprese	Anno 2017: >= 8%	1,30%	-6,70%	La banca dati delle star-up non presenta dati storici al 31/12/n, ma dinamici, al netto cioè delle start-up cancellate per decorrenza normativa (5 anni) o per perdita dei requisiti				
						Grado di coinvolgimento delle imprese del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale	Anno 2017: >= 7%	15,20%	8,20%					
						402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro	Grado di coinvolgimento alle iniziative di orientamento e alternanza scuola-lavoro	Anno 2017: >= 750	1.278	528				
						501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito delle imprese modenesi	Livello percentuale dei fallimenti nell'ambito delle imprese attive	Anno 2017: <= 0,28%	0,27%	0,01%				
							Livello percentuale dei protesti elevati nell'ambito delle imprese attive	Anno 2017: <= 9%	6,71%	2,29%				
						600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio	Numero Istituzioni e altri soggetti coinvolti nell'anno dalla Camera di Commercio per azioni comuni	Anno 2017: >= 4	4	0				
						601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e all'estero attraverso azioni di marketing territoriale	Numero delle presenze turistiche registrate nell'anno	Anno 2017: >= 1.180.000	1.527.959	347.959				
							Numero delle presenze turistiche straniere registrate nell'anno	Anno 2017: >= 350.000	447.265	97.265				
												2.016.060,10 €	877.923,95 €	- 1.138.136,15 €

MISSIONE	011 Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	05 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo

Obiettivo	Titolo	101 - Incrementare la disponibilità dell'informazione economica, quale garanzia di equilibrio del mercato
	Descrizione	Incrementare la disponibilità dell'informazione economica, sia nei numero delle pubblicazioni e degli aggiornamenti di dati e notizie economiche e comunque di interesse per le imprese resi disponibili on-line sul sito camerale, che nell'aggiornamento in tempo quasi reale delle informazioni relative alle imprese, i relativi assetti societari, le procedure consorsuali,..., quale contributo e garanzia di equilibrio del mercato
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Sviluppo temporale del numero di pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet nell'anno "n" rispetto alla media del triennio ("n-3"; "n-1")
Descrizione	Indica il trend temporale del numero di pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet. Il trend nell'anno "n" è valutato con riferimento alla media del triennio precedente. VALORE OTTIMALE: un valore superiore al 100% indica un trend in crescita rispetto al valore medio riscontrato nell'ultimo triennio e di conseguenza un maggior impegno della Camera di commercio nell'attività di realizzazione di pubblicazioni statistiche
Algoritmo	N° pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet nell'anno "n"/ N° medio di pubblicazioni statistiche pubblicate sul portale Starnet nel triennio ("n-3"; "n-1")
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Portale Starnet
Target 2017: >=	100%
Target 2018: >=	100%
Target 2019: >=	100%

Indicatore	Pubblicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale
Descrizione	Pubblicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale
Algoritmo	Numero delle pubblicazioni e degli aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale e Modena Economica nell'anno "n"
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Sito camerale www.mo.camcom.it
Target 2017: >=	350
Target 2018: >=	350
Target 2019: >=	350

MISSIONE	011 Competitività e sviluppo delle imprese
-----------------	--

PROGRAMMA	05 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
------------------	---

Obiettivo	Titolo	401 - Individuare e sostenere i fattori del vantaggio competitivo delle imprese: innovazione e trasferimento tecnologico
	Descrizione	Sostenere l'iniziativa imprenditoriale sul territorio: a) nuova imprenditorialità; b) imprenditorialità femminile; c) imprenditorialità settori innovativi (biotecnologie, ITC, etc...), anche mediante reti tra imprese e l'integrazione tra soggetti economici. Diffondere la cultura d'impresa e dell'innovazione, sostenere il capitale tecnologico (la ricerca e il trasferimento tecnologico) quale motore della crescita economica, raccordando imprese e sistemi di ricerca per l'innovazione. Favorire la sicurezza del territorio mediante il contrasto alla criminalità, la sicurezza del lavoro e la protezione dei dati informatici, la sicurezza dei prodotti attraverso la lotta alla contraffazione.
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	3

Indicatore	Percentuale di nuove imprese iscritte / Imprese attive
Descrizione	L'indicatore misura la percentuale di nuove imprese iscritte nell'anno rispetto alle imprese attive della provincia
Algoritmo	Numero nuove imprese iscritte / Numero di imprese attive al 31/12 dell'anno "n"
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Movimprese
Target 2017: >	6,8%
Target 2018: >	6,8%
Target 2019: >	6,8%

Indicatore	Variazione percentuale rispetto all'anno precedente del numero di start-up innovative iscritte nel Registro delle imprese
Descrizione	Misura la variazione percentuale del numero di start-up innovative iscritte nell'apposita sezione speciale el Registro delle imprese nel corso dell'anno rispetto all'anno precedente
Algoritmo	(Numero di start-up innovative iscritte nel Registro delle imprese nell'anno in corso - Numero di start-up innovative iscritte nel Registro delle imprese nell'anno precedente) / Numero di start-up innovative iscritte nel Registro delle imprese nell'anno precedente
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	http://startup.registroimprese.it/startup/index.html
Target 2017: >=	8%
Target 2018: >=	8%
Target 2019: >=	8%

Indicatore	Grado di coinvolgimento delle imprese del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione professionale
Descrizione	Misura il livello di partecipazione alle attività formative professionali organizzate dalla Camera
Algoritmo	N° partecipanti ad attività formative rivolte all'esterno organizzate dalla Camera di commercio (e dall'Azienda Speciale) nell'anno "n" * 1000 / N° di imprese attive al 31/12 dell'anno "n" (al netto delle UU.LL.)
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna camerale / Movimprese
Target 2017: >=	7%
Target 2018: >=	7%
Target 2019: >=	7%

MISSIONE	011 Competitività e sviluppo delle imprese
----------	--

PROGRAMMA	05 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
-----------	---

Obiettivo	Titolo	402 - Accompagnare i giovani (e le loro famiglie) nella scelta formativa in risposta alle esigenze del territorio e nell'orientamento al lavoro
	Descrizione	Sviluppare il capitale umano, agevolando formazione e ricerca in risposta alle esigenze del territorio, investendo nella formazione dei giovani, tecnica, professionale e alto-specializzata e intervenendo nell'orientamento al lavoro.
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	1

Indicatore	Grado di coinvolgimento alle iniziative di orientamento e alternanza scuola-lavoro
Descrizione	L'indicatore misura il numero di studenti coinvolti nelle iniziative promosse dalla Camera di commercio nell'ambito dell'accompagnamento e dell'orientamento alla scelta scolastica e al lavoro e alle iniziative poste in essere di alternanza scuola-lavoro
Algoritmo	N. studenti coinvolti nelle iniziative Orientamedie, nelle lezioni ad hoc agli studenti e al Lavoro Estivo Guidato nell'anno "n"
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Ufficio camerale dedicato
Target 2017: >=	750
Target 2018: >=	800
Target 2019: >=	800

MISSIONE	011 Competitività e sviluppo delle imprese
----------	--

PROGRAMMA	05 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
-----------	---

Obiettivo	Titolo	501 - Ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale, agevolando l'accesso al credito delle imprese modenesi
	Descrizione	Contribuire a ridurre le difficoltà di finanziamento dell'attività imprenditoriale al fine di ottenere un: a) Miglioramento del tasso di natimortalità; b) Diminuzione del tasso di fallimenti; c) Miglioramento del tasso di variazione dell'ammontare di credito concesso dal sistema bancario provinciale; d) Riduzione dei protesti.
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Livello percentuale dei fallimenti nell'ambito delle imprese attive	
Descrizione	L'indicatore misura in valore percentuale il numero dei fallimenti rispetto al numero delle imprese attive	
Algoritmo	Numero Fallimenti / Numero di imprese attive al 31/12 dell'anno "n"	
Unità di misura	Numero %	
Fonte dati	Movimprese	
Target 2017: <=	0,28%	
Target 2018: <=	0,28%	
Target 2019: <=	0,28%	

Indicatore	Livello percentuale dei protesti elevati nell'ambito delle imprese attive	
Descrizione	L'indicatore misura in valore percentuale il numero dei protesti elevati rispetto al numero delle imprese attive	
Algoritmo	Numero protesti / Numero di imprese attive al 31/12 dell'anno "n"	
Unità di misura	Numero %	
Fonte dati	Registro informatico dei protesti / Movimprese	
Target 2017: <=	9%	
Target 2018: <=	8,8%	
Target 2019: <=	8,6%	

MISSIONE	011 Competitività e sviluppo delle imprese
-----------------	--

PROGRAMMA	05 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
------------------	---

Obiettivo	Titolo	600 - Coordinare e sollecitare investimenti in infrastrutture per il territorio
	Descrizione	Coordinamento attività e sollecitazione agli investimenti in infrastrutture per il territorio e l'economia del territorio
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	1

Indicatore	Numero Istituzioni e altri soggetti coinvolti nell'anno dalla Camera di Commercio per azioni comuni
Descrizione	Misura il numero delle Istituzioni e di altri soggetti coinvolti nell'anno dalla Camera di Commercio per azioni comuni nell'ambito delle infrastrutture
Algoritmo	Numero Istituzioni e altri soggetti coinvolti nell'anno dalla Camera di Commercio per azioni comuni
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Ufficio camerale interessato
Target 2017: >=	4
Target 2018: >=	4
Target 2019: >=	4

MISSIONE	011 Competitività e sviluppo delle imprese
-----------------	--

PROGRAMMA	05 Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
------------------	---

Obiettivo	Titolo	601 - Favorire la conoscenza di Modena in Italia e all'estero attraverso azioni di marketing territoriale
	Descrizione	Favorire la conoscenza di Modena in Italia, valorizzandone le risorse culturali, artistiche, architettoniche, paesaggistiche e naturalistiche a sostegno dell'economia del turismo al fine di ottenere un incremento sia nei flussi turistici che nei giorni medi di permanenza nel territorio.
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Numero delle presenze turistiche registrate nell'anno	
Descrizione	Misura il numero dei pernottamenti dei visitatori di Modena e provincia nell'anno "n"	
Algoritmo	Numero dei pernottamenti dei visitatori di Modena e provincia nell'anno "n"	
Unità di misura	Numero	
Fonte dati	Provincia	
Target 2017: >=	1.180.000	
Target 2018: >=	1.200.000	
Target 2019: >=	1.200.000	

Indicatore	Numero delle presenze turistiche straniere registrate nell'anno	
Descrizione	Misura il numero dei pernottamenti dei viaggiatori stranieri registrati nell'anno nella provincia di Modena	
Algoritmo	Numero pernottamenti dei viaggiatori stranieri registrati nell'anno nella provincia di Modena	
Unità di misura	Numero	
Fonte dati	Provincia di Modena	
Target 2017: >=	350.000	
Target 2018: >=	350.000	
Target 2019: >=	350.000	



Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di bilancio anno 2017

Risultanze gestione anno 2017

Missioni		Programmi	Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi	Valori spese (preventivo aggiornato)	Valori spese a consuntivo	Scostamento € cons./prev.	
012	Regolazione dei mercati	04	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	701 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato	Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese	Anno 2017: >= 85%	99,98%	14,98%		3.933.232,68 €	3.645.959,46 €	- 287.273,22 €
					Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche Registro Imprese	Anno 2017: <= 4 gg.	1,37	2,63				
					Diffusione delle visite metrologiche di controllo e di vigilanza sui prodotti effettuate dalla Camera di commercio nell'anno	Anno 2017: >= 2,7%	2,77%	0,07%				
					Aggiornamenti dei listini prezzi pubblicati sul portale dedicato alla Borsa Merci	Anno 2017: >= 750	814	64				
					Rispetto dei termini di legge per l'evasione delle istanze per cancellazioni e annotazioni protesti	Anno 2017: >= 98%	99,26%	1,26%				
				702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia	Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/ Mediazione (in termini percentuali)	Anno 2017: >= 3,7%	2,30%	-1,40%	A seguito della sentenza 2016 del TAR Lazio, che ha annullato la disciplina sulle incompatibilità dei mediatori previste in sede di modifica del DM 180/2010, gli avvocati preferiscono depositare le domande dei propri assistiti direttamente presso l'Organismo mediatori dell'Organismo dell'Ordine.			
					Tempi medi di avvio delle mediazioni (nomina mediatore e convocazione delle parti)	Anno 2017: <= 5 gg.	3,63	1,37				

MISSIONE	012 Regolazione dei mercati
-----------------	-----------------------------

PROGRAMMA	04 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
------------------	--

Obiettivo	Titolo	702 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, agevolando azioni a favore della tempestività della giustizia
	Descrizione	Incrementare l'attrattività del territorio provinciale mediante politiche tese a rafforzare le funzioni a supporto della legalità e delle regole, anche mediante strumenti di risoluzione delle controversie ed iniziative atte a prevenirne l'insorgere
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Livello di diffusione del servizio di Conciliazione/ Mediazione (in termini percentuali)	
Descrizione	Misura il livello di diffusione del servizio di Conciliazione/ Mediazione (in termini percentuali)	
Algoritmo	Numero di procedure di mediazione/conciliazione avviate nell'anno / Numero di imprese attive al 31/12 dell'anno "n" / 1000	
Unità di misura	Numero %	
Fonte dati	Organismo di conciliazione camerale e Movimprese	
Target 2017: >=	3,7%	
Target 2018: >=	3,7%	
Target 2019: >=	3,7%	

Indicatore	Tempi medi di avvio delle mediazioni (nomina mediatore e convocazione delle parti)	
Descrizione	Misura il tempo medio intercorrente tra la data di ricezione della domanda di mediazione e la data di invio della convocazione delle parti (al netto dei giorni non lavorativi)	
Algoritmo	Somma dei giorni intercorrenti tra la data di invio di ciascuna convocazione delle parti e la data di ricezione della relativa domanda di mediazione/conciliazione / Numero domande di mediazioni ricevute	
Unità di misura	Giorni	
Fonte dati	Organismo di conciliazione camerale	
Target 2017: <=	5 gg.	
Target 2018: <=	5 gg.	
Target 2019: <=	5 gg.	

MISSIONE 012 Regolazione dei mercati

PROGRAMMA 04 Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori

Obiettivo	Titolo	701 - Incrementare l'attrattività del territorio provinciale, mediante la tutela dei consumatori e la regolazione del mercato
	Descrizione	Incrementare l'attrattività del territorio provinciale mediante politiche tese a: 1) favorire la trasparenza dei mercati; b) valorizzare l'attività di tutela e regolazione del mercato; c) rafforzare le funzioni a supporto della legalità e delle regole, anche mediante strumenti di risoluzione delle controversie ed iniziative atte a prevenirne l'insorgere
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	5

Indicatore	Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese
Descrizione	Misura il grado di rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese
Algoritmo	N. pratiche del Registro Imprese ricevute nell'anno ed evase entro 5 giorni dal loro ricevimento / N. pratiche del Registro Imprese ricevute nell'anno "n"
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Sistema informativo Priamo
Target 2017: >=	85%
Target 2018: >=	86%
Target 2019: >=	88%

Indicatore	Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche Registro Imprese
Descrizione	Misura i tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche Registro Imprese
Algoritmo	Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche (protocolli) Registro Imprese (il dato viene calcolato automaticamente dal sistema informativo Priamo)
Unità di misura	Giorni
Fonte dati	Sistema informativo Priamo
Target 2017: <=	4 gg.
Target 2018: <=	4 gg.
Target 2019: <=	3 gg.

Indicatore	Diffusione delle visite metrologiche di controllo e di vigilanza sui prodotti effettuate dalla Camera di commercio nell'anno
Descrizione	Misura il grado di diffusione delle visite metrologiche di controllo e di vigilanza sui prodotti effettuate dalla Camera di commercio nell'anno
Algoritmo	Numero delle visite metrologiche e di vigilanza sui prodotti effettuate dalla Camera di commercio nell'anno / Numero degli utenti metrici al 31/12 dell'anno "n"
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Eureka
Target 2017: >=	2,7%
Target 2018: >=	2,7%
Target 2019: >=	2,7%

Indicatore	Aggiornamenti dei listini prezzi pubblicati sul portale dedicato alla Borsa Merci
Descrizione	Misura il numero di aggiornamenti effettuati nell'anno dei listini prezzi pubblicati sul portale dedicato alla Borsa Merci
Algoritmo	N. aggiornamenti effettuati nell'anno dei listini prezzi pubblicati sul portale dedicato alla Borsa Merci
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Sito camerale www.borsamercimodena.it
Target 2017: >=	750
Target 2018: >=	750
Target 2019: >=	750

Indicatore	Rispetto dei termini di legge per l'evasione delle istanze per cancellazioni e annotazioni protesti
Descrizione	Misura il rispetto dei termini di legge che prevedono all'art. 2 co.3 L. 235/2000 che le stanze per cancellazioni e annotazioni protestivengano evase entro 25 gg.
Algoritmo	N° di istanze di cancellazione e annotazione protesti gestite entro 25 giorni nell'anno "n" / N° istanze di cancellazione e annotazione pervenute nell'anno "n"
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Registro informatico Protesti
Target 2017: >=	98%
Target 2018: >=	98%
Target 2019: >=	98%

Missioni		Programmi	Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi	Valori spese (preventivo aggiornato)	Valori spese a consuntivo	Scostamento € cons./prev.
016	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	05	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi	Fatturato export provinciale	Anno 2017: >= 11.900.000.000,00 €	12.660.815.937,00 €	760.815.937,00 €			
					Imprese che hanno partecipato ai programmi di internazionalizzazione promossi dalla Camera di commercio nell'anno	Anno 2017: >= 450	832	382			
					602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico	Imprese agroalimentari con certificazione "Tradizione e Sapori"	Anno 2017: >= 270	286	16		
					Prodotti tutelati dal marchio camerale "Tradizione e Sapori"	Anno 2017: >= 25	25	0			
									1.902.533,89 €	1.311.964,71 €	- 590.569,18 €

MISSIONE	016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
-----------------	---

PROGRAMMA	05 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
------------------	---

Obiettivo	Titolo	301 - Favorire il processo di internazionalizzazione delle imprese modenesi
	Descrizione	Sostenere lo sviluppo della competitività delle imprese mediante l'ingresso e la stabilizzazione nei mercati internazionali
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Fatturato export provinciale
Descrizione	L'indicatore misura la capacità della CCIAA di agevolare le imprese nello sviluppo commerciale all'estero.
Algoritmo	Fatturato export provinciale
Unità di misura	Euro
Fonte dati	ISTAT
Target 2017: >=	11.900.000.000,00 €
Target 2018: >=	12.000.000.000,00 €
Target 2019: >=	12.000.000.000,00 €

Indicatore	Imprese che hanno partecipato ai programmi di internazionalizzazione promossi dalla Camera di commercio nell'anno
Descrizione	Misura il numero delle imprese che hanno partecipato ai programmi di internazionalizzazione promossi dalla Camera di commercio nell'anno
Algoritmo	Numero delle imprese che hanno partecipato ai programmi di internazionalizzazione promossi dalla Camera di commercio nell'anno "n" (incoming, outgoing, partecipazione a fiere in Italia e all'estero)
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Azienda Speciale Promec e ufficio camerale Sviluppo Imprese
Target 2017: >=	450
Target 2018: >=	450
Target 2019: >=	450

MISSIONE	016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
-----------------	---

PROGRAMMA	05 Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
------------------	---

Obiettivo	Titolo	602 - Favorire la conoscenza delle eccellenze del territorio modenese, in particolare mediante la realizzazione del Palatipico
	Descrizione	Valorizzare e promuovere le eccellenze locali: a) nel settore agroalimentare e agroindustriale; b) nei settori dell'artigianato artistico e tipico; c) nei distretti produttivi Favorire la conoscenza di Modena in Italia per lo sviluppo del nostro sistema produttivo, anche attraendo investitori interessati a sviluppare progetti e iniziative. Le risorse previste riguardano investimenti per partecipazioni finanziarie
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Imprese agroalimentari con certificazione "Tradizione e Sapori"
Descrizione	Misura il numero stock al 31/12 delle Imprese agroalimentari con certificazione "Tradizione e Sapori", al netto delle imprese cessate e delle lavoranti in conto terzi
Algoritmo	Imprese agroalimentari con certificazione "Tradizione e Sapori"
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Registro del marchio "Tradizione e Sapori"
Target 2017: >=	270
Target 2018: >=	270
Target 2019: >=	280

Indicatore	Prodotti tutelati dal marchio camerale "Tradizione e Sapori"
Descrizione	Misura il numero dei prodotti tutelati dal marchio camerale "Tradizione e Sapori"
Algoritmo	N. Prodotti tutelati dal marchio camerale "Tradizione e Sapori"
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Sito camerale www.tradizionesaporimodena.it
Target 2017: >=	25
Target 2018: >=	26
Target 2019: >=	26

032	Missioni	Programmi	Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi	Valori spese (preventivo aggiornato)	Valori spese a consuntivo	Scostamento € cons./prev.
032	Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	02	Indirizzo politico	802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello	Completamento fase di analisi dei trend camerali e del benchmarking di costi, produttività e qualità dei servizi erogati (fonte: dati pubblicati indicatori Pareto)	Anno 2017: = SI	SI	0	764.599,45 €	657.002,31 €	- 107.597,14 €
				803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa	Grado di utilizzo delle risorse stanziata a budget per le iniziative promozionali	Anno 2017: >= 90%	91,23%	1,23%			
					Grado di coinvolgimento delle risorse camerali coinvolte nel processo di "Pianificazione e programmazione"	Anno 2017: >= 25%	26,56%	1,56%			
					Dispositivi per la firma digitale rilasciati e rinnovati nell'anno	Anno 2017: >= 6.500	7456	956			
				801- Semplificare le procedure a carico delle imprese	Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale	Anno 2017: >= 8,5%	9,24%	0,74%			
		03	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE	Margine di struttura primario	Anno 2017: >= 134%	1840,04%	1706,04%	1.865.844,15 €	1.740.978,80 €	- 124.865,35 €
					Margine di struttura secondario	Anno 2017: >= 137%	203,08%	66,08%			
					Margine di Struttura finanziaria	Anno 2017: >= 275%	504,78%	229,78%			
					Indice di liquidità (quick ratio)	Anno 2017: >= 210%	463,95%	253,95%			
					Tempo medio di pagamento delle fatture passive	Anno 2017: <= 18 gg.	12,96	5,04			
					Grado di rispetto dello standard di 30 giorni per il pagamento delle fatture passive	Anno 2017: >= 90%	95,04%	5,04%			

MISSIONE

032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

PROGRAMMA

02 Indirizzo politico

Obiettivo	Titolo	802 - Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Ente, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante la tempestività e la definizione dei valori standard di livello
	Descrizione	Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'Amministrazione, intervenendo in particolare sulla qualità dei servizi erogati, mediante: 1) l'identificazione di valori standard di livello di servizio programmati, definiti al termine di una specifica attività di rilevazione dei livelli di produttività e dei costi dei processi primari (servizi erogati ai clienti esterni) e di supporto e di un'analisi di benchmarking con i valori analoghi delle altre Camere di Commercio (valori medi e di cluster dimensionale e/o geografica) raggiunti dal 2010 in avanti e di trend storico e prospettico; 2) il monitoraggio ed il benchmarking dello stato di salute dell'Ente, specie della sua solidità finanziaria e patrimoniale, a garanzia degli investimenti programmati; 3) la tempestività nell'erogazione (riduzione dei tempi medi di servizio e rispetto dei termini previsti), l'incremento della multicanalità nell'accesso, una migliore accessibilità fisica.
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	1

Indicatore	Completamento fase di analisi dei trend camerali e del benchmarking di costi, produttività e qualità dei servizi erogati (fonte: dati pubblicati indicatori Pareto)
Descrizione	Misura l'avvenuta conclusione del progetto di contabilizzazione dei costi, della valorizzazione degli indicatori di efficacia ed efficienza Pareto e le analisi di benchmarking conseguenti
Algoritmo	Pubblicazione report in Amministrazione trasparente
Fonte dati	http://www.mo.camcom.it/amministrazione-trasparente/servizi-erogati/costi-contabilizzati
Target 2017:	SI
Target 2018:	SI
Target 2019:	SI

MISSIONE

032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

PROGRAMMA

02 Indirizzo politico

Obiettivo	Titolo	803 - Attuare trasparenza, integrità e prevenzione della corruzione, integrandoli nel ciclo della performance per promuovere la cultura della legalità e il controllo sociale sull'azione amministrativa
	Descrizione	Dare progressiva integrazione del Ciclo della Performance con gli strumenti e i processi relativi alla qualità dei servizi, alla trasparenza, all'integrità e in generale alla prevenzione della anticorruzione Sviluppare un processo graduale di miglioramento volto a promuovere una corretta attuazione delle varie fasi del Piano triennale della trasparenza integrato con il ciclo di gestione della performance, ai fini dell'attuazione dei principi e degli strumenti - e quindi delle finalità - del decreto legislativo 150/2009; in particolare: 1) assicurando il coinvolgimento dei soggetti esterni ed interni (stakeholder), 2) la trasparenza del Piano della Performance e del Sistema di misurazione e valutazione, 3) il relativo raccordo con il ciclo di programmazione economico-finanziaria e di bilancio, nonché con i sistemi di controllo esistenti, 4) l'individuazione di elementi sintetici di misura della performance organizzativa, 5) l'elaborazione e la validazione di indicatori di outcome più rappresentativi degli impatti prodotti dall'azione camerale.
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Grado di utilizzo delle risorse stanziare a budget per le iniziative promozionali
Descrizione	Misura il grado di utilizzo delle risorse stanziare a preventivo nell'anno
Algoritmo	Risorse stanziare a budget nell'anno per interventi promozionali / Risorse utilizzate nell'anno per interventi promozionali
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Oracle Applications (XAFO)
Target 2017: >=	90%
Target 2018: >=	90%
Target 2019: >=	90%

Indicatore	Grado di coinvolgimento delle risorse camerali coinvolte nel processo di "Pianificazione e programmazione"
Descrizione	Indica il grado di coinvolgimento delle risorse della Camera nelle diverse fasi del processo di pianificazione e programmazione. Più è elevato il valore, maggiore è il coinvolgimento di tutta l'organizzazione nell'attività programmatica. L'indicatore A1.1_03 va letto congiuntamente con l'indicatore A1.1_02 Un basso valore di A1.1_02 ed un elevato valore di A1.1_03 indicano un (sotto)processo di pianificazione e programmazione virtuoso
Algoritmo	N. di risorse che hanno attribuito almeno 1 ora sul sottoprocesso A.1.1 Pianificazione e programmazione annuale e pluriennale nell'anno "n" / Numero medio risorse anno "n"
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Modulo di rilevazione distribuzione lavoro XAPN
Target 2017: >=	25%
Target 2018: >=	25%
Target 2019: >=	25%

MISSIONE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
-----------------	--

PROGRAMMA	02 Indirizzo politico
------------------	-----------------------

Obiettivo	Titolo	801- Semplificare le procedure a carico delle imprese
	Descrizione	Riduzione dei costi della Pubblica Amministrazione alle imprese mediante la diffusione di modelli di servizio basati sulla telematizzazione delle pratiche e delle relazioni con l'utenza al fine di ottenere: a) Maggiore Cost saving per le imprese ; b) Riduzione costi unitari di gestione pratica per l' Ente
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	2

Indicatore	Dispositivi per la firma digitale rilasciati e rinnovati nell'anno
Descrizione	L'indicatore misura il numero dei dispositivi per la firma digitale (CNS e TOKEN e relativi certificati di autenticazione e sottoscrizione) rilasciati e rinnovati nell'anno "n"
Algoritmo	Numero dei dispositivi per la firma digitale (CNS e TOKEN e relativi certificati di autenticazione e sottoscrizione) rilasciati e rinnovati nell'anno "n"
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Banca dati Card Management System
Target 2017: >=	6.500
Target 2018: >=	6.500
Target 2019: >=	6.500

Indicatore	Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale
Descrizione	Indica l'accessibilità a servizi/prestazioni erogati dalla Camera di commercio ricorrendo a canali telematici
Algoritmo	N° totale contratti Telemaco Pay e contratti Legalmail attivati nel tempo al 31.12 dell'anno «n» (dato stock) / N° imprese attive al 31.12 dell'anno "n" (al netto delle UU.LL.)
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Banca dati MICO / Movimprese
Target 2017: >=	8,5%
Target 2018: >=	8,5%
Target 2019: >=	8,5%

MISSIONE

032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

PROGRAMMA

03 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

Obiettivo	Titolo	3 - COMPETITIVITA' DELL'ENTE
	Descrizione	Incrementare l'efficienza e l'efficacia dello stato di salute e dei servizi camerali interni
	Validità	2017-2019
	n° Indicatori	6

Indicatore	Margine di struttura primario
Descrizione	L'indicatore misura la capacità della Camera di commercio di finanziare le attività di lungo periodo interamente con capitale proprio. In generale è auspicabile un valore superiore all'80%: valori inferiori potrebbero però essere giustificati da forti Investimenti che abbiano comportato il ricorso al capitale di credito.
Algoritmo	Patrimonio netto / Immobilizzazioni
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Osservatorio camerale bilanci - Sistema Pareto
Target 2017: >=	134%
Target 2018: >=	130%
Target 2019: >=	130%

Indicatore	Margine di struttura secondario
Descrizione	L'indicatore misura la capacità della Camera di commercio di autofinanziarsi con il patrimonio netto ed i debiti di funzionamento
Algoritmo	Patrimonio netto + Debiti di funzionamento / Immobilizzazioni
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Osservatorio camerale bilanci - Sistema Pareto
Target 2017: >=	137%
Target 2018: >=	135%
Target 2019: >=	135%

Indicatore	Margine di Struttura finanziaria
Descrizione	L'indicatore misura la 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. Il margine di Struttura finanziaria a breve termine espresso in percentuale rispetto all'attivo totale è in grado di fornire un'immediata percezione della misura di eventuali "squilibri" positivi o negativi. Un valore dell'indicatore superiore al 100% evidenzia una situazione positiva.
Algoritmo	Attivo circolante / Passività correnti
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Osservatorio camerale bilanci
Target 2017: >=	275%
Target 2018: >=	275%
Target 2019: >=	275%

Indicatore	Indice di liquidità (quick ratio)
Descrizione	Misura l'attitudine ad assolvere con le sole disponibilità liquide agli impegni di breve periodo
Algoritmo	Liquidità immediata + Liquidità differita (al netto dei ratei e risconti attivi) / Passività correnti
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Osservatorio camerale bilanci
Note	L'indice di liquidità "secca" espressa come percentuale tra la liquidità a breve e le passività correnti fornisce un'indicazione sullo stato di equilibrio finanziario della Camera ed esprime la capacità di coprire con la liquidità corrente i programmi di investimento preventivati
Target 2017: >=	210%
Target 2018: >=	210%
Target 2019: >=	210%

Indicatore	Tempo medio di pagamento delle fatture passive
Descrizione	Misura il tempo medio di pagamento delle fatture passive
Algoritmo	Sommatoria dei giorni che intercorrono tra la data ricevimento e la data del mandato di pagamento delle fatture passive ricevute e pagate nell'anno "n" (al netto delle utenze e delle note di credito Infocamere)/ Numero di fatture passive ricevute e pagate nell'anno
Unità di misura	Giorni
Fonte dati	Oracle Applications (XAFO)
Target 2017: <=	18 gg.
Target 2018: <=	18 gg.
Target 2019: <=	18 gg.

Indicatore	Grado di rispetto dello standard di 30 giorni per il pagamento delle fatture passive
Descrizione	Indica la percentuale di fatture passive pagate nell'anno "n" entro 30 giorni (al netto delle utenze e delle fatture Infocamere se gestite in compensazione)
Algoritmo	Numero di fatture passive pagate nell'anno "n" entro 30 giorni (al netto delle utenze e delle fatture Infocamere se gestite in compensazione) / Numero di fatture passive pagate nell'anno "n" (al netto delle utenze e delle fatture Infocamere se gestite in compensazione)
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Oracle Applications (XAFO)
Target 2017: >=	90%
Target 2018: >=	90%
Target 2019: >=	90%

Missioni		Programmi	Obiettivi	Indicatori	Target	Risultanze gestione	Scostamenti (in valore assoluto)	Motivazioni scostamenti negativi	Valori spese (preventivo aggiornato)	Valori spese a consuntivo	Scostamento € cons./prev.
033	Fondi da ripartire	033	Fondi da assegnare						- €	- €	- €
		02	Fondi di riserva e speciali						- €	- €	- €
090	Servizi per conto terzi e partite di giro	01	Servizi per conto terzi e partite di giro						3.993.314,35 €	3.714.157,28 €	- 279.157,07 €
91	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	01	Debiti da finanziamento dell'amministrazione						- €	- €	- €
									Valori spese (preventivo revisionato)	Valori spese a consuntivo	Scostamento € cons./prev.
TOTALE GENERALE SPESE									14.475.584,62 €	11.947.986,51 €	- 2.527.598,11 €

Allegato 3

Dettaglio indicatori obiettivi operativi 2017



Camera di Commercio
Modena



Sintesi Operativa Piano

Programmi/Obiettivi Operativi	Indicatore	Peso	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
101.1 - Disponibilità e tempestività dell'informazione economica		0,00 =				
1011.01.D1.11 - Rendere disponibili dati e notizie di interesse per le imprese con aggiornamenti quindicinali (sito camerale) e bimestrali (Modena Economica)	Publicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale (KPI137)	1,00 >=	320,00	499,00	100,00%	100,00%
1011.02.D1.11 - Realizzare l'indagine congiunturale sulle imprese industriali della provincia di Modena	Report analisi congiunturale (KPI197)	1,00 >=	5,00	5,00	100,00%	100,00%
1011.03.D1.11 - Elaborare e garantire la disponibilità e la tempestività dell'informazione economica	Analisi statistiche e report prodotti e pubblicati su Starnet, sito camerale e Modena Economica (KPI163)	1,00 >=	52,00	63,00	100,00%	100,00%
1011.04.D1.13 - Pubblicare la rivista E-elle: indicatori statistici dell'economia e del lavoro	N. capitoli pubblicati (KPI295)	1,00 >=	9,00	9,00	100,00%	100,00%
1011.05.D1.12 - Effettuare la rilevazione Excelsior - sistema informativo per l'occupazione e la formazione	Publicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale (KPI137)	1,00 >=	5,00	6,00	100,00%	100,00%
1011.07.D1.12 - Realizzare un'indagine sulla Grande Distribuzione	Realizzazione progetto / azione (KPI155)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
101.2 - Miglioramento qualità e tempestività informazione del Registro delle imprese		0,00 =				
1012.01.C1.11 - Consolidare la tempestività delle iscrizioni nel Registro delle imprese previste normativamente	Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche Registro Imprese (KPISTD166)	0,40 >=	85,00%	99,98%	100,00%	
	Tempi medi di lavorazione delle pratiche telematiche Registro Imprese (KPISTD169)	0,50 <=	4,00	1,37	100,00%	
	Tempi medi di iscrizione delle procedure concorsuali (KPI26)	0,10 <=	2,00	0,30	100,00%	
1012.02.C1.11 - Migliorare la qualità della banca dati del Registro imprese, a vantaggio della trasparenza degli operatori delle attività regolamentate	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	95,00	100,00	100,00%	100,00%
1012.03.C1.13 - Individuare le imprese ai sensi del DPR 247/04 e degli artt. 2190, 2191 e 2490 C.C. ai fini delle previste cancellazioni d'ufficio	N. posizioni esaminate (KPI293)	1,00 >=	700,00	1.093,00	100,00%	100,00%
1012.04.C1.14 - Accertare le infrazioni amministrative relative a ritardi e omissioni nella presentazione di atti/fatti soggetti a pubblicità	Rispetto dei termini previsti nel piano di azione (in valore percentuale) (KPI22)	1,00 >=	98,00%	100,00%	100,00%	100,00%
1012.05.C1.16 - Garantire la tempestività nel rilascio di elenchi, bilanci, visure e certificati ad uso privato, e relativa delocalizzazione del servizio	Rispetto tempo di evasione/rilascio delle richieste di documentazione estraibile dal Registro delle Imprese (KPI38)	1,00 >=	98,00%	100,00%	100,00%	100,00%
1012.06.C1.17 - Realizzare eventi formativi / informativi interni ed esterni, al fine di ridurre sospensioni e rinvii ed accelerare l'iscrizione dei dati/fatti di cui alle istanze presentate	Publicazioni e aggiornamenti di dati e notizie economiche e/o di interesse per le imprese divulgate mediante sito camerale (KPI137)	0,50 >=	100,00	135,00	100,00%	96,88%
	Corsi / workshop realizzati nell'anno (KPI128)	0,50 >=	16,00	15,00	93,75%	
301.1 - Supporto alle imprese, anche mediante l'Azienda Speciale PROMEC		0,00 =				
3011.02.D1.33 - Favorire l'export mediante specifiche iniziative di accompagnamento delle imprese	Partecipanti mostre/fiere/incontri B2B (commercio interno) (KPISTD56)	0,33 >=	170,00	470,00	100,00%	100,00%
	Eventi fieristici, missioni in e missioni out realizzate nell'anno per coinvolgere le imprese nel processo di internazionalizzazione (KPI139)	0,33 >=	18,00	29,00	100,00%	
	% di Customer Satisfaction con un giudizio superiore a discreto o equivalenti (KPI140)	0,33 >=	85,00	91,76	100,00%	
3011.03.D1.33 - Sostenere l'internazionalizzazione attraverso la formazione	Attività, workshop e seminari realizzati sul tema dell'internazionalizzazione (KPISTD57)	0,33 >=	21,00	41,00	100,00%	100,00%
	Grado di coinvolgimento delle imprese, del tessuto economico locale, alle iniziative di formazione per l'internazionalizzazione (KPI102)	0,33 >=	6,20	11,12	100,00%	
	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	0,33 >=	90,00	99,98	100,00%	
3011.04.D1.33 - Sostenere finanziariamente l'internazionalizzazione mediante l'accesso al credito e la concessione di contributi diretti alle PMI	Grado di utilizzo delle risorse stanziate nell'anno per finanziare interventi di internazionalizzazione, al netto dei trasferimenti all'Azienda Speciale (KPI165)	0,50 >=	97,00%	88,51%	91,25%	94,86%
	Numero imprese beneficiarie del contributo erogato dalla Camera (KPI326)	0,50 >=	130,00	128,00	98,46%	
3011.05.D1.33 - INTERNAZIONALIZZAZIONE	Realizzazione progetto / azione (KPI155)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
301.2 - Certificazione per il commercio con l'estero		0,00 =				
3012.01.C1.51 - Garantire la tempestività nel rilascio della certificazione per il commercio con l'estero e la relativa delocalizzazione del servizio	Rispetto dei tempi di evasione/rilascio delle richieste di documenti a valere per l'estero (KPI24)	0,50 >=	98,00%	100,00%	100,00%	100,00%
	Documenti a valere per l'estero evasi/rilasciati nell'anno (KPI25)	0,50 >=	74.000,00	75.246,00	100,00%	
401.1 - Il capitale tecnologico quale motore di crescita economica		0,00 =				
4011.02.D1.32 - Favorire la progettualità e il trasferimento tecnologico	Imprese coinvolte in programmi di innovazione tecnologica partecipati dalla Camera di commercio nell'anno (KPI131)	1,00 >=	470,00	518,00	100,00%	100,00%
4011.03.D1.35 - Sviluppare le competenze digitali nei sistemi produttivi del territorio, sostenendo la domanda del territorio e stimolando progetti di infrastrutturazione	Eventi formativi e informativi (eccellenza come leva competitività) (KPISTD104)	1,00 >=	6,00	6,00	100,00%	100,00%
4011.04.D1.32 - PUNTO IMPRESA DIGITALE (PID)	N. ore formative partecipate alle iniziative descritte (KPI328)	1,00 >=	120,00	152,00	100,00%	100,00%
401.2 - Creazione d'impresa e modelli di sviluppo		0,00 =				
4012.01.D1.21 - Diffondere la cultura d'impresa	Partecipanti ai corsi / workshop realizzati nell'anno (KPI129)	1,00 >=	1.040,00	1.760,00	100,00%	100,00%
4012.02.D1.31 - Sostenere l'iniziativa imprenditoriale	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	85,00	100,00	100,00%	100,00%
4012.05.D1.31 - Sviluppare l'imprenditoria giovanile e femminile	Numero iniziative realizzate (KPI265)	0,50 >=	5,00	10,00	100,00%	100,00%
	N. riunioni partecipate/organizzate dalla Camera (KPI267)	0,50 >=	6,00	6,00	100,00%	100,00%
401.3 - Sicurezza del contesto economico in cui operano le imprese, anche in campo informatico		0,00 =				
4013.01.D1.31 - Favorire la sicurezza del territorio: il contrasto alla criminalità	Grado di utilizzo delle risorse stanziate su interventi diretti a favore delle imprese erogati previa emanazione di specifici preliminari (KPISTD201)	1,00 >=	95,00%	98,56%	100,00%	100,00%
4013.02.D1.31 - Favorire la sicurezza nel mondo del lavoro	Grado di rispetto dei termini di 60 gg. per l'evasione/risposta ai quesiti pervenuti nell'ambito del servizio Prevenzionet (KPI85)	1,00 >=	90,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Programmi/Obiettivi Operativi	Indicatore	Peso	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
402.1 - Formazione dei giovani		0,00 =				
4021.01.D1.22 - Valorizzare il capitale umano in risposta alle esigenze del territorio, investendo nella formazione tecnica dei giovani		0,00 =				100,00%
	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	90,00	100,00	100,00%	
402.2 - Accompagnamento e orientamento al lavoro		0,00 =				
4022.01.D1.22 - Avvicinare gli studenti al mondo del lavoro, mediante specifiche iniziative di raccordo e alternanza scuola-lavoro		0,00 =				100,00%
	Numero iniziative realizzate (KPI265)	1,00 >=	4,00	4,00	100,00%	
4022.02.D1.22 - Orientare al lavoro, mediante specifiche iniziative di inserimento		0,00 =				100,00%
	N. partecipanti alle iniziative descritte (KPI329)	1,00 >=	50,00	52,00	100,00%	
4022.03.D1.22 - SERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI		0,00 =				100,00%
	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	98,00	100,00	100,00%	
501.2 - Sostegno all'accesso al credito, mediante l'attività dei Confidi		0,00 =				
5012.01.D1.34 - Sostenere finanziariamente programmi di sviluppo e creazione di nuova imprenditorialità		0,00 =				100,00%
	Realizzazione iniziative descritte nel piano di azione (KPI330)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	
600.1 - Coordinamento sviluppo infrastrutture		0,00 =				
6001.01.D1.35 - Supportare l'introduzione e la stabilizzazione delle infrastrutture tecnologiche		0,00 =				100,00%
	Imprese coinvolte nel progetto (KPI118)	1,00 >=	10,00	15,00	100,00%	
600.2 - Rete infrastrutturale: Viabilità primaria e secondaria		0,00 =				
600.3 - Infrastrutture logistiche: il Sistema intermodale		0,00 =				
601.1 - Il turismo		0,00 =				
6011.01.D1.35 - Valorizzare l'offerta turistica mediante la definizione di progetti di marketing territoriale a livello nazionale e internazionale		0,00 =				100,00%
	Numero presenze turistiche correlate alle iniziative partecipate dalla Camera (KPI205)	1,00 >=	320.000,00	324.000,00	100,00%	
6011.02.D1.35 - Consolidare lo Sportello Turismo per la valorizzazione delle imprese turistiche ed agrituristiche della provincia		0,00 =				100,00%
	N. iniziative realizzate di promocommercializzazione del territorio (KPI216)	1,00 >=	4,00	4,00	100,00%	
6011.03.D1.35 - PROGETTO DI PROMO-COMMERCIALIZZAZIONE TURISTICA IN EMILIA-ROMAGNA		0,00 =				100,00%
	Realizzazione progetto / azione (KPI155)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	
602.1 - I Prodotti di eccellenza modenesi		0,00 =				
6021.01.D1.35 - Valorizzare le eccellenze del settore agroalimentare e agroindustriale		0,00 =				100,00%
	N. iniziative partecipate dalla Camera (KPI298)	1,00 >=	5,00	81,00	100,00%	
6021.02.D1.35 - Valorizzare i prodotti agroalimentari attraverso i marchi collettivi e la tutela internazionale dei sistemi di tracciabilità geografica, come la denominazioni d'origine		0,00 =				100,00%
	Imprese agroalimentari con certificazione Tradizione e Sapori (dato stock) (KPI58)	0,50 >=	230,00	286,00	100,00%	
	N. iniziative partecipate dalla Camera (KPI298)	0,50 >=	50,00	52,00	100,00%	
6021.03.D1.35 - Supportare le imprese che producono e commercializzano prodotti DOP e agroalimentari		0,00 =				96,96%
	Buyer stranieri coinvolti (incoming) (KPI58D66)	0,50 >=	230,00	216,00	93,91%	
	Imprese coinvolte nel progetto (KPI118)	0,50 >=	130,00	135,00	100,00%	
602.2 - Il brand Modena		0,00 =				
6022.01.D1.35 - Valorizzare le eccellenze del brand Modena		0,00 =				100,00%
	Numero visitatori degli eventi fieristici e culturali partecipati dalla Camera di commercio nell'anno (KPI206)	1,00 >=	140.000,00	155.527,00	100,00%	
6022.02.D1.35 - Promuovere il settore tessile moda mediante il progetto Carpi Fashion		0,00 =				100,00%
	Imprese coinvolte nel progetto (KPI118)	0,50 >=	65,00	85,00	100,00%	
	Buyers accreditatisi a seguito delle iniziative camerali (KPI141)	0,50 >=	15,00	26,00	100,00%	
701.1 - Regolazione e tutela degli attori del mercato		0,00 =				
7011.02.C2.11 - Garantire la tempestività nella cancellazione dei protesti		0,00 =				100,00%
	Rispetto dei termini di legge per l'evasione delle istanze per cancellazioni e annotazioni protesti (KPI58D176)	1,00 >=	98,00%	99,26%	100,00%	
7011.03.C2.21 - Tutelare la proprietà intellettuale d'impresa: marchi e brevetti		0,00 =				100,00%
	Livello di apertura al pubblico dello sportello brevetti e marchi (KPI58D181)	0,50 >=	46,30	46,30	100,00%	
	Realizzazione progetti / azioni descritti (KPI138)	0,00 =	100,00	100,00	100,00%	
	N. totale domande brevetti, modelli, marchi e seguiti pervenute da utenti, imprenditori e mandatarî nell'anno (KPI237)	0,50 >=	240,00	493,00	100,00%	
7011.04.C2.31 - Monitorare prezzi e tariffe		0,00 =				100,00%
	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	98,00	100,00	100,00%	
7011.05.C2.32 - Borsa Mercè: potenziare i servizi agli operatori che fanno riferimento alla piazza di Modena		0,00 =				100,00%
	Aggiornamenti dei listini prezzi pubblicati sul sito o portale dedicato (KPI75)	0,33 >=	750,00	814,00	100,00%	
	N. giornate, tra quelle stabilite nel calendario della Borsa Mercè, di cui si è effettivamente garantito il funzionamento (KPI240)	0,33 >=	52,00	52,00	100,00%	
	N. comunicazioni diffuse nell'anno tramite Telegram (KPI322)	0,33 >=	620,00	676,00	100,00%	
7011.06.C2.75 - Intervenire a tutela e garanzia dei consumatori nelle operazioni legate ai concorsi a premio		0,00 =				100,00%
	Tasso di evasione degli interventi richiesti ai funzionari camerali a tutela della correttezza delle estrazioni e/o delle assegnazioni nelle operazioni a premio (KPI179)	1,00 >=	98,00%	100,00%	100,00%	
701.2 - La vigilanza del mercato		0,00 =				
7012.01.C2.40 - Espletare le attività sanzionatorie ex L. 689/81		0,00 =				100,00%
	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	95,00	95,83	100,00%	
7012.02.C2.50 - Valorizzare le funzioni metriche		0,00 =				100,00%
	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	98,00	100,00	100,00%	
7012.03.C2.71 - Favorire la sicurezza dei prodotti: rafforzamento attività di vigilanza sui prodotti		0,00 =				100,00%
	N. ispezioni effettuate nell'anno in relazione alla vigilanza sui prodotti (KPI223)	0,50 >=	20,00	32,00	100,00%	
	N. prodotti sottoposti a vigilanza, mediante controllo fisico o documentale o a prova di laboratorio (KPI224)	0,50 >=	150,00	150,00	100,00%	
702.1 - Forme di giustizia alternativa		0,00 =				
7021.01.C2.61 - Valorizzare l'istituto della mediazione ai sensi del d.lgs. 28/2010		0,00 =				100,00%
	Rispetto del termine di 7 gg. per l'invio della comunicazione alla controparte della richiesta di mediazione (al netto delle eventuali sospensioni) (KPI56)	0,50 >=	98,00%	100,00%	100,00%	
	Rispetto dei termini previsti nel piano di azione (in valore percentuale) (KPI22)	0,50 >=	98,00%	100,00%	100,00%	
7021.02.C2.73 - Attivazione dell'Organismo di composizione delle crisi da sovraindebitamento		0,00 =				100,00%
	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	98,00	100,00	100,00%	
702.2 - Azioni per favorire la legalità in ambito territoriale		0,00 =				

Programmi/Obiettivi Operativi	Indicatore	Peso	Target	Consuntivo	Performance KPI	Performance Obiettivo
801.1 - La multicanalità nell'accesso ai servizi e nelle relazioni con l'utenza		0,00 =				
8011.01.A2.31 - Sviluppare il sistema di gestione documentale per la comunicazione con l'esterno	Incidenza % dei protocolli ricevuti mediante PEC rispetto al totale dei protocolli registrati in entrata (KPI61)	1,00 >=	60,00%	68,62%	100,00%	100,00%
8011.02.C1.11 - Accelerare i tempi delle comunicazioni e dell'invio dei provvedimenti del RI mediante l'utilizzo della PEC	Comunicazioni del RI effettuate mediante PEC ad imprese e ad altre Amministrazioni (KPI122)	1,00 >=	2.000,00	3.247,00	100,00%	100,00%
8011.04.C1.18 - Garantire un adeguato numero di sessioni di esami agenti d'affari in mediazione e ruolo conducenti	N. sessioni d'esame agenti d'affari in mediazione e ruolo conducenti (KPI246)	1,00 >=	7,00	8,00	100,00%	100,00%
8011.08.B3.21 - Sviluppare la multicanalità dei servizi camerati, mediante l'utilizzo dei social medial	Realizzazione progetto / azione (KPI155)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
802.1 - Le relazioni istituzionali intrattenute dall'Ente per il perseguimento delle strategie		0,00 =				
8021.00.A1.21 - Rendere progressivamente operativo il D. Lgs. 219/2016, di riforma delle funzioni e del finanziamento delle Camere di commercio	Realizzazione obiettivo nei termini previsti dalla norma (KPI303)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
8021.01.A2.12 - Individuare le partnership istituzionali strategiche ed ottimizzarne le azioni effettuate in collaborazione	Partnership istituzionali in essere (accordi quadro, convenzioni, partecipazioni...) (KPI151)	1,00 >=	31,00	35,00	100,00%	100,00%
8021.02.A1.12 - Ottimizzare la partecipazione alle azioni del sistema camerale	Network camerati e gruppi di lavoro di sistema (regionali e nazionali) partecipati (KPI143)	0,50 >=	3,00	7,00	100,00%	100,00%
	Progetti realizzati su proposta ed in collaborazione con Organismi del sistema camerale (KPI320)	0,50 >=	8,00	9,00	100,00%	100,00%
8021.03.A2.12 - Formalizzare il Piano di razionalizzazione delle società partecipate, in esito al D.L. 19 agosto 2016, n. 175 Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica	Realizzazione obiettivo nei termini previsti dalla norma (KPI303)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
802.2 - Il portafoglio delle attività e dei servizi: monitoraggio dei processi e benchmarking per il controllo dell'efficienza		0,00 =				
8022.01.A1.12 - Rilevare ed analizzare i costi e i ricavi dei processi gestiti per allinearli ai corrispondenti valori standard	Pubblicazione report, in esito al progetto, nella sezione dedicata del sito (KPI245)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
8022.02.A1.12 - Rilevare i livelli di produttività dei processi primari /di supporto per analizzarne gli scostamenti (positivi e negativi) nel confronto con le altre CCIAA	Realizzazione progetto / azione (KPI155)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
8022.04.D1.33 - Implementare il Registro Nazionale degli aiuti di Stato, per incrementare la qualità e la trasparenza del processo di erogazione dei contributi alle imprese	Realizzazione progetto / azione (KPI155)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
802.3 - Lo stato di salute dell'Ente: monitoraggio e benchmarking		0,00 =				
8023.00.A1.21 - Porre in atto opportune azioni al fine di ridurre i costi di funzionamento sostenuti dalla Camera di commercio	Variazione % rispetto al preventivo dei costi di funzionamento sostenuti nell'anno, al netto delle imposte e dei versamenti dovuti per legge (KPI215)	1,00 <=	-3,50%	-20,95%	100,00%	100,00%
8023.01.B2.11 - Gestione contratti attraverso CONSIP, MEPA e altre piattaforme telematiche	Contratti per forniture/servizi sottoscritti (KPI106)	0,50 >=	25,00	47,00	100,00%	100,00%
	N CIG (codice identificativo di gara) richiesti nell'anno n (KPI275)	0,50 >=	300,00	344,00	100,00%	100,00%
8023.03.A2.32 - Razionalizzare la tenuta degli archivi camerati e ridurre i costi di conservazione e gestione dei depositi	Metri lineari di deposito liberati (KPI299)	1,00 >=	150,00	465,00	100,00%	100,00%
802.4 - La tempestività dei servizi camerati: i tempi medi di erogazione dei servizi ed il rispetto dei termini		0,00 =				
8024.01.A1.12 - Garantire la tempestività dei servizi di supporto di competenza dell'Area Organizzativa Risorse finanziarie, Umane e Patrimoniali	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	98,00	100,00	100,00%	100,00%
8024.03.C2.50 - Garantire la tempestività della fatturazione dei rapporti di accertamento degli ispettori metrici e semplificarne il pagamento	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 >=	98,00	100,00	100,00%	100,00%
803.1 - La trasparenza e il diritto all'accesso		0,00 =				
8031.00.A1.11 - Garantire il nuovo diritto di accesso generalizzato ai dati e ai documenti detenuti dalla Camera di commercio (c.d. FOIA)	Grado raggiungimento risultati delle azioni collegate (media ponderata degli indicatori associati) (KPI126)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%
8031.02.A1.12 - Pubblicare tempestivamente i dati previsti nella sezione Amministrazione trasparente, ai sensi del D.Lgs 197/2016 di aggiornamento del D.Lgs. 33/2013	Livello di aggiornamento delle sotto-sezioni del sito Amministrazione trasparente raggiunto nell'anno, secondo il dettato normativo (KPI168)	1,00 >=	95,00%	95,16%	100,00%	100,00%
803.2 - Il Piano triennale della performance ed il Sistema di misurazione e valutazione		0,00 =				
8032.02.A1.11 - Approvare il Piano della performance 2018-2020, raccordandolo al ciclo di programmazione economico-finanziario e di bilancio	Pubblicazione del documento nella sezione dedicata del sito camerale entro la data indicata (KPI214)	1,00 <=	20170201	20170201	100,00%	100,00%
8032.03.A1.11 - Avviare il ciclo della performance ed assegnare gli obiettivi individuali entro il 28 febbraio 2017	Realizzazione iniziativa descritta entro la data (KPI264)	1,00 <=	20170228	20170228	100,00%	100,00%
8032.04.A1.12 - Adottare la Relazione sulla performance 2016	Pubblicazione del documento nella sezione dedicata del sito camerale entro la data indicata (KPI214)	1,00 <=	20170703	20170614	100,00%	100,00%
8032.05.A1.12 - Validare la Relazione sulla performance 2016	Pubblicazione del documento nella sezione dedicata del sito camerale entro la data indicata (KPI214)	1,00 <=	20160915	20160725	100,00%	100,00%
8032.06.B1.14 - Concludere il procedimento di valutazione individuale del personale 2016 ed il relativo monitoraggio distribuzione premialità	Pubblicazione del documento nella sezione dedicata del sito camerale entro la data indicata (KPI214)	1,00 <=	20171130	20171129	100,00%	100,00%
803.3 - Il Piano triennale per la prevenzione della corruzione		0,00 =				
8033.01.A1.11 - Adottare il Piano triennale per la prevenzione della corruzione 2017-2019	Pubblicazione del documento nella sezione dedicata del sito camerale entro la data indicata (KPI214)	1,00 <=	20170201	20170101	100,00%	100,00%
8033.02.A1.12 - Dare attuazione al Piano triennale di prevenzione della corruzione	Livello di realizzazione iniziative previste per l'anno nei termini indicati nelle schede di rischio del PTPC (KPI178)	1,00 >=	95,00%	93,33%	98,25%	98,25%
8033.03.A1.12 - Monitorare ed effettuare azioni di audit del Piano	Realizzazione progetto / azione (KPI155)	1,00 =	100,00	100,00	100,00%	100,00%

Allegato 4

Conto economico riclassificato 2017

(ex art. 2, co. 3 del DM 27/03/2014)



Camera di Commercio
Modena



	ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		14.037.075		13.084.000
a) contributo ordinario dello stato				
b) corrispettivi da contratto di servizio				
b1) con lo Stato				
b2) con le Regioni				
b3) con altri enti pubblici				
b4) con l'Unione Europea				
c) contributi in conto esercizio	293.334		261.549	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	222.780		222.780	
c3) contributi da altri enti pubblici	70.554		38.769	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	9.413.822		8.587.258	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	4.329.919		4.235.194	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-19.721		-11.330
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		569.856		829.056
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	569.856		829.056	
Totale valore della produzione (A)		14.587.210		13.901.725
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-4.766.028		-4.203.529
a) erogazione di servizi istituzionali	-2.797.149		-2.448.735	
b) acquisizione di servizi	-1.711.468		-1.681.595	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	0		0	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-257.411		-73.199	
8) per godimento di beni di terzi		-86.313		-77.995
9) per il personale		-3.554.773		-3.519.440
a) salari e stipendi	-2.674.243		-2.648.800	
b) oneri sociali.	-646.997		-641.070	
c) trattamento di fine rapporto	-165.684		-170.904	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-67.849		-58.667	
10) ammortamenti e svalutazioni		-3.170.374		-3.146.147
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-332.638		-331.315	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-683.033		-627.413	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.154.703		-2.187.419	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi		0		-100.354
13) altri accantonamenti		-1.346		-66.747
14) oneri diversi di gestione		-2.133.828		-2.023.356
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	-749.023		-727.793	
b) altri oneri diversi di gestione	-1.384.806		-1.295.564	
Totale costi (B)		-13.712.662		-13.137.570
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		874.549		764.156

	ANNO 2016		ANNO 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		48.840		44.171
16) altri proventi finanziari		8.557		6.187
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	8.557		6.187	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari		0		0
a) interessi passivi	0		0	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17 bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +- 17 bis)		57.397		50.358
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni		0		0
a) di partecipazioni	0		0	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni		-520.629		-161.079
a) di partecipazioni	-520.629		-161.079	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0		0	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)		-520.629		-161.079
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		173.320		1.835.371
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-108.204		-695.953
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		65.116		1.139.418
Risultato prima delle imposte		476.433		1.792.853
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		476.433		1.792.853

Allegato 5

Attestazione tempestività dei pagamenti 2017

(art. 41 D.L.24.4.2014, n. 66
convertito nella Legge 23 giugno 2014,
n. 89)



Camera di Commercio
Modena



ATTESTAZIONE ART. 41 D.L. 24.4.2014, n. 66 convertito in Legge 23.6.2014, n. 89

L'art. 41 del D.L. 66/2014 prevede che, a decorrere dal bilancio 2014, alle relazioni dei bilanci d'esercizio è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal D. Lgs. 231/2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del D. Lgs. 14.3.2013, n. 33.

L'art. 4 del D. Lgs. 231/2002 e s.m.i. prevede, tra l'altro, che il periodo di pagamento non può superare trenta giorni dalla data di ricevimento da parte del debitore della fattura o di una richiesta di pagamento di contenuto equivalente.

Quando è prevista una procedura diretta ad accertare la conformità della merce o dei servizi al contratto, essa non può avere una durata superiore a trenta giorni dalla data di consegna della merce o della prestazione del servizio, salvo diversa espressa previsione tra le parti.

Per le fatture ricevute dalla Camera, la procedura di collaudo è disciplinata dall'art. 15 del D.P.R. 254/2005, laddove prevede che la liquidazione delle somme da pagare è effettuata previo riscontro della regolarità della fornitura o della prestazione e della rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle condizioni pattuite.

Dall'esame della documentazione contabile resa disponibile dal sistema di contabilità per la predisposizione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti, risulta che nell'anno 2017 sono state pagate n. 839 fatture e richieste equivalenti di pagamento per complessivi € 1.883.284,98.

Tutte le fatture e richieste equivalenti di pagamento sono state pagate nei termini di legge, in considerazione:

- ✓ dell'espletamento della procedura diretta ad accertare la conformità della merce o dei servizi al contratto;
- ✓ delle scadenze stabilite dai fornitori oltre i 30 giorni dal ricevimento della fattura (utenze, Infocamere e altre società del sistema camerale);
- ✓ dalla impossibilità di pagamento per irregolarità contributiva dei fornitori;
- ✓ del rilascio della certificazione di regolare esecuzione dei lavori da parte del direttore dei lavori.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2017, calcolato ai sensi dell'art. 9 del D.P.C.M. 22.09.2014, è pari a **-19,78** ed è pubblicato nel sito camerale, al seguente link:

<http://www.mo.camcom.it/amministrazione-trasparente/pagamenti-dellamministrazione/allegati/indicatore-annuale-di-tempestivita-dei-pagamenti-anno-2017>

IL SEGRETARIO GENERALE
(Avv. Stefano Bellei)



IL PRESIDENTE
(Giorgio Vecchi)



Allegato 6

Rendiconto finanziario 2017

(ex art. 6 del DM 27/03/2013)



Camera di Commercio
Modena



SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto
(art. 6 del DM 27/03/2013)

	2017	2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	1.792.853,38	476.433,20
Imposte sul reddito	-	-
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 6.188,48	- 8.477,19
(Dividendi)	- 44.170,97	- 48.840,49
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.742.493,93	419.115,52
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	357.397,00	207.030,27
Ammortamenti delle immobilizzazioni	958.728,63	1.015.670,78
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	192.900,52	520.628,53
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	3.251.520,08	2.162.445,10
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	11.329,95	19.720,94
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	104.192,12	163.050,22
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	463.735,97	- 572.880,07
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 5.279,69	- 7.784,09
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	792.254,34	- 1.033,86
Altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	4.617.752,77	1.763.518,24
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	6.161,35	25.383,33
(Imposte pagate)	-	-
Dividendi incassati	44.170,97	48.840,49
(Utilizzo dei fondi)	- 431.363,57	- 6.501,85
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	4.236.721,52	1.831.240,21
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	4.236.721,52	1.831.240,21
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 41.827,00	- 26.142,67
disinvestimenti	-	-
Incremento / (decremento) debiti v/fornitori per immobilizzazioni materiali	19.403,63	- 27.933,04
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	- 23.246,00	- 77.040,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Incremento / (decremento) debiti v/fornitori per immobilizzazioni immateriali	- 35.220,00	- 6.775,90
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	- 20.000,00	- 24.160,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	119.857,44	2.824.119,14
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	18.968,07	2.662.067,53
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-	-
Accensione finanziamenti	-	-
Rimborso finanziamenti	-	-
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.255.689,59	4.493.307,74
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	23.654.399,22	19.161.091,48
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	27.910.088,81	23.654.399,22

Allegato 7

Conto consuntivo in termini di cassa 2017

(ex art. 9, co.2 del DM 27/03/2013)



Camera di Commercio
Modena



CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

ENTRATE

	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
1	DIRITTI	12.440.631,49
11	Diritto annuale	7.790.001,01
1100	Diritto annuale	7.790.001,01
12	Sanzioni diritto annuale	238.089,30
1200	Sanzioni diritto annuale	238.089,30
13	Interessi moratori per diritto annuale	64.258,81
1300	Interessi moratori per diritto annuale	64.258,81
14	Diritti di segreteria	4.323.287,81
1400	Diritti di segreteria	4.323.287,81
15	Sanzioni amministrative	24.994,56
1500	Sanzioni amministrative	24.994,56
2	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	239.158,68
21	Entrate derivanti dalla vendita di beni	19.885,26
2101	Vendita pubblicazioni	-
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	19.885,26
22	Entrate derivanti dalla prestazione di servizi	219.273,42
2201	Proventi da verifiche metriche	36.583,41
2202	Concorsi a premio	27.514,66
2203	Utilizzo banche dati	4.810,83
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	150.364,52
3	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	289.539,46
31	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	275.417,65
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	-
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	-
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	-
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	-
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	222.779,85
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	-
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	-
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	-
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	45.000,00
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	-
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	-
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	-
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	-
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	-
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	-
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	-
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	-
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	-
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	-
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	-
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	-
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	-
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	7.637,80
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	-
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	-
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	-
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	-
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	-
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	-
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	-

	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
32	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	14.121,81
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	-
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	-
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	8.381,81
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	-
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	5.740,00
33	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	-
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	-
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	-
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	-
4	ALTRE ENTRATE CORRENTI	644.377,30
41	Concorsi, recuperi e rimborsi	573.393,78
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	-
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	3.000,64
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	569.784,95
4199	Sopravvenienze attive	608,19
42	Entrate patrimoniali	70.983,52
4201	Fitti attivi di terreni	-
4202	Altri fitti attivi	20.507,76
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	-
4204	Interessi attivi da altri	6.304,79
4205	Proventi mobiliari	44.170,97
4499	Altri proventi finanziari	-
5	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	-
51	Alienazione di immobilizzazioni materiali	-
5101	Alienazione di terreni	-
5102	Alienazione di fabbricati	-
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	-
5104	Alienazione di altri beni materiali	-
52	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	-
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	-
53	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	-
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	-
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	-
5303	Alienazione di titoli di Stato	-
5304	Alienazione di altri titoli	-
6	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	-
61	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	-
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	-
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	-
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	-
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	-
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	-
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	-
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	-
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	-
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	-
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	-
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	-
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	-
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	-
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	-
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	-
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	-
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	-
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	-
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	-
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	-
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	-
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	-

	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	-
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	-
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	-
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	-
62	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	-
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	-
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	-
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	-
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	-
63	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	-
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	-
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	-
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	-
7	OPERAZIONI FINANZIARIE	2.584.655,58
710	Prelievi da conti bancari di deposito	-
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	-
720	Restituzione depositi versati dall'Ente	216,05
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	216,05
730	Depositi cauzionali	-
7300	Depositi cauzionali	-
735	Restituzione fondi economali	-
7350	Restituzione fondi economali	-
740	Riscossione di crediti	129.857,44
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	-
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	-
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	10.000,00
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	-
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	-
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	119.857,44
7407	Riscossione di crediti da famiglie	-
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	-
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	-
750	Altre operazioni finanziarie	2.454.582,09
7500	Altre operazioni finanziarie	2.454.582,09
8	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
81	Anticipazioni di cassa	
8100	Anticipazioni di cassa	-
82	Mutui e prestiti	
8200	Mutui e prestiti	-
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	
	TOTALE GENERALE ENTRATE	16.198.362,51

USCITE

		Classificazione per missioni-programmi COFIG (codici brevi in legenda)							
	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	1	2	3	4	5	6	9	TOTALE SPESE
1	PERSONALE	227.485,19	439.493,06	1.220.579,47	25.276,13	252.761,31	560.442,82	902.069,21	3.628.107,19
11	Competenze a favore del personale	166.639,62	296.248,20	785.133,40	18.515,51	185.155,13	407.741,27	-	1.859.433,13
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	166.639,62	296.248,20	785.133,40	18.515,51	185.155,13	407.741,27		1.859.433,13
1103	Arretrati di anni precedenti								-
12	Ritenute a carico del personale	-	-	-	-	-	-	902.069,21	902.069,21
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale							246.339,04	246.339,04
1202	Ritenute erariali a carico del personale							644.941,96	644.941,96
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi							10.788,21	10.788,21
13	Contributi a carico dell'ente	57.400,01	102.044,43	267.866,63	6.377,78	63.777,77	140.311,06	-	637.777,68
1301	Contributi obbligatori per il personale	57.400,01	102.044,43	267.866,63	6.377,78	63.777,77	140.311,06		637.777,68
14	Interventi assistenziali	2.250,00	4.000,00	10.500,00	250,00	2.500,00	5.500,00	-	25.000,00
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	2.250,00	4.000,00	10.500,00	250,00	2.500,00	5.500,00		25.000,00
1402	Altri interventi assistenziali a favore del personale								-
15	Altre spese del personale	1.195,56	37.200,43	157.079,44	132,84	1.328,41	6.890,49	-	203.827,17
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	413,63	735,35	1.930,31	45,96	459,61	1.011,11		4.595,97
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente		35.075,00	151.500,16				-	186.575,16
1599	Altri oneri per il personale	781,93	1.390,08	3.648,97	86,88	868,80	5.879,38		12.656,04
2	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	84.472,75	232.071,33	579.996,82	286.155,46	130.763,70	641.443,39	203.196,90	2.159.100,35
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	123,92	1.370,42	1.934,33	13,77	227,84	302,89	822,25	4.795,42
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto		1.270,26				60,00		1.330,26
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	31,41	77,09	281,58	3,49	10.341,41	211,78	1.181,85	12.128,61
2104	Altri materiali di consumo	2.416,53	5.517,50	11.277,09	1.080,53	2.685,03	6.734,75	4.877,19	34.588,62
2107	Lavoro interinale								-
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	939,00	1.931,00	4.032,00	6,00	595,00	8.568,52	336,60	16.408,12
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	17.868,43	1.200,00		4.098,00			2.192,61	25.359,04
2112	Spese per pubblicità	-							-
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza		13.171,12				198.087,80	5.578,01	216.836,93
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3.827,82	6.805,03	17.863,17	425,32	4.253,14	9.356,92	1.577,36	44.108,76
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.278,71	11.042,34	11.669,00	253,21	2.531,89	7.957,15	6.323,04	42.055,34
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	7.319,05	13.011,66	34.155,64	813,23	8.132,30	17.891,09	17.299,43	98.622,40
2117	Utenze e canoni per altri servizi	16.584,29	19.263,17	131.624,26	34,95	19.829,38	46.186,89	45.112,07	278.635,01
2118	Riscaldamento e condizionamento	11.589,68	20.603,86	54.085,13	1.287,74	12.877,41	28.330,29	28.330,30	157.104,41
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni					643,35		37,70	681,05
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate		16.392,10	40.369,85			85.962,03	6.368,50	149.092,48
2121	Spese postali e di recapito	416,91	1.643,77	2.332,05		4.250,46		2.752,51	11.395,70
2122	Assicurazioni	2.841,16	8.815,31	13.258,74	315,69	3.156,84	7.062,05		35.449,79
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	120,00	35.432,50	4.842,64	4.870,00	2.386,02	94.975,50	1.616,29	144.242,95
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze						51.479,38	10.791,29	62.270,67
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni		1.220,00	5.240,00		2.855,00	59.501,84	8.124,41	76.941,25
2126	Spese legali					6.090,85		105,25	6.196,10
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza					118,00			118,00

		Classificazione per missioni-programmi COFIG (codici brevi in legenda)							
	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	1	2	3	4	5	6	9	TOTALE SPESE
2298	Altre spese per acquisto di servizi	18.115,84	73.304,20	247.031,34	272.953,53	49.789,78	18.774,51	59.770,24	739.739,44
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive						1.000,00		1.000,00
3	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	384.745,81	128.949,30	343.489,67	961.506,95	80.913,32	187.226,29	84.003,78	2.170.835,12
31	Contributi e trasferimenti a Amministrazioni pubbliche	138.677,00	128.949,30	338.491,91	45.085,77	80.593,32	187.226,29	400,00	919.423,59
3101	Contributi e trasferimenti correnti a Stato								-
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	48.945,06			9.600,00			400,00	58.945,06
3105	Contributi e trasferimenti correnti a province								-
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni				5.000,00				5.000,00
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio						9.921,00	-	9.921,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	22.298,12	39.641,10	104.057,89	2.477,56	24.775,69	54.506,53		247.756,89
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	21.841,67	38.829,64	101.927,80	2.426,85	24.268,53	53.390,76		242.685,25
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	45.592,15	50.478,56	132.506,22	25.581,36	31.549,10	69.408,00		355.115,39
32	Contributi e trasferimenti a soggetti privati	246.068,81	-	4.997,76	916.421,18	320,00	-	83.603,78	1.251.411,53
3201	Contributi e trasferimenti ad aziende speciali per ripiano perdite								-
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali				288.000,00			55.000,00	343.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	44.390,16		4.997,76	376.311,95	320,00		21.039,43	447.059,30
3204	Contributi e trasferimenti a famiglie								-
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	201.678,65			252.109,23			7.564,35	461.352,23
4	ALTRE SPESE CORRENTI	82.480,47	221.829,92	478.869,63	36.940,50	188.456,64	288.572,62	133.018,47	1.430.168,25
41	Rimborsi	-	4.365,90	-	-	-	-	20.683,77	25.049,67
4101	Rimborso diritto annuale							17.008,98	17.008,98
4102	Restituzione diritti di segreteria	-	50,00					3.674,79	3.724,79
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati		4.315,90		-		-		4.315,90
42	Godimento di beni di terzi	714,69	69.510,70	3.335,22	79,40	794,09	1.977,53	1.577,61	77.989,24
4201	Noleggi	714,69	3.115,19	3.335,22	79,40	794,09	1.977,53	1.577,61	11.593,73
4202	Locazioni		66.395,51					-	66.395,51
4205	Licenze software								-
43	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	0,12	0,23	0,61	-	0,14	0,34	-	1,44
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche		-	0,01	-	-	0,02		0,03
4306	Interessi passivi v/fornitori	0,12	0,23	0,60	-	0,14	0,32		1,41
4399	Altri oneri finanziari								-
44	Imposte e tasse	81.763,56	145.851,41	381.563,14	36.860,87	91.267,08	286.569,61	58.264,60	1.082.140,27
4401	IRAP	15.573,98	27.687,02	72.678,48	1.730,46	17.304,39	38.069,66		173.043,99
4403	I.V.A.							58.231,10	58.231,10
4405	ICI				27.760,00		79.389,00		107.149,00
4499	Altri tributi	66.189,58	118.164,39	308.884,66	7.370,41	73.962,69	169.110,95	33,50	743.716,18
45	Altre spese correnti	2,10	2.101,68	93.970,66	0,23	96.395,33	25,14	52.492,49	244.987,63
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio					23.703,12			23.703,12
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta					2.698,80			2.698,80
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente					11.634,81		33,00	11.667,81
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori					40.995,61		2.521,14	43.516,75
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione					11.170,23		1.204,63	12.374,86

		Classificazione per missioni-programmi COFIG (codici brevi in legenda)							
	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	1	2	3	4	5	6	9	TOTALE SPESE
4507	Commissioni e Comitati		2.097,95	700,46				149,36	2.947,77
4508	Borse di studio								-
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi							28.061,92	28.061,92
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2,10	3,73	14,60	0,23	6.149,76	5,14		6.175,56
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali					43,00		3.087,44	3.130,44
4513	Altri oneri della gestione corrente			93.255,60			20,00	17.435,00	110.710,60
5	INVESTIMENTI FISSI	-	-	71,90	2.085,67	4.107,34	62.293,68	11.816,57	80.375,16
51	Immobilizzazioni materiali	-	-	71,90	2.085,67	4.107,34	62.293,68	11.816,57	80.375,16
5102	Fabbricati						11.720,00	2.021,60	13.741,60
5103	Impianti e macchinari			71,90			6.169,60		6.241,50
5104	Mobili e arredi						1.745,08	383,92	2.129,00
5106	Materiale bibliografico					409,84		90,16	500,00
5149	Altri beni materiali								-
5151	Immobilizzazioni immateriali					3.697,50			3.697,50
5152	Hardware						159,00		159,00
5155	Acquisizione o realizzazione software								-
5157	Licenze d'uso								-
5199	Altre immobilizzazioni immateriali				2.085,67	-	42.500,00	9.320,89	53.906,56
52	Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento								-
6	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI	98.739,73	-	-	-	-	-	-	98.739,73
61	Contributi e trasferimenti per investimenti a Amministrazioni pubbliche	-	-	-	-	-	-	-	-
6103	Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre amministrazioni pubbliche centrali								-
62	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati	98.739,73	-	-	-	-	-	-	98.739,73
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	98.739,73							98.739,73
7	OPERAZIONI FINANZIARIE	-	-	608,36	-	-	-	2.380.052,35	2.380.660,71
72	Deposito cauzionale per spese contrattuali	-	-	-	-	-	-	-	-
7200	Deposito cauzionale per spese contrattuali								-
73	Restituzine di depositi cauzionali	-	-	-	-	-	-	-	-
7300	Restituzine di depositi cauzionali								-
74	Concessione di crediti	-	-	-	-	-	-	20.000,00	20.000,00
7404	Concessione di crediti ad altre imprese								-
7405	Concessione di crediti a famiglie							20.000,00	20.000,00
75	Altre operazioni finanziarie	-	-	608,36	-	-	-	2.360.052,35	2.360.660,71
7500	Altre operazioni finanziarie			608,36				2.360.052,35	2.360.660,71
8	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	877.923,95	1.022.343,61	2.623.615,85	1.311.964,71	657.002,31	1.739.978,80	3.714.157,28	-
8100	Rimborso anticipazioni di cassa							-	-
8200	Rimborso mutui e prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE GENERALE USCITE	877.923,95	1.022.343,61	2.623.615,85	1.311.964,71	657.002,31	1.739.978,80	3.714.157,28	11.947.986,51

Allegato 8

Prospetti SIOPE entrate ed uscite 2016

(ex art. 5, co. 3, lettera c) e art. 7 del
DM 27/03/2013)



Camera di Commercio
Modena



CONSUNTIVO ENTRATE - ANNO 2017

Pag. 1 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	7.790.001,01
1200	Sanzioni diritto annuale	238.089,30
1300	Interessi moratori per diritto annuale	64.258,81
1400	Diritti di segreteria	4.323.287,81
1500	Sanzioni amministrative	24.994,56
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	19.885,26
2201	Proventi da verifiche metriche	36.583,41
2202	Concorsi a premio	27.514,66
2203	Utilizzo banche dati	4.810,83
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	150.364,52
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
	Contributi e trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
3101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato per attività delegate	
3102	Altri contributi e trasferimenti correnti da Stato	
3103	Contributi e trasferimenti correnti da enti di ricerca statali	
3104	Altri contributi e trasferimenti correnti da altre amministrazioni pubbliche centrali	
3105	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per attività delegate	222.779,85
3106	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	
3107	Contributi e trasferimenti correnti da province	
3108	Contributi e trasferimenti correnti da città metropolitane	
3109	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	45.000,00
3110	Contributi e trasferimenti correnti da unioni di comuni	
3111	Contributi e trasferimenti correnti da comunità montane	
3112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	
3113	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	
3114	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
3115	Contributi e trasferimenti correnti dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
3116	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitari	
3117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di previdenza	
3118	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca locali	
3119	Contributi e trasferimenti correnti da Camere di commercio	
3120	Contributi e trasferimenti correnti da Unioni regionali delle Camere di Commercio	
3121	Contributi e trasferimenti correnti da Centri esteri delle Camere di Commercio	
3122	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per rigidità di bilancio	
3123	Contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere - fondo perequativo per progetti	7.637,80
3124	Altri contributi e trasferimenti correnti da Unioncamere	
3125	Contributi e trasferimenti correnti da Autorità portuali	
3126	Contributi e trasferimenti correnti da Aziende di promozione turistica	
3127	Contributi e trasferimenti correnti da Università	
3128	Contributi e trasferimenti correnti da Enti gestori di parchi	

CONSUNTIVO ENTRATE - ANNO 2017

Pag. 2 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3129	Contributi e trasferimenti correnti da ARPA	
3199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti privati	
3201	Contributi e trasferimenti correnti da Famiglie	
3202	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
3203	Riversamento avanzo di bilancio da Aziende speciali	8.381,81
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	5.740,00
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	3.000,64
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	569.784,95
4199	Sopravvenienze attive	608,19
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	20.507,76
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	6.304,79
4205	Proventi mobiliari	44.170,97
4499	Altri proventi finanziari	
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI	
	Alienazione di immobilizzazioni materiali	
5101	Alienazione di terreni	
5102	Alienazione di fabbricati	
5103	Alienazione di Impianti e macchinari	
5104	Alienazione di altri beni materiali	
5200	Alienazione di immobilizzazioni immateriali	
	Alienazione di immobilizzazioni finanziarie	
5301	Alienazione di partecipazioni di controllo e di collegamento	
5302	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	
5303	Alienazione di titoli di Stato	
5304	Alienazione di altri titoli	
	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Amministrazioni pubbliche	
6101	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Stato	
6102	Contributi e trasferimenti c/capitale da enti di ricerca statali	
6103	Contributi e trasferimenti c/capitale da altre amministrazioni pubbliche centrali	
6104	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma	
6105	Contributi e trasferimenti in c/capitale da province	

CONSUNTIVO ENTRATE - ANNO 2017

Pag. 3 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
6106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da città metropolitane	
6107	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	
6108	Contributi e trasferimenti in c/capitale da unioni di comuni	
6109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comunità montane	
6110	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	
6111	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende ospedaliere	
6112	Contributi e trasferimenti in c/capitale da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	
6113	Contributi e trasferimenti in c/capitale dagli Istituti Zooprofilattici sperimentali	
6114	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Policlinici universitari	
6115	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di previdenza	
6116	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti di ricerca locali	
6117	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Camere di commercio	
6118	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioni regionali delle Camere di commercio	
6119	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Centri esteri delle Camere di Commercio	
6120	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Unioncamere	
6121	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Autorità portuali	
6122	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Aziende di promozione turistica	
6123	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Università	
6124	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Enti Parco Nazionali	
6125	Contributi e trasferimenti in c/capitale da ARPA	
6199	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Amministrazioni pubbliche locali	
	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti privati	
6201	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende speciali	
6202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da altre Imprese	
6203	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	
6204	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro	
	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'estero	
6301	Contributi e trasferimenti in c/capitale dall'Unione Europea	
6302	Contributi e trasferimenti in conto capitale da altre istituzioni estere	
6303	Contributi e trasferimenti in conto capitale da soggetti esteri privati	
	OPERAZIONI FINANZIARIE	
7100	Prelievi da conti bancari di deposito	
7200	Restituzione depositi versati dall'Ente	216,05
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	
	Riscossione di crediti	
7401	Riscossione di crediti da Camere di Commercio	
7402	Riscossione di crediti dalle Unioni regionali	
7403	Riscossione di crediti da altre amministrazioni pubbliche	10.000,00
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	119.857,44
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	

CONSUNTIVO ENTRATE - ANNO 2017

Pag. 4 / 4

Liv.	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	2.454.582,09
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	
8100	Anticipazioni di cassa	
8200	Mutui e prestiti	
9998	INCASSI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DALLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (riscossioni codificate dal cassiere)	
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal cassiere)	

TOTALE CONSUNTIVO DI ENTRATA

16.198.362,51

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	166.639,62
1301	Contributi obbligatori per il personale	57.400,01
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	2.250,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	413,63
1599	Altri oneri per il personale	781,93
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	123,92
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	31,41
2104	Altri materiali di consumo	2.416,53
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	939,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	17.868,43
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	3.827,82
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.278,71
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	7.319,05
2117	Utenze e canoni per altri servizi	16.584,29
2118	Riscaldamento e condizionamento	11.589,68
2121	Spese postali e di recapito	416,91
2122	Assicurazioni	2.841,16
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	120,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	18.115,84
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	48.945,06
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	22.298,12
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	21.841,67
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	45.592,15
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	44.390,16
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	201.678,65
4201	Noleggi	714,69
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,00
4306	Interessi passivi v/fornitori	0,12
4401	IRAP	15.573,98
4499	Altri tributi	66.189,58
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	2,10
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ordinari a imprese	98.739,73

TOTALE**877.923,95**

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	785.133,40
1301	Contributi obbligatori per il personale	267.866,63
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	10.500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.930,31
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	151.500,16
1599	Altri oneri per il personale	3.648,97
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.934,33
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	281,58
2104	Altri materiali di consumo	11.277,09
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	4.032,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	17.863,17
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	11.669,00
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	34.155,64
2117	Utenze e canoni per altri servizi	131.624,26
2118	Riscaldamento e condizionamento	54.085,13
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	40.369,85
2121	Spese postali e di recapito	2.332,05
2122	Assicurazioni	13.258,74
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.842,64
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	5.240,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	247.031,34
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	104.057,89
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	101.927,80
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	132.506,22
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	4.997,76
4201	Noleggi	3.335,22
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,01
4306	Interessi passivi v/fornitori	0,60
4401	IRAP	72.678,48
4499	Altri tributi	308.884,66
4507	Commissioni e Comitati	700,46
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	14,60
4513	Altri oneri della gestione corrente	93.255,60
5103	Impianti e macchinari	71,90
7500	Altre operazioni finanziarie	608,36

TOTALE**2.623.615,85**

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	296.248,20
1301	Contributi obbligatori per il personale	102.044,43
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	4.000,00
1501	Treatmento di missione e rimborsi spese viaggi	735,35
1502	TFR a carico direttamente dell'Ente	35.075,00
1599	Altri oneri per il personale	1.390,08
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	1.370,42
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di di trasporto	1.270,26
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	77,09
2104	Altri materiali di consumo	5.517,50
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	1.931,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	1.200,00
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	13.171,12
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	6.805,03
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	11.042,34
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	13.011,66
2117	Utenze e canoni per altri servizi	19.263,17
2118	Riscaldamento e condizionamento	20.603,86
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	16.392,10
2121	Spese postali e di recapito	1.643,77
2122	Assicurazioni	8.815,31
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	35.432,50
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	1.220,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	73.304,20
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	39.641,10
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	38.829,64
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	50.478,56
4102	Restituzione diritti di segreteria	50,00
4199	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	4.315,90
4201	Noleggi	3.115,19
4202	Locazioni	66.395,51
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,00
4306	Interessi passivi v/fornitori	0,23
4401	IRAP	27.687,02
4499	Altri tributi	118.164,39
4507	Commissioni e Comitati	2.097,95
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3,73

TOTALE**1.022.343,61**

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

MISSIONE	016	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	18.515,51
1301	Contributi obbligatori per il personale	6.377,78
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	250,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	45,96
1599	Altri oneri per il personale	86,88
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	13,77
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	3,49
2104	Altri materiali di consumo	1.080,53
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	6,00
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	4.098,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	425,32
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	253,21
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	813,23
2117	Utenze e canoni per altri servizi	34,95
2118	Riscaldamento e condizionamento	1.287,74
2122	Assicurazioni	315,69
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	4.870,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	272.953,53
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	9.600,00
3107	Contributi e trasferimenti correnti a comuni	5.000,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	2.477,56
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	2.426,85
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	25.581,36
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	288.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	376.311,95
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	252.109,23
4201	Noleggi	79,40
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,00
4306	Interessi passivi v/fornitori	0,00
4401	IRAP	1.730,46
4405	ICI	27.760,00
4499	Altri tributi	7.370,41
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	0,23
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	2.085,67

TOTALE**1.311.964,71**

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	185.155,13
1301	Contributi obbligatori per il personale	63.777,77
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	2.500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	459,61
1599	Altri oneri per il personale	868,80
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	227,84
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	10.341,41
2104	Altri materiali di consumo	2.685,03
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	595,00
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	4.253,14
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	2.531,89
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	8.132,30
2117	Utenze e canoni per altri servizi	19.829,38
2118	Riscaldamento e condizionamento	12.877,41
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	643,35
2121	Spese postali e di recapito	4.250,46
2122	Assicurazioni	3.156,84
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	2.386,02
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.855,00
2126	Spese legali	6.090,85
2127	Acquisto di beni e servizi per spese di rappresentanza	118,00
2298	Altre spese per acquisto di servizi	49.789,78
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	24.775,69
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	24.268,53
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	31.549,10
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	320,00
4201	Noleggi	794,09
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,00
4306	Interessi passivi v/fornitori	0,14
4401	IRAP	17.304,39
4499	Altri tributi	73.962,69
4502	Indennità e rimborso spese per il Consiglio	23.703,12
4503	Indennità e rimborso spese per la Giunta	2.698,80
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	11.634,81
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	40.995,61
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	11.170,23
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	6.149,76
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	43,00
5106	Materiale bibliografico	409,84
5151	Immobilizzazioni immateriali	3.697,50

TOTALE**657.002,31**

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1101	Competenze fisse e accessorie a favore del personale	407.741,27
1301	Contributi obbligatori per il personale	140.311,06
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	5.500,00
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.011,11
1599	Altri oneri per il personale	5.879,38
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	302,89
2102	Acquisto di beni per il funzionamento di mezzi di trasporto	60,00
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	211,78
2104	Altri materiali di consumo	6.734,75
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	8.568,52
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	198.087,80
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	9.356,92
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	7.957,15
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	17.891,09
2117	Utenze e canoni per altri servizi	46.186,89
2118	Riscaldamento e condizionamento	28.330,29
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	85.962,03
2122	Assicurazioni	7.062,05
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	94.975,50
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	51.479,38
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	59.501,84
2298	Altre spese per acquisto di servizi	18.774,51
2299	Acquisto di beni e servizi derivate da sopravvenienze passive	1.000,00
3112	Contributi e trasferimenti correnti a Camere di commercio	9.921,00
3113	Contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere per il fondo perequativo	54.506,53
3114	Altri contributi e trasferimenti correnti a Unioncamere	53.390,76
3116	Altri contributi e trasferimenti correnti ad Unioni regionali delle Camere di commercio	69.408,00
4201	Noleggi	1.977,53
4301	Interessi passivi a Amministrazioni pubbliche	0,02
4306	Interessi passivi v/fornitori	0,32
4401	IRAP	38.069,66
4405	ICI	79.389,00
4499	Altri tributi	169.110,95
4510	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	5,14
4513	Altri oneri della gestione corrente	20,00
5102	Fabbricati	11.720,00
5103	Impianti e macchinari	6.169,60
5104	Mobili e arredi	1.745,08
5152	Hardware	159,00
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	42.500,00

TOTALE**1.740.978,80**

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

MISSIONE	090	Servizi per conto terzi e partite di giro
PROGRAMMA	001	Servizi per conto terzi e partite di giro
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

SIOPE	DESCRIZIONE	IMPORTO
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	246.339,04
1202	Ritenute erariali a carico del personale	644.941,96
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	10.788,21
2101	Cancelleria e materiale informatico e tecnico	822,25
2103	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.181,85
2104	Altri materiali di consumo	4.877,19
2108	Corsi di formazione per il proprio personale	336,60
2109	Corsi di formazione organizzati per terzi	2.192,61
2113	Servizi ausiliari, spese di pulizia e servizi di vigilanza	5.578,01
2114	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.577,36
2115	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	6.323,04
2116	Utenze e canoni per energia elettrica, acqua e gas	17.299,43
2117	Utenze e canoni per altri servizi	45.112,07
2118	Riscaldamento e condizionamento	28.330,30
2119	Acquisto di servizi per la stampa di pubblicazioni	37,70
2120	Acquisto di servizi per la riscossione delle entrate	6.368,50
2121	Spese postali e di recapito	2.752,51
2123	Assistenza informatica e manutenzione software	1.616,29
2124	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	10.791,29
2125	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	8.124,41
2126	Spese legali	105,25
2298	Altre spese per acquisto di servizi	59.770,24
3103	Contributi e trasferimenti correnti ad altre amministrazioni pubbliche centrali	400,00
3202	Altri contributi e trasferimenti a aziende speciali	55.000,00
3203	Altri contributi e trasferimenti ordinari a imprese	21.039,43
3205	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	7.564,35
4101	Rimborso diritto annuale	17.008,98
4102	Restituzione diritti di segreteria	3.674,79
4201	Noleggi	1.577,61
4403	I.V.A.	58.231,10
4499	Altri tributi	33,50
4504	Indennità e rimborso spese per il Presidente	33,00
4505	Indennità e rimborso spese per il Collegio dei revisori	2.521,14
4506	Indennità e rimborso spese per il Nucleo di valutazione	1.204,63
4507	Commissioni e Comitati	149,36
4509	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	28.061,92
4512	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	3.087,44
4513	Altri oneri della gestione corrente	17.435,00
5102	Fabbricati	2.021,60
5104	Mobili e arredi	383,92
5106	Materiale bibliografico	90,16
5199	Altre immobilizzazioni immateriali	9.320,89
7405	Concessione di crediti a famiglie	20.000,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.360.052,35

TOTALE 3.714.157,28

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

Pag. 8 / 9

TOTALI

MISSIONE	011	Competitività e sviluppo delle imprese
PROGRAMMA	005	Promozione e attuazione di politiche di sviluppo, competitività e innovazione, di responsabilità sociale d'impresa e movimento cooperativo
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

TOTALE MISSIONE**877.923,95**

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

TOTALE MISSIONE**2.623.615,85**

MISSIONE	012	Regolazione dei mercati
PROGRAMMA	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

TOTALE MISSIONE**1.022.343,61**

MISSIONE	016	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo
PROGRAMMA	005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
DIVISIONE	4	AFFARI ECONOMICI
GRUPPO	1	Affari generali economici, commerciali e del lavoro

TOTALE MISSIONE**1.311.964,71**

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	002	Indirizzo politico
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	1	Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri

TOTALE MISSIONE**657.002,31**

MISSIONE	032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
PROGRAMMA	003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

TOTALE MISSIONE**1.740.978,80**

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA - USCITE ANNO 2017

TOTALI

MISSIONE	090	Servizi per conto terzi e partite di giro
PROGRAMMA	001	Servizi per conto terzi e partite di giro
DIVISIONE	1	SERVIZI GENERALI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI
GRUPPO	3	Servizi generali

TOTALE MISSIONE **3.714.157,28**

TOTALE GENERALE **11.947.986,51**

Allegato 9

Indici di bilancio e gestione 2017



Camera di Commercio
Modena

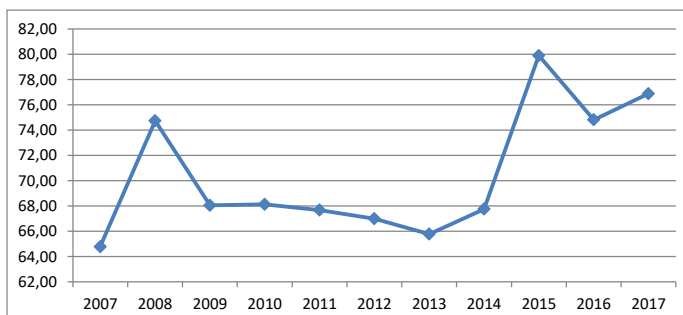


INDICATORI DI EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO

1) Oneri gestione corrente-iniziative promozione economica/Proventi gestione corrente

Indica la percentuale di assorbimento delle risorse correnti nelle spese di gestione corrente aventi limitato carattere discrezionale e, quindi, per differenza, la possibilità finanziaria di destinare risorse per iniziative ed investimenti.

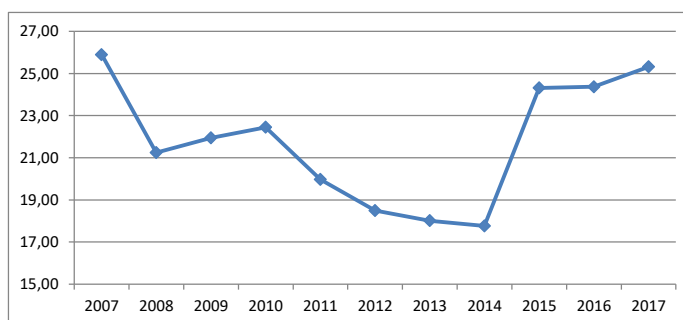
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 11.894.246,32	€ 18.360.386,22	64,78
2008	€ 15.915.648,52	€ 21.292.618,11	74,75
2009	€ 14.169.689,03	€ 20.823.574,33	68,05
2010	€ 13.919.259,32	€ 20.428.799,62	68,14
2011	€ 14.120.828,07	€ 20.863.392,37	67,68
2012	€ 14.560.651,32	€ 21.734.299,10	66,99
2013	€ 14.467.425,78	€ 21.991.380,29	65,79
2014	€ 14.663.295,41	€ 21.640.526,91	67,76
2015	€ 12.110.418,66	€ 15.158.182,07	79,89
2016	€ 10.915.512,67	€ 14.587.210,38	74,82
2017	€ 10.688.835,10	€ 13.901.725,44	76,89



2) Oneri del personale/Proventi gestione corrente

Evidenzia la percentuale delle risorse correnti nelle spese per il personale.

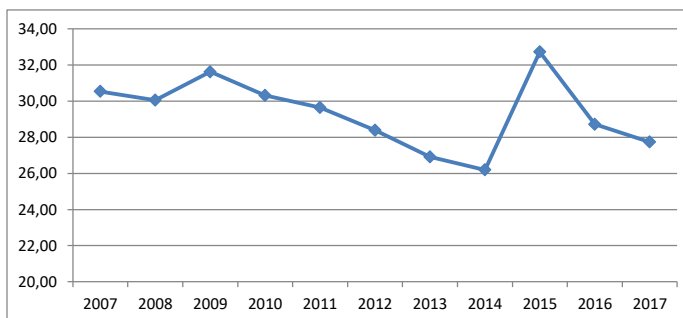
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 4.754.604,11	€ 18.360.386,22	25,90
2008	€ 4.524.714,69	€ 21.292.618,11	21,25
2009	€ 4.569.575,38	€ 20.823.574,33	21,94
2010	€ 4.585.721,03	€ 20.428.799,62	22,45
2011	€ 4.167.040,24	€ 20.863.392,37	19,97
2012	€ 4.020.244,56	€ 21.734.299,10	18,50
2013	€ 3.961.507,93	€ 21.991.380,29	18,01
2014	€ 3.844.359,68	€ 21.640.526,91	17,76
2015	€ 3.685.412,11	€ 15.158.182,07	24,31
2016	€ 3.554.773,15	€ 14.587.210,38	24,37
2017	€ 3.519.440,45	€ 13.901.725,44	25,32



3) Oneri di funzionamento/Proventi gestione corrente

Evidenzia la percentuale di assorbimento delle risorse correnti nelle spese per il funzionamento e l'erogazione di servizi reali agli operatori.

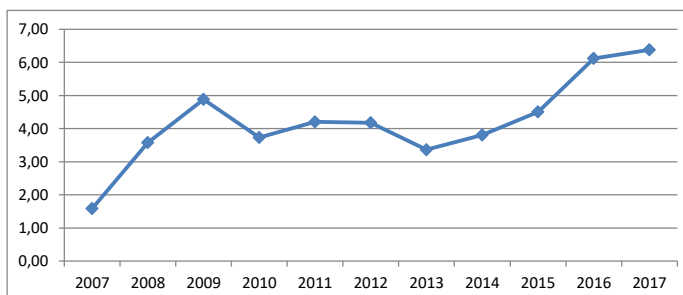
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 5.607.127,94	€ 18.360.386,22	30,54
2008	€ 6.399.839,58	€ 21.292.618,11	30,06
2009	€ 6.585.333,89	€ 20.823.574,33	31,62
2010	€ 6.193.306,58	€ 20.428.799,62	30,32
2011	€ 6.184.351,03	€ 20.863.392,37	29,64
2012	€ 6.169.133,63	€ 21.734.299,10	28,38
2013	€ 5.917.598,46	€ 21.991.380,29	26,91
2014	€ 5.668.498,37	€ 21.640.526,91	26,19
2015	€ 4.961.311,15	€ 15.158.182,07	32,73
2016	€ 4.189.019,71	€ 14.587.210,38	28,72
2017	€ 3.856.145,40	€ 13.901.725,44	27,74



4) Indice netto di liquidità: (Fondo cassa + Crediti/Debiti)

Esprime la capacità di disporre a breve termine di risorse per onorare le obbligazioni assunte dalla Camera di Commercio

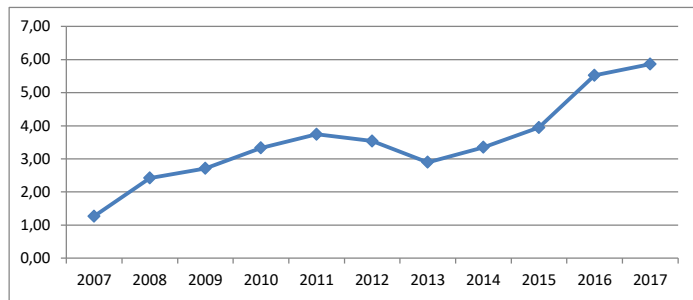
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO
2007	€ 13.657.981,98	€ 8.613.762,58	1,59
2008	€ 26.965.553,15	€ 7.536.468,85	3,58
2009	€ 38.243.375,01	€ 7.830.592,75	4,88
2010	€ 30.293.354,49	€ 8.118.997,89	3,73
2011	€ 30.137.340,33	€ 7.172.302,98	4,20
2012	€ 28.889.571,91	€ 6.917.018,55	4,18
2013	€ 22.675.695,87	€ 6.748.634,80	3,36
2014	€ 22.781.292,63	€ 5.987.042,41	3,81
2015	€ 21.874.914,79	€ 4.855.767,50	4,50
2016	€ 26.222.077,72	€ 4.282.320,88	6,12
2017	€ 30.373.548,06	€ 4.761.873,22	6,38



5) Indice secco di liquidità: (Fondo Cassa/Debiti)

Esprime la capacità di disporre a breve termine di risorse per onorare le obbligazioni assunte dalla Camera di Commercio

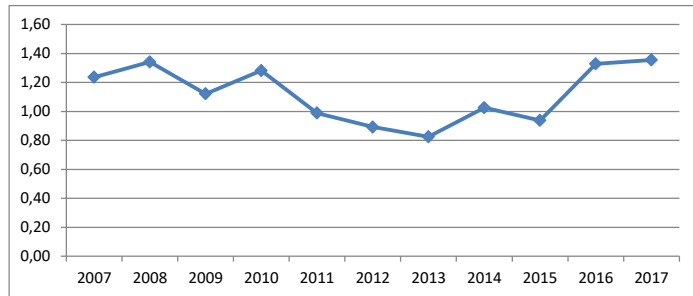
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO
2007	€ 10.905.083,32	€ 8.613.762,58	1,27
2008	€ 18.234.397,35	€ 7.536.468,85	2,42
2009	€ 21.233.927,98	€ 7.830.592,75	2,71
2010	€ 27.046.789,44	€ 8.118.997,89	3,33
2011	€ 26.821.042,75	€ 7.172.302,98	3,74
2012	€ 24.475.884,73	€ 6.917.018,55	3,54
2013	€ 19.548.380,33	€ 6.748.634,80	2,90
2014	€ 20.069.049,91	€ 5.987.042,41	3,35
2015	€ 19.161.091,48	€ 4.855.767,50	3,95
2016	€ 23.654.399,22	€ 4.282.320,88	5,52
2017	€ 27.910.088,81	€ 4.761.873,22	5,86



6) Totale Proventi incassati/Totale Oneri pagati (Rev./Mand.)

Esprime la capacità di disporre a breve termine di risorse per onorare le obbligazioni assunte dalla Camera di Commercio

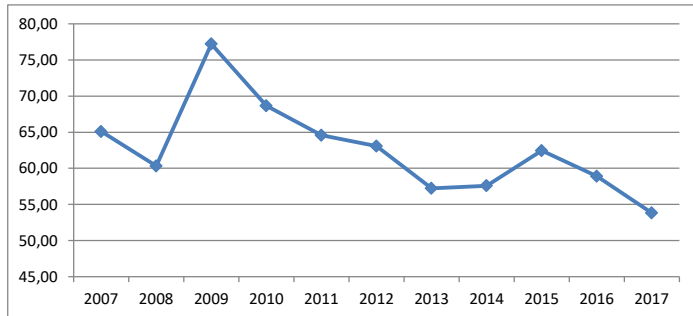
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO
2007	€ 27.087.333,20	€ 21.910.019,23	1,24
2008	€ 28.790.737,43	€ 21.461.218,46	1,34
2009	€ 27.530.598,53	€ 24.542.230,43	1,12
2010	€ 26.527.273,84	€ 20.697.082,16	1,28
2011	€ 20.828.983,60	€ 21.066.347,77	0,99
2012	€ 20.104.166,04	€ 22.534.753,34	0,89
2013	€ 22.765.049,55	€ 27.605.168,33	0,82
2014	€ 20.974.298,61	€ 20.451.637,98	1,03
2015	€ 16.415.303,29	€ 17.503.976,31	0,94
2016	€ 18.152.699,38	€ 13.666.757,26	1,33
2017	€ 16.198.362,51	€ 11.947.986,51	1,36



7) Totale pagamenti su Debiti /Totale Debiti

Indica l'andamento dei pagamenti su obbligazioni assunte in esercizi precedenti vigenti alla chiusura dell'esercizio.

ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 5.174.589,82	€ 7.948.810,02	65,10
2008	€ 5.195.962,38	€ 8.613.762,58	60,32
2009	€ 5.819.330,46	€ 7.536.468,85	77,22
2010	€ 5.375.819,73	€ 7.830.592,75	68,65
2011	€ 5.242.759,10	€ 8.118.997,89	64,57
2012	€ 4.523.972,86	€ 7.172.302,98	63,08
2013	€ 3.958.705,82	€ 6.917.018,55	57,23
2014	€ 3.887.179,33	€ 6.748.634,80	57,60
2015	€ 3.739.358,48	€ 5.987.042,41	62,46
2016	€ 2.859.993,04	€ 4.855.767,50	58,90
2017	€ 2.305.576,95	€ 4.282.320,88	53,84



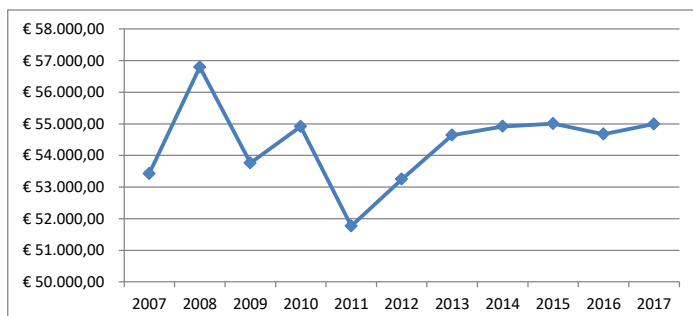
EFFICIENZA ORGANIZZATIVA

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

8) Costo totale personale dipendente/Numero medio dei dipendenti

Indica la spesa media unitaria annua per il personale dipendente.

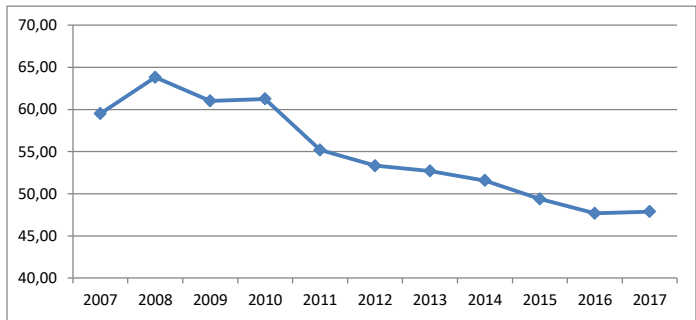
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 4.754.604,11	89,0	€ 53.422,52
2008	€ 4.524.714,69	87,0	€ 56.795,62
2009	€ 4.569.575,38	85,0	€ 53.759,71
2010	€ 4.585.721,03	83,5	€ 54.918,81
2011	€ 4.167.040,24	80,5	€ 51.764,48
2012	€ 4.020.244,56	75,5	€ 53.248,27
2013	€ 3.961.507,93	72,5	€ 54.641,49
2014	€ 3.844.359,68	70,0	€ 54.919,42
2015	€ 3.685.412,11	67,0	€ 55.006,15
2016	€ 3.554.773,15	65,0	€ 54.675,65
2017	€ 3.519.440,45	64,0	€ 54.991,26



9) Costo totale personale dipendente/Numero imprese registrate al 31/12

Indica il costo del personale per ogni impresa per cui la Camera presta servizi.

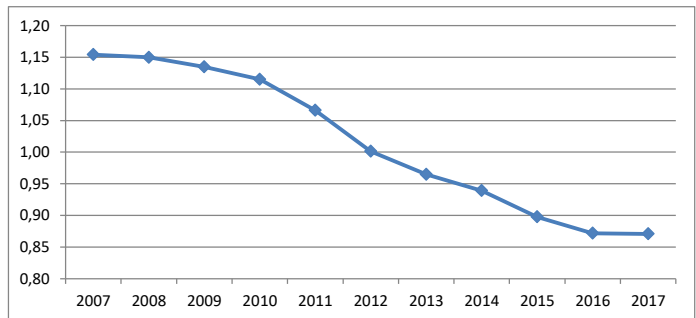
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 4.754.604,11	77.107	59,50
2008	€ 4.524.714,69	75.659	63,81
2009	€ 4.569.575,38	74.900	61,01
2010	€ 4.585.721,03	74.878	61,24
2011	€ 4.167.040,24	75.504	55,19
2012	€ 4.020.244,56	75.399	53,32
2013	€ 3.961.507,93	75.158	52,71
2014	€ 3.844.359,68	74.543	51,57
2015	€ 3.685.412,11	74.644	49,37
2016	€ 3.554.773,15	74.557	47,68
2017	€ 3.519.440,45	73.496	47,89



10) Numero medio dipendenti/Numero imprese registrate

Indica l'impiego di risorse umane stabili in relazione all'entità dell'utenza camerale.

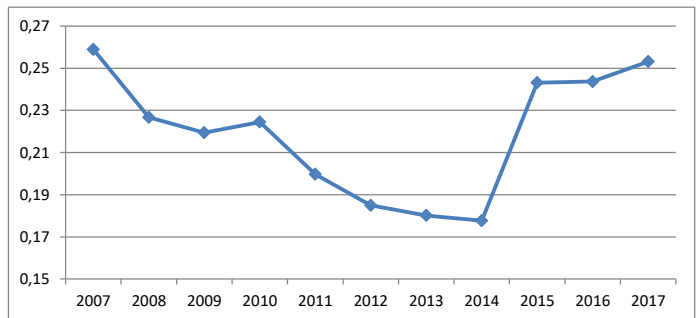
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 1000
2007	89,0	77.107	1,15
2008	87,0	75.659	1,15
2009	85,0	74.900	1,13
2010	83,5	74.878	1,12
2011	80,5	75.504	1,07
2012	75,5	75.399	1,00
2013	72,5	75.158	0,96
2014	70,0	74.543	0,94
2015	67,0	74.644	0,90
2016	65,0	74.557	0,87
2017	64,0	73.496	0,87



11) Oneri del personale a tempo indeterminato/Totale proventi correnti

Indica la percentuale di assorbimento delle entrate correnti per l'impiego di risorse stabili

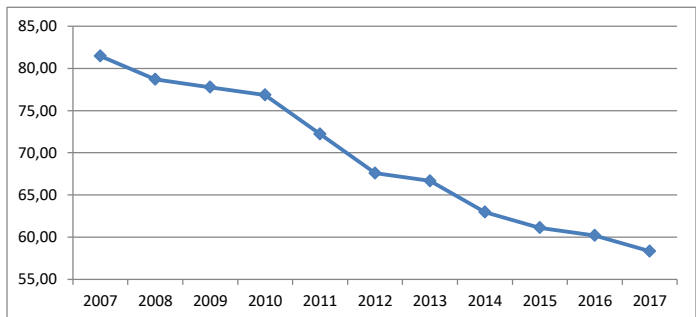
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 4.754.604,11	€ 18.360.386,22	0,26
2008	€ 4.524.714,69	€ 21.292.618,11	0,23
2009	€ 4.569.575,38	€ 20.823.574,33	0,22
2010	€ 4.585.721,03	€ 20.428.799,62	0,22
2011	€ 4.167.040,24	€ 20.863.392,37	0,20
2012	€ 4.020.244,56	€ 21.734.299,10	0,18
2013	€ 3.961.507,93	€ 21.991.380,29	0,18
2014	€ 3.844.359,68	€ 21.640.526,91	0,18
2015	€ 3.685.412,11	€ 15.158.182,07	0,24
2016	€ 3.554.773,15	€ 14.587.210,38	0,24
2017	€ 3.519.440,45	€ 13.901.725,44	0,25



12) Personale di ruolo in servizio (al 31/12) /Totale dotazione organica dell'ente

Indica la percentuale di copertura della dotazione organica adottata dall'Amministrazione per garantire il corretto funzionamento dei servizi

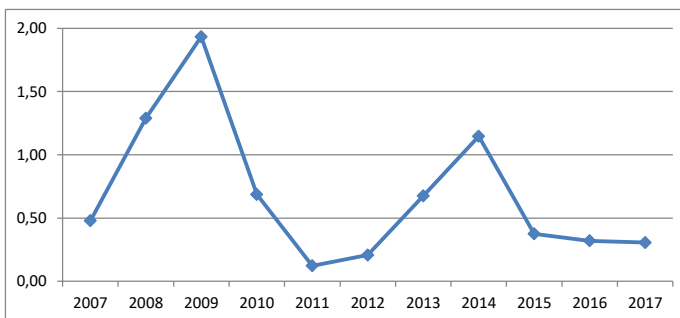
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	88	108	81,48
2008	86	108	78,70
2009	84	108	77,78
2010	83	108	76,85
2011	78	108	72,22
2012	73	108	67,59
2013	72	108	66,67
2014	68	108	62,96
2015	66	108	61,11
2016	65	108	60,19
2017	63	108	58,33



13) Oneri impegnati per la formazione del personale/Totale oneri del personale *100

Indica l'incidenza percentuale del costo per la formazione del personale dipendente sul totale degli oneri

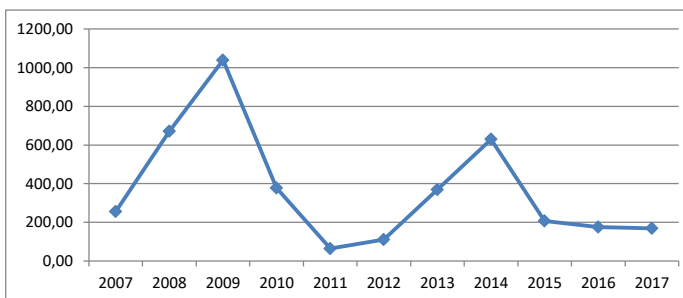
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 22.748,00	€ 4.754.604,11	0,48
2008	€ 58.343,00	€ 4.524.714,69	1,29
2009	€ 88.339,00	€ 4.569.575,38	1,93
2010	€ 31.490,00	€ 4.585.721,03	0,69
2011	€ 5.110,00	€ 4.167.040,24	0,12
2012	€ 8.310,00	€ 4.020.244,56	0,21
2013	€ 26.728,60	€ 3.961.507,93	0,67
2014	€ 44.073,20	€ 3.844.359,68	1,15
2015	€ 13.814,68	€ 3.685.412,11	0,37
2016	€ 11.382,68	€ 3.554.773,15	0,32
2017	€ 10.745,68	€ 3.519.440,45	0,31



14) Oneri impegnati per la formazione del personale/N. medio dei dipendenti

Indica la spesa pro-capite impegnata per la formazione del personale dipendente in modalità strutturata

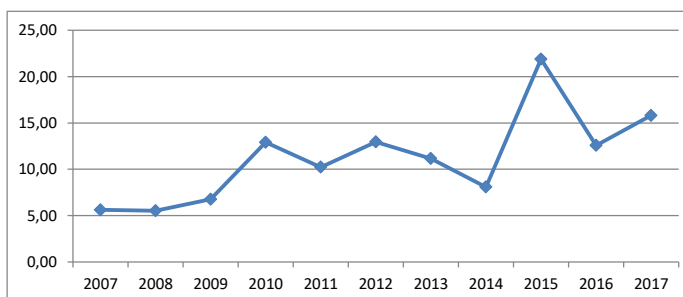
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO
2007	€ 22.748,00	89,0	255,60
2008	€ 58.343,00	87,0	670,61
2009	€ 88.339,00	85,0	1039,28
2010	€ 31.490,00	83,5	377,13
2011	€ 5.110,00	80,5	63,48
2012	€ 8.310,00	75,5	110,07
2013	€ 26.728,60	72,5	368,67
2014	€ 44.073,20	70,0	629,62
2015	€ 13.814,68	67,0	206,19
2016	€ 11.382,68	65,0	175,12
2017	€ 10.745,68	64,0	167,90



15) Numero ore per corsi di formazione partecipate/Numero medio dei dipendenti

Indica il numero di ore di formazione pro-capite fornite al personale, in modalità strutturata, on the job e mediante altre forme

ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO
2007	501	89,0	5,63
2008	482	87,0	5,54
2009	576	85,0	6,78
2010	1.078	83,5	12,91
2011	824	80,5	10,24
2012	979	75,5	12,97
2013	810	72,5	11,17
2014	567	70,0	8,10
2015	1.466	67,0	21,88
2016	818	65,0	12,59
2017	1.012	64,0	15,81

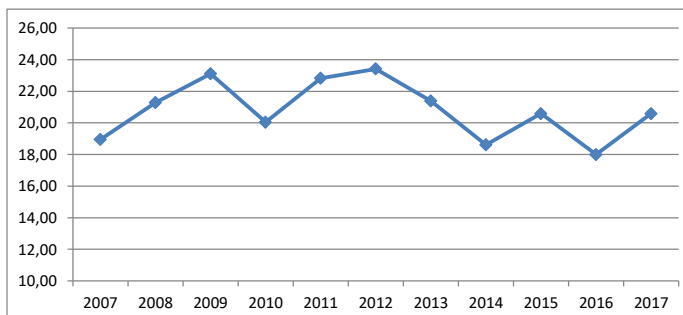


LIVELLO DI AUTOMAZIONE DEI SERVIZI

16) Oneri per automazione servizi/Totale Oneri di funzionamento

E' un indice di composizione della spesa: risorse impiegate per l'automazione dei servizi erogati

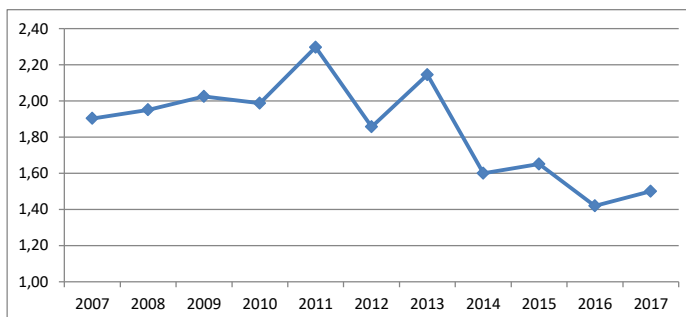
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 1.062.226,78	€ 5.607.127,94	18,94
2008	€ 1.362.350,34	€ 6.399.839,58	21,29
2009	€ 1.522.055,97	€ 6.585.333,89	23,11
2010	€ 1.241.043,05	€ 6.193.306,58	20,04
2011	€ 1.411.803,56	€ 6.184.351,03	22,83
2012	€ 1.444.519,87	€ 6.169.133,63	23,42
2013	€ 1.265.418,13	€ 5.917.598,46	21,38
2014	€ 1.051.556,99	€ 5.651.127,52	18,61
2015	€ 1.021.466,37	€ 4.961.311,15	20,59
2016	€ 753.905,80	€ 4.189.019,71	18,00
2017	€ 793.847,76	€ 3.856.145,40	20,59



17) N. PC disponibili (al netto di quelli utilizzati dall'Azienda Speciale) /N. personale di ruolo al 31/12 (escluso personale ausiliario)

Indica la disponibilit  dei PC per dipendente.

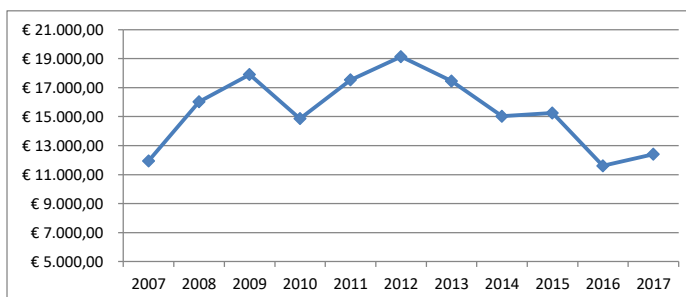
ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	158	83	1,90
2008	160	82	1,95
2009	162	80	2,03
2010	157	79	1,99
2011	170	74	2,30
2012	130	70	1,86
2013	148	69	2,14
2014	104	65	1,60
2015	104	63	1,65
2016	88	62	1,42
2017	90	60	1,50



18) Oneri per automazione servizi/N. medio dipendenti

Indica la spesa pro-capite per il funzionamento dei servizi automatizzati in rete locale e nazionale

ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO
2007	€ 1.062.226,78	89,0	€ 11.935,13
2008	€ 1.362.350,34	87,0	€ 16.027,65
2009	€ 1.522.055,97	85,0	€ 17.906,54
2010	€ 1.241.043,05	83,5	€ 14.862,79
2011	€ 1.411.803,56	80,5	€ 17.537,93
2012	€ 1.444.519,87	75,5	€ 19.132,71
2013	€ 1.265.418,13	72,5	€ 17.454,04
2014	€ 1.051.556,99	70,0	€ 15.022,24
2015	€ 1.021.466,37	67,0	€ 15.245,77
2016	€ 753.905,80	65,0	€ 11.598,55
2017	€ 793.847,76	64,0	€ 12.403,87



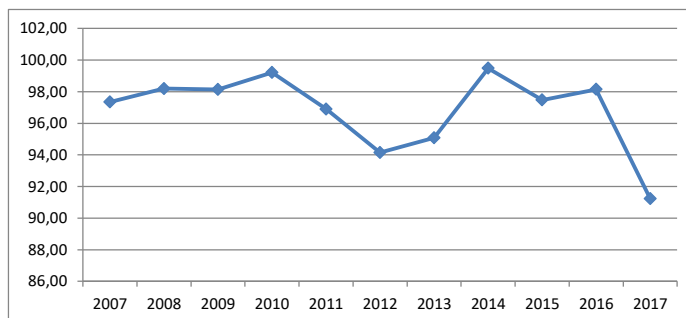
EFFICACIA NELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI PROMOZIONALI

IN CONTO ESERCIZIO

19) Gestione programmi promozionali: totale valore a consuntivo / totale valore a preventivo (al netto del bdg rinviato al 2018 progetti +20% D.A.)

Indica la capacit  di tradurre in iniziative concrete gli indirizzi programmatici fissati dagli organi politici.

ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 6.673.500,51	€ 6.855.660,00	97,34
2008	€ 6.397.024,60	€ 6.535.058,67	98,19
2009	€ 7.215.683,02	€ 7.352.668,39	98,14
2010	€ 5.584.781,89	€ 5.628.914,48	99,22
2011	€ 6.875.523,10	€ 7.095.800,00	96,90
2012	€ 8.404.214,70	€ 8.926.415,44	94,15
2013	€ 6.757.286,14	€ 7.107.172,33	95,08
2014	€ 7.187.563,25	€ 7.224.920,83	99,48
2015	€ 4.368.665,82	€ 4.482.000,00	97,47
2016	€ 2.797.149,14	€ 2.850.000,00	98,15
2017	€ 2.448.734,71	€ 2.684.075,72	91,23



IN CONTO CAPITALE

20) Immobilizzazioni Finanziarie acquisite nell'anno/Totale valori a budget per Immobilizzazioni Finanziarie

Indica la capacit  di tradurre in iniziative concrete gli indirizzi programmatici fissati dagli organi politici in partecipazioni

ANNO	NUMERATORE	DENOMINATORE	RISULTATO x 100
2007	€ 500.000,00	€ 500.000,00	100,00
2008	€ 224.969,52	€ 1.248.333,33	18,02
2009	€ 2.835.336,40	€ 7.648.000,00	37,07
2010	€ 105.852,95	€ 168.000,00	63,01
2011	€ 73.567,02	€ 4.900.000,00	1,50
2012	€ 1.004.000,00	€ 6.000.000,00	16,73
2013	€ 7.100.000,00	€ 8.000.000,00	88,75
2014	€ -	€ -	#DIV/0!
2015	€ -	€ -	#DIV/0!
2016	€ -	€ -	#DIV/0!
2017	€ -	€ 10.000,00	0,00

