



Deliberazione del Consiglio camerale n. del 26 novembre 2013

PREVENTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2014

INDICE

1	RELAZIONE TECNICA	Pag. 3
	1.1 Premessa	
	1.2 Normativa di riferimento	
	1.2.1. D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254	
	1.2.2. Decreto M.E.F. 27 marzo 2013	
	1.2.3 Leggi finanziarie e collegati	
	1.2.4 normativa in materia di personale	
	1.2.5 art. 18 legge 29.12.1993, n. 580	
	1.2.6 Programma triennale dei lavori pubblici	
	1.3 Preventivo economico	
	1.3.1 - analisi della gestione corrente	
	<i>1.3.1.a - analisi delle voci di provento</i>	
	<i>1.3.1.b - analisi delle voci di costo</i>	
	1.3.2 - analisi della gestione finanziaria	
	1.3.3 - analisi della gestione straordinaria	
	1.4 Risultato d'esercizio	
	1.5 Piano degli investimenti	
	1.6 Fonti di copertura del piano investimento	
2	PREVENTIVO ECONOMICO 2014 (schema allegato A al D.P.R. 254/05)	Pag. 35
3	ANALISI DELLE ATTIVITA' CAMERALI PER FUNZIONI ISTITUZIONALI	Pag. 37
4	ANALISI DEI COSTI DIRETTI E INDIRETTI	Pag. 39
5	DOCUMENTI PREVISTI DAL D.M. 27 MARZO 2013	Pag. 41
	5.1 Il budget economico pluriennale	
	5.2 Il budget economico annuale	
	5.3 Il prospetto delle previsioni di entrata e di spesa complessiva	
	5.4 Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio – P.I.R.A.	
6	INDICATORI	Pag. 68

Allegati da 1 a 4

Appendice - Promozione economica 2014

5.4 Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio -P.I.R.A.

Il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio è stato redatto ai sensi dell'articolo 19 del D.Lgs. 91/2011 e secondo le linee guida definite con D.P.C.M. 18 settembre 2012.

Il Decreto prevede che al fine di illustrare gli obiettivi della gestione, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati le amministrazioni pubbliche approvino, quale documento integrante del bilancio di previsione o del budget di esercizio, il "**Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio**" (PIRA) il quale:

- a. in riferimento al contenuto di ciascun programma e agli obiettivi individuati nei documenti di programmazione dell'ente espone informazioni sintetiche relative ai principali obiettivi da realizzare con riferimento agli stessi programmi e riporta gli indicatori individuati per quantificare tali obiettivi, nonché la misurazione annuale degli stessi indicatori per monitorare i risultati conseguiti;
- b. è parte integrante dei documenti di programmazione e di bilancio di ciascuna amministrazione pubblica.
- c. Esso viene divulgato anche attraverso pubblicazione sul sito internet istituzionale della Camera di commercio nella sezione "Amministrazione trasparente", accessibile dalla pagina principale (home page);
- d. è coerente e si raccorda al sistema di obiettivi e indicatori adottati da ciascuna amministrazione ai sensi del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150.

Per ciascun programma, il PIRA fornisce:

1. una descrizione sintetica degli obiettivi sottostanti che consente di individuare i potenziali destinatari o beneficiari del servizio/intervento e la sua significatività;
2. il triennio di riferimento o l'eventuale arco temporale previsto per la sua realizzazione;
3. uno o più indicatori che consentono di misurare l'obiettivo e monitorare la sua realizzazione.

Il PIRA individua, inoltre, specifiche azioni avviate dall'amministrazione per consolidare il sistema di indicatori di risultato disponibili.

Il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di bilancio si inserisce nel quadro dei documenti di pianificazione strategica ed operativa dell'ente e completa la definizione del Piano della Performance ed è quindi costituito dall'insieme di schede sintetiche compilate con il pieno coinvolgimento di tutto il personale ed in particolare della dirigenza.

Gli indicatori sono autonomamente individuati dalla Camera di Commercio a sulla base delle disposizioni del decreto e consentono di verificare il buon impatto che le iniziative camerali hanno sul territorio ferrarese.

Si tratta della prima annualità di applicazione di tale normativa alle camere di commercio, pertanto questo Ente cercherà di redigere il proprio P.I.R.A. individuando obiettivi di tipo operativo particolarmente significativi per il raggiungimento di quelli che nell'ambito del Piano della Performance prendono il nome di obiettivi strategici.

Inoltre, come indicato dal Consiglio camerale in sede di approvazione della Relazione previsionale e programmatica 2014, questa Camera di Commercio si trova in un particolare momento della propria vita amministrativa, in quanto nei primi mesi del 2014 saranno soggetti a rinnovo tutti gli Organi.

Per assicurare la piena coerenza ed integrazione con i documenti di programmazione strategica e operativa il P.I.R.A. classifica le suddette schede sia con una lettura per missioni e programmi, come previsto dalla norma, sia secondo lo schema per linee programmatiche di mandato e aree di priorità di intervento.

Da sottolineare anche l'importanza dell'integrazione, che verrà ulteriormente perfezionata, fra le schede sintetiche e il sistema di contabilità adottato dalla Camera di Commercio.

Grazie a questo collegamento sarà infatti possibile attribuire puntualmente ad ogni obiettivo tutte le risorse (articolate nelle diverse tipologie di costo) che vengono impiegate per la loro realizzazione,

individuando così indicatori di grande rilievo per orientare i futuri sviluppi dell'azione amministrativa, con particolare riferimento all'attività di promozione economica e di sostegno alle imprese. Molti elementi di questo tipo sono già disponibili da tempo e i dati più aggiornati sono contenuti nella pubblicazione nel sito dedicato alla sezione "Amministrazione Trasparente".

Si procede, ora, con la tabella di raccordo delle **Are di Priorità strategica e della relativa mission**, individuate da questa Camera di Commercio nella **Relazione Previsionale e Programmatica 2014**, approvata dal Consiglio camerale con deliberazione n. 12 dell'8 ottobre 2013 con le **Missioni/Programmi** individuati, di cui alla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze n. 23 del 13 maggio 2013.

D.P.C.M. 12/12/2012				RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2014		
MISSIONI		PROGRAMMA		AREE DI PRIORITA' STRATEGICA	Mission	RISORSE ECONOMICHE
N.	Descrizione	N.	Descrizione	Descrizione	Descrizione	Importi in euro
011	Competitività e sviluppo delle imprese	005	Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale	Innovazione	Fattore chiave per la competitività	725.000,00
				Accesso al credito	Favorire un nuovo rapporto tra banche e imprese	1.000.000,00
				Marketing territoriale	Accrescere l'attrattività del territorio e rilanciarne l'immagine	505.184,00
				Valorizzazione del capitale umano e sociale per l'impresa	Valorizzare talenti e eccellenze	285.000,00
				Analisi e conoscenza del sistema economico locale	Punto di osservazione e conoscenza	60.000,00
012	Regolazione dei mercati	004	Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori	Trasparenza e tutela del mercato	Regole certe per un mercato libero e efficiente	70.000,00
				Pubblica amministrazione per le imprese	Efficienza e riduzione dei tempi dell'azione amministrativa	(SOLO RISORSE UMANE E FUNZIONAMENTO)
016	Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo	005	Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy	Internazionalizzazione	Ponte tra globale e locale	325.000,00
032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002	Indirizzo politico	Comunicazione	Rafforzare il ruolo di player pubblico	60.000,00
		004	Servizi generali, formativi ed approvvigionamento per le Amministrazioni pubbliche	Gestione strategica, qualità e innovazione organizzativa	Monitoraggio dello "stato di salute" della Camera di commercio, anche attraverso qualità e sviluppo dell'innovazione	(SOLO RISORSE UMANE E FUNZIONAMENTO)
TOTALE INTERVENTI PROMOZIONALI 2014						3.040.000,00

Si riportano, di seguito, il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio individuati per gli obiettivi operativi ritenuti più significativi; alcuni obiettivi operativi hanno un periodo di realizzazione ultrannuale, con conseguente target settato per ogni annualità di realizzo.

Per la redazione del P.I.R.A. sono state utilizzate le Linee Guida e gli schemi predisposti da Unioncamere Nazionale per le camere di commercio.

Missione	011 - Competitività delle imprese
----------	-----------------------------------

Programma	005 - Regolamentazione, incentivazione dei settori imprenditoriali, riassetto industriali, sperimentazione tecnologica, lotta alla contraffazione, tutela della proprietà industriale
-----------	---

COFOG	Affari economici / Affari generali, economici, commerciali e del lavoro
-------	--

Obiettivo	Titolo	Armonizzazione della diffusione delle informazioni sui dati economici del territorio, con particolare riferimento all'Osservatorio dell'economia					
	Descrizione	Capacità da parte della Camera di produrre e pubblicare le informazioni statistiche utili ad un'analisi accurata del tessuto economico locale					
	Arco temporale per la realizzazione	2014-2016					
	Centro di responsabilità	Giannattasio Mauro – STATISTICA E PREZZI					
	Risorse finanziarie	40000					
	Codice	011-005-4.1-001					
Nr indicatori associati		2					

Indicatore	Numero di documenti realizzati e resi disponibili attraverso il sito camerale relativi alle conclusioni dell'osservatorio						
Cosa misura	Capacità di produrre documenti utili ad un'analisi dettagliata del tessuto economico						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficienza	Numero		Rilevazione camerale	37	39	42	45

Indicatore	Grado di utilizzo delle risorse stanziati per la produzione di documenti statistici (PARETO)						
Cosa misura	Esprime la capacità della Camera di utilizzare le risorse stanziati riuscendo a creare economie						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia	Percentuale	Budget consuntivo / Budget preventivo	Rilevazione camerale (PARETO)	90%	95,0%	98,0%	98,0%

Obiettivo	Titolo	Potenziamento dei bandi e delle iniziative a sostegno dell'innovazione, dell'imprenditoria giovanile (STARTUP) e dell'imprenditorialità femminile, anche alla luce delle recenti disposizioni normative					
	Descrizione	Capacità della Camera di commercio di coinvolgere e attrarre soggetti e imprese ad investire sulle iniziative di promozione create					
	Arco temporale realizzazione	2014-2016					
	Centro di responsabilità	Giannattasio Mauro – MARKETING DEL TERRITORIO – PROMOZIONE					
	Risorse finanziarie	810000					
	Codice	011-005-4.1-002					
Nr indicatori associati		2					

Indicatore	Grado di utilizzo delle risorse stanziati su interventi diretti a favore delle imprese erogati previa emanazione di specifici disciplinari (PARETO)						
Cosa misura	Esprime la capacità della Camera di utilizzare tutte le risorse stanziati su interventi diretti a favore delle imprese erogati previa emanazione di specifici disciplinari						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia (qualità)	Percentuale	budget consuntivo / budget preventivo	Rilevazione camerale (PARETO)	96%	97,0%	98,0%	98,0%

Indicatore	Livello di coinvolgimento di imprese di soggetti "debol" (femminili, giovani) in progetti di promozione (PARETO)						
Cosa misura	Misura l'incidenza % dei target <<debol>> sul totale delle imprese coinvolte nelle iniziative camerale						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia (qualità)	Percentuale	n° imprese femminili + giovani coinvolte / n° totale imprese coinvolte in attività camerale	Rilevazione camerale (PARETO)	4%	5,0%	10,0%	15,0%

Missione	012 - Regolazione dei mercati
----------	-------------------------------

Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
-----------	---

COFOG	Servizi generali delle amministrazioni pubbliche / Servizi generali
-------	--

Obiettivo	Titolo	Favorire il processo di semplificazione amministrativa anche attraverso l'uso di SUAP telematico					
	Descrizione	Aumentare il grado di informatizzazione e digitalizzazione dei processi amministrativi attraverso una più efficiente e trasparente azione pubblica e una stretta collaborazione con i comuni.					
	Arco temporale realizzazione	2014-2016					
	Centro di responsabilità	Cassani Elena – REGISTRO DELLE IMPRESE					
	Risorse finanziarie	n.3 (1 dirigente, 1 cat. D1 e 1 cat. C) per 20 gg cadauna					
	Codice	012-004-1.3-001					
Nr indicatori associati		2					

Indicatore	Numero dei comuni con i quali si sottoscrive la convenzione per l'uso di SUAP telematico camerale						
Cosa misura	Impatto che le iniziative camerale di sensibilizzazione all'uso di SUAP telematico hanno presso i comuni della provincia di Ferrara						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
Indicatore di outcome	NUMERO		SUAP	0	2	4	8
Indicatore	Variazione di istruttorie pervenute tramite SUAP camerale						
Cosa misura	Grado di utilizzo da parte delle imprese e di conseguenza degli enti pubblici locali del servizio telematico fornito dalla camera						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di output	NUMERO		SUAP	//	5,00%	10,00%	15,00%

Missione	012 - Regolazione dei mercati
----------	-------------------------------

Programma	004 - Vigilanza sui mercati e sui prodotti, promozione della concorrenza e tutela dei consumatori
-----------	---

COFOG	Affari economici / Affari generali, economici, commerciali e del lavoro
-------	--

Obiettivo	Titolo	Consolidare le attività di conciliazione, potenziando l'uso di conciliacamera nei rapporti con l'ordine degli avvocati					
	Descrizione	Obiettivo volto a migliorare la diffusione del servizio Mediazione e Conciliazione sul tessuto economico provinciale avvalendosi della collaborazione dell'ordine degli avvocati					
	Arco temporale per la realizzazione	2014-2016					
	Centro di responsabilità	Cassani Elena – FORME ALTERNATIVE DI GIUSTIZIA					
	Risorse finanziarie	n.2 (1 cat. D1 e 1 cat. C) per 40 gg cadauna					
	Codice	012-004-4.1-001					
Nr indicatori associati		2					

Indicatore	Variazione di procedimenti di mediazione avviati con conciliacamera						
Cosa misura	Misura l'efficacia delle iniziative di sensibilizzazione effettuate dalla Camera all'uso di conciliacamera per l'avvio dei procedimenti di mediazione						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia	percentuale	mediazioni avviate tramite conciliacamera / mediazioni totali	conciliacamera	non rilevato	2,0%	5,0%	7,0%
Indicatore	Variazione di professionisti registrati per l'utilizzo del programma conciliacamera						
Cosa misura	Misura la capacità della Camera di instaurare rapporti di collaborazione con istituzioni esterne						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia	percentuale	n° professionisti coinvolti anno n-1 / n° professionisti coinvolti anno n	conciliacamera	10	20,0%	50,0%	100,0%

Obiettivo	Titolo	Potenziare la attività legate alla verifica dei prodotti e alla tutela dei consumatori, aumentando i controlli ai prodotti indicati dalla convenzione VIMER
	Descrizione	Diffusione dei controlli del marchio CE sui prodotti venduti nel tessuto economico provinciale
	Arco temporale realizzazione	2014-2016
	Centro di responsabilità	Cassani Elena – VIGILANZA SUL MERCATO
	Risorse finanziarie	n.2 (1 cat. D1 e 1 cat. C) per 40 gg cadauna
	Codice	012-004-4.1-002
Nr indicatori associati		2

Indicatore	Rinnovo della convenzione per migliorare il controllo del marchio CE nei prodotti						
Cosa misura							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia	ON/OFF		sistema di rilevazione camerale	OFF	ON		
Indicatore	Numero di giocattoli controllati su marchio CE attraverso convenzione VIMER						
Cosa misura							
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia	Numero		controllo verbali camerale	non rilevato	5,0%	7,0%	9,0%

Obiettivo	Titolo	Supportare gli individui e le imprese in materia di tutela della proprietà industriale consolidando il servizio "Esperto risponde"
	Descrizione	Capacità della Camera di assistere i soggetti e le imprese nei problemi che potrebbero sorgere nella tutela della proprietà industriale
	Arco temporale realizzazione	2014-2016
	Centro di responsabilità	Cassani Elena – MARCHI E BREVETTI
	Risorse finanziarie	
	Codice	012-004-4.1-003
Nr indicatori associati		2

Indicatore	Variazione del numero di richieste pervenute attraverso lo strumento informatico						
Cosa misura	Capacità della Camera di diffondere e informare le imprese della possibilità di fruire del servizio di assistenza						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia	percentuale	N° richieste pervenute anno n-1 / N° richieste pervenute anno n	sistema di rilevazione camerale	3%	5,0%	7,0%	10,0%
Indicatore	Numero di informative e/o seminari realizzati per pubblicizzare e lo strumento "Esperto risponde"						
Cosa misura	Numero di iniziative messe in campo dalla Camera per incentivare lo strumento "Esperto risponde"						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di output	numero		sistema di rilevazione camerale	1	2	2	2

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

Programma	005 - Sostegno all'internazionalizzazione delle imprese e promozione del made in Italy
-----------	--

COFOG	Affari economici / Affari generali, economici, commerciali e del lavoro
-------	--

Obiettivo	Titolo	Consolidare il numero di partecipanti a iniziative in materia di internazionalizzazione, supportando le imprese nelle proprie politiche di export
	Descrizione	Efficacia della Camera nel coinvolgere il maggior numero di imprese nelle iniziative di internazionalizzazione (FIM)
	Arco temporale realizzazione	2014-2016
	Centro di responsabilità	Giannattasio Mauro
	Risorse finanziarie	300000
	Codice	016-005-4.1-001
Nr indicatori associati		2

Indicatore	Grado di coinvolgimento delle imprese nelle iniziative di internazionalizzazione (PARETO)						
Cosa misura	Misura l'incidenza % delle imprese coinvolte dalle iniziative di internazionalizzazione della Camera rispetto all'anno precedente						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di Efficacia	percentuale	n°imprese coinvolte anno n / n°imprese coinvolte anno n-1	Rilevazione camerale + movimpresa	1%	2%	3%	4%
Indicatore	Grado di utilizzo delle risorse stanziati su interventi diretti a favore delle imprese erogati previa emanazione di specifici disciplinari (PARETO)						
Cosa misura	Esprime la capacità della Camera di utilizzare tutte le risorse stanziati su interventi diretti a favore delle imprese erogati previa emanazione di specifici disciplinari						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficacia (qualità)	Percentuale	budget consuntivo /budget preventivo	Rilevazione camerale (PARETO)	96%	97,0%	98,0%	98,0%

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

Programma	002 - Indirizzo politico
-----------	--------------------------

COFOG	Servizi generali delle amministrazioni pubbliche / Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri
-------	--

Obiettivo	Titolo	Predisposizione e stesura del programma pluriennale di mandato della Camera di commercio
	Descrizione	Capacità degli organi camerale di predisporre il documento di indirizzo politico della Camera
	Arco temporale realizzazione	2014-2016
	Centro di responsabilità	Giannattasio Mauro – Organi generali
	Risorse finanziarie	n. 3 unità (1 dirigente, 1 unità di cat. D3 e 1 unità di cat. D1) per 20 gg cadauna
	Codice	032-002-1.1-001
Nr indicatori associati		2

Indicatore	Stesura del programma pluriennale di mandato						
Cosa misura	La capacità dell'organo camerale di predisporre il documento di indirizzo dell'ente						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di outcome	ON/OFF		rilevazione camerale	OFF	ON		
Indicatore	Termine entro il quale predisporre il documento di indirizzo						
Cosa misura	La capacità dell'organo della camera di predisporre il documento di indirizzo dell'ente entro la fine dell'anno						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di outcome	DATA		rilevazione camerale	OFF	31/12/14		

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

Programma	004 - Servizi generali, formativi ed approvvigionamenti per le Amministrazioni pubbliche
-----------	--

COFOG	Servizi generali delle amministrazioni pubbliche / Organi esecutivi e legislativi, attività finanziarie e fiscali e affari esteri
-------	--

Obiettivo	Titolo	Sostenere la pianificazione e lo sviluppo organizzativo della CCIAA, in ottica di performance, qualità dei servizi, trasparenza					
	Descrizione	Capacità della camera di aprire i propri dati agli utenti e ai propri stackholder					
	Arco temporale realizzazione	2014-2016					
	Centro di responsabilità	Giannattasio Mauro – Organi generali					
	Risorse finanziarie	n.3 (1 dirigente, 1 cat. D3 e 1 cat. C) per 60 gg cadauna					
	Codice	032-004-1.3-001					
Nr indicatori associati		1					

Indicatore	Predisposizione di un documento informatico di indicizzazione dei documenti della trasparenza						
Cosa misura	Ricerca facilitata della documentazione e delle informazioni prodotte dalla camera e messe a disposizione tramite i propri canali di comunicazione						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di outcome	ON/OFF		rilevazione camerale	OFF	ON		

Obiettivo	Titolo	Revisione del processo di redazione del bilancio d'esercizio, con adeguamento delle procedure contabili a seguito del DM 27 Marzo 2013					
	Descrizione	Capacità di predisposizione di documenti e report in grado di facilitare sia la redazione di documenti contabili sia la lettura integrata di sintesi degli stessi da parte degli organi e degli stakeholder esterni					
	Arco temporale per la realizzazione	2014-2016					
	Centro di responsabilità	Giannattasio Mauro – SERVIZI DI SUPPORTO					
	Risorse finanziarie	3 unità (1 cat. D3 e 2 di cat. C1) 30gg cadauna					
	Codice	032-004-1.3-002					
Nr indicatori associati		2					

Indicatore	Popolamento del nuovo software con produzione dei report tramite EPM						
Cosa misura	Introduzione di un nuovo procedimento normativo e informatico per la predisposizione del bilancio						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di outcome	ON/OFF		rilevazione camerale	OFF	ON		

Indicatore	Redazione della nuova documentazione di bilancio e di indicatori						
Cosa misura	la capacità di realizzare la documentazione obbligatoria nei tempi previsti dalla normativa						
Tipologia	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dei dati	Ultimo valore osservato	Risultato atteso anno n	Risultato atteso anno n+1	Risultato atteso anno n+2
indicatore di efficienza	data		rilevazione camerale	entro i termini di legge	entro i termini di legge		