

DELIBERAZIONE N. 4 della Seduta di CONSIGLIO CAMERALE N° 1 del 30 aprile 2020

OGGETTO: AGGIORNAMENTO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2020: APPROVAZIONE.

Sono presenti :

- | | |
|---|---------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> PIGLIACELLI MARCELLO | - Presidente |
| <input type="checkbox"/> SCAPPATICCI CRISTINA | - Settore Agricoltura |
| <input type="checkbox"/> DI GIORGIO COSIMO | - Settore Artigianato |
| <input type="checkbox"/> COLLALTI ALFREDO | - Settore Artigianato |
| <input type="checkbox"/> ZANNETTI GIUSEPPE | - Settore Artigianato |
| <input type="checkbox"/> ROCCA GENESIO | - Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> DIURNI MIRIAM | - Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> POLICELLA LORETO | - Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> MORINI ANTONIO | - Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> MIZZONI MANUELA | - Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> SPAZIANI PAOLO | - Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> TROTTO GINO | - Settore Cooperative |
| <input type="checkbox"/> CESTRA AUGUSTO | - Settore Trasporti e Spedizioni |
| <input type="checkbox"/> PROIA GIOVANNI | - Settore Trasporti e Spedizioni |
| <input type="checkbox"/> D'AMICO GUIDO | - Settore Servizi alle Imprese |
| <input type="checkbox"/> MANCINI CRISTIAN | - Settore Servizi alle Imprese |
| <input type="checkbox"/> TURRIZIANI GIOVANNI | - Settore Sanità e Assistenza Sociale |

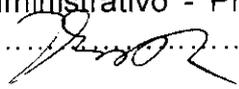
Sono assenti :

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> TOGNERI ETTORE | - Settore Agricoltura |
| <input type="checkbox"/> BRIGANTI ANSELMO | - Settore Associazioni Sindacali |
| <input type="checkbox"/> STIRPE CURZIO | - Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> FERRAGUTI SILVIO | - Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> D'ONORIO MARIA GRAZIA | - Settore Industria |
| <input type="checkbox"/> BUFFARDI FLORINDO | - Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> BELLINCAMPI LUCIANO | - Settore Commercio |
| <input type="checkbox"/> CASCELLA CAROLINA | - Settore Turismo |
| <input type="checkbox"/> FORMISANO DONATO | - Settore Credito e Assicurazioni |
| <input type="checkbox"/> PIRRI MARIO | - Settore Associazioni dei Consumatori |

Revisori dei conti

- | | |
|---|------------|
| <input type="checkbox"/> SERRA CARACCILO GAIA | - Presente |
| <input type="checkbox"/> CAPOCETTA LUIGI | - Assente |
| <input type="checkbox"/> VECCHIO GAETANO | - Assente |

Segretario: Avv. Pietro Viscusi, Segretario Generale, coadiuvato, ai sensi dell'art. 28, c. 1 lett. n dello Statuto, dal Dr. Dario Fiore funzionario dell'Ente.

ACQUISITO il parere preventivo del Dirigente dell'Area Amministrativo - Promozionale, sotto il profilo tecnico, di legittimità e della regolarità contabile.....

Il Segretario Generale, su invito del Presidente, riferisce:

L'aggiornamento del Bilancio di Previsione 2020, su predisposizione dalla Giunta camerale con provvedimento n. 25, del 24 aprile 2020, con largo anticipo rispetto al termine ordinario del 31 luglio, stabilito dall'art. 15 della Legge 580/1993 e dall'art. 12 del D.P.R. 254/2005, è dovuto all'esigenza di realizzare, per fare fronte alla crisi economica provocata dalla drammatica diffusione del virus COVID-19, iniziative a supporto del sistema economico locale, rivedendo il programma degli interventi economici per l'annualità in corso, al fine di concentrare sforzi e risorse sull'avvio di iniziative importanti per garantire alle imprese il sostegno economico necessario alla sopravvivenza e per porre le basi di un rilancio non appena l'emergenza sanitaria sarà terminata.

Con l'occasione:

- si è tenuto conto, contestualizzandolo con la drammatica situazione attuale, dell'entrata in vigore, lo scorso 27 marzo 2020, del decreto 12 marzo 2020 con il quale il Ministero dello sviluppo economico ha autorizzato, per gli anni 2020-2022, l'incremento del 20% del diritto annuale, che si dispone dando seguito alla deliberazione consiliare n. 12 del 10 dicembre 2019. Tali maggiori risorse sono destinate al finanziamento dei progetti "Punto Impresa Digitale" "Formazione Lavoro" e "Preparazione delle PMI ad affrontare i Mercati Internazionali: I Punti S.E.I.", ritenuti di rilevante interesse per l'attuazione delle politiche strategiche nazionali e regionali;
- si è ottemperato, anche alla luce dei chiarimenti contenuti nella recente Nota MISE n. 0088550 del 25 marzo 2020, alle misure di finanza pubblica introdotte dalla Legge 27 dicembre 2019 n. 160 (c.d. Legge di Bilancio 2020) relativamente alle spese di acquisizione di beni e servizi, oltre che alle nuove regole di calcolo delle somme da riversare al Bilancio dello Stato;
- si è tenuto conto, come prescritto dall'art. 12 del D.P.R. 254/2005, delle risultanze del Bilancio d'esercizio 2019 sottoposto all'approvazione del Consiglio Camerale insieme alla presente variazione del Bilancio preventivo 2020, dei provvedimenti di aggiornamento del Budget direzionale 2020 e delle altre decisioni, che impattano sul bilancio camerale, assunti dall'inizio dell'anno alla data di redazione della presente relazione.

L'urgenza di concentrare sforzi e risorse per garantire, soprattutto, liquidità alle imprese a fronte di un probabile progressivo rallentamento delle entrate camerali dovuto alla paralisi economica generata dal lockdown, con presumibili maggiori difficoltà a pagare il diritto annuale, hanno reso necessaria la liberazione di quote ulteriori degli avanzi patrimonializzati per poterle impiegare per fronteggiare l'emergenza attuale.

D'altronde spendere più risorse in questo momento è un investimento irrinunciabile perché l'inerzia consegnerebbe alla Camera di Commercio il costo infinitamente più grande di una economia locale devastata dalla crisi.

Le variazioni proposte hanno un effetto negativo sul risultato complessivo del Preventivo 2020 approvato nello scorso mese di dicembre 2019 perché aumentano l'entità del disavanzo previsto (da -546.161,29 euro a -2.842.328,99 euro).

L'ammontare complessivo degli avanzi patrimonializzati da impiegare per coprire il suddetto disavanzo resta circoscritto entro i limiti del "patrimonio netto disponibile" utilizzabile per il pareggio, determinato nello scorso mese di dicembre per l'approvazione del Bilancio Preventivo 2020. Parimenti il "Free Cash Flow" prospettico, calcolato secondo le indicazioni contenute nel documento "Equilibrio economico-patrimoniale e pareggio di bilancio per le Camere di Commercio" diramato il 27 marzo scorso dall'Unioncamere nazionale, è tale da coprire la spesa preventivata.

Per quanto riguarda le componenti strategiche del programma di attività per il 2020, come riferito, l'originario Piano di iniziative promozionali è stato modificato per trasferire la maggior parte delle risorse camerali alle urgenti e nuove misure per garantire sostegno alle imprese; parimenti, l'Azienda Speciale ASPIIN dovrà adeguare e rimodulare il piano di attività dell'anno in corso, alla luce del diverso contesto economico, attuando anche una progettualità tesa a valorizzare e promuovere produzioni legali legandole ad azioni solidali, come più dettagliatamente descritto negli atti allegati.

Nell'ambito del programma promozionale si è anche tenuto conto delle attività legate alla prosecuzione del progetto "Punto Impresa Digitale", del progetto "Formazione Lavoro" e all'avvio delle attività del progetto "Preparazione delle PMI ad affrontare i Mercati Internazionali: I Punti S.E.I.", finanziate con l'aumento del 20% del diritto annuale per il triennio 2020-2022, che nella loro attuazione potrebbero essere suscettibili di modifiche su indicazioni di Unioncamere e/o del MISE per adeguare gli interventi al periodo emergenziale.

Con comunicazione del 27 aprile u.s., l'Unioncamere ha già fornito alcune linee di indirizzo, con prime indicazioni operative, di cui si terrà conto, per una modifica di alcune modalità attuative dei suddetti progetti per l'anno 2020, attualizzandole rispetto al mutato contesto di riferimento, guardando soprattutto alle diverse esigenze del sistema imprenditoriale nella cosiddetta "fase 2"; è necessario considerare, infatti, sia che talune attività previste non sono realizzabili nel 2020 sia che l'emergenza impone di ampliare le attività nel rispetto delle finalità progettuali. È favorita, nello specifico, alla sola condizione che non aumentino i costi interni, la destinazione delle risorse alle imprese in forma di voucher/contributi, tenendo conto delle finalità dei singoli progetti, a fronte di acquisti o per la copertura degli oneri finanziari su prestiti destinati alla realizzazione di progetti aziendali. Il nuovo programma promozionale, che è riportato nel presente documento ed è sottoposto all'approvazione del Consiglio insieme alle conseguenti variazioni delle poste contabili, modifica quanto già deciso sia con la Relazione Previsionale e Programmatica 2020 approvata con deliberazione consiliare n. 9 del 25 ottobre 2019, che col Bilancio di Previsione 2020, approvato con deliberazione consiliare n. 13 del 10 dicembre 2019.

Fatto questo necessario preambolo si indicano, di seguito, i documenti che il Ministero dello Sviluppo Economico prevede vengano aggiornati in questa sede:

1. il **budget economico pluriennale** redatto secondo il medesimo schema del budget annuale di cui all' allegato 1) del decreto 27 marzo 2013;

2. il **preventivo economico**, ai sensi dell'articolo 6 del D.P.R. n. 254/2005, redatto secondo lo schema dell'allegato A) del D.P.R. medesimo;
3. il **budget economico annuale** redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013;
4. il **prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi**, ai sensi dell'articolo 9, comma 3, del decreto 27 marzo 2013.

Tenuto conto che le variazioni apportate al budget comportano variazioni negli obiettivi e nei relativi indicatori che sono stati approvati in sede di previsione, è necessario aggiornare anche il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi (PIRA).

Nello schema riclassificato ai sensi del decreto 27 marzo è necessario confrontare i valori assestati con i valori iscritti nel preventivo economico approvato.

Ai fini della revisione del budget economico pluriennale, il decreto 27 marzo, prevede che sia aggiornata unicamente la colonna riferita all'anno oggetto dell'assestamento, ma avendo recepito il decreto 12 marzo 2020 con il quale il Ministero dello sviluppo economico ha autorizzato, per il triennio 2020-2022, l'incremento del 20% del diritto annuale, si è proceduto alla variazione degli stanziamenti relativi ai proventi da diritto annuale anche per le annualità 2021 e 2022, modificando di conseguenza lo stanziamento degli interventi economici per lasciare inalterato il risultato già previsto.

Per l'aggiornamento del prospetto delle previsioni di spesa complessiva secondo l'aggregazione per missioni e programmi le camere di commercio devono procedere all'adeguamento dei relativi valori tenendo conto dei criteri adottati in sede di approvazione del preventivo economico.

Di seguito viene riportato lo schema sintetico delle variazioni apportate al Preventivo economico 2020:

PREVENTIVO ECONOMICO AGGIORNATO (previsto dall'art.12, comma 1, DPR n. 254/05)				
VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI AGGIORNAMENTO PREVENTIVO ECONOMICO 2020			
	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONI IN AGGIORNAMENTO	PREVENTIVO ECONOMICO AGGIORNATO
GESTIONE CORRENTE				
A) PROVENTI CORRENTI				
1) Diritto Annuale	5.638.522	4.355.000	1.162.000	5.517.000
2) Diritti di Segreteria	1.828.207	1.882.000	-	1.882.000
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	518.812	532.811	28.423	561.234
4) Proventi da gestione di beni e servizi	19.664	32.000	-	32.000
5) Variazione delle rimanenze	- 9.883	-	-	-
TOTALE PROVENTI CORRENTI (A)	7.995.321	6.801.811	1.190.423	7.992.234
B) ONERI CORRENTI				
6) Personale	1.897.536	1.949.250	-	1.949.250
7) Funzionamento	1.749.314	1.793.017	39.201	1.832.218
8) Interventi economici	1.960.080	1.657.000	2.375.700	4.032.700
9) Ammortamenti e accantonamenti	3.045.119	2.581.900	452.000	3.033.900
TOTALE ONERI CORRENTI (B)	8.652.049	7.981.167	2.866.901	10.848.068
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B)	- 656.728	- 1.179.356	- 1.676.478	- 2.855.834
C) GESTIONE FINANZIARIA				
10) Proventi finanziari	14.191	15.105	-	15.105
11) Oneri finanziari	- 647	- 1.600	-	- 1.600
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	13.544	13.505	-	13.505
D) GESTIONE STRAORDINARIA				
12) Proventi straordinari	596.560	140.000	-	140.000
13) Oneri straordinari	- 499.538	- 140.000	-	- 140.000
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	97.022	-	-	-
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-	-
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-	-
DIFFERENZA RETTIFICHE ATTIVITÀ FINANZIARIA	-	-	-	-
DISAVANZO/AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO (A-B +/-C +/-D +/-E)	- 546.161	- 1.165.851	- 1.676.478	- 2.842.329
PIANO DEGLI INVESTIMENTI				
Totale Immobilizz. Immateriali	120	3.000	-	3.000
Totale Immobilizzaz. Materiali	39.792	216.269	15.000	231.269
Totale Immob. Finanziarie	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	39.912	219.269	15.000	234.269

A seguito delle variazioni sopra illustrate, la previsione complessiva per l'esercizio 2020 comporta un risultato negativo pari a € 2.842.328,99, in aumento rispetto alle previsioni iniziali di ulteriori € 1.676.477,99.

Il disavanzo per l'esercizio 2020 è assorbito, ai fini del conseguimento del pareggio di bilancio ai sensi dell'art. 2, comma 2°, del D.P.R. 254/2005, dagli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti, pari a € 7.431.567,70 (comprensivi del disavanzo economico dell'esercizio 2019), ridotti della riserva indisponibile per contenzioso di € 2.000.000,00, per un totale complessivo di avanzi patrimonializzati utilizzabili pari a € 5.431.567,70; anche il "Free Cash Flow" prospettico, calcolato secondo le indicazioni contenute nel documento "Equilibrio economico-patrimoniale e pareggio di bilancio per le Camere di Commercio" diramato il 27 marzo scorso dall'Unioncamere nazionale, consente di coprire la spesa preventivata anche in caso di contrazione del 50% delle entrate per proventi da diritto annuale 2020.

Sull'argomento si apre una discussione nel corso della quale il Presidente sottolinea che con l'aggiornamento viene previsto l'utilizzo di risorse a sostegno del sistema imprenditoriale provenienti da avanzi patrimonializzati, nonché dal recupero di risorse che erano stata stanziata per contributi verso Enti terzi. Inoltre andranno utilizzate risorse già destinate all'azienda speciale Aspiin e ulteriori risorse verranno assegnate alla Camera di Commercio da Unioncamere Lazio, che verranno destinate ad uno specifico progetto per il settore Turismo. Nel premettere che anche l'Azienda Speciale Aspiin debba rimodulare il piano delle attività promozionali dell'anno in corso, evidenzia che è previsto, attraverso la stessa azienda, la realizzazione di una progettualità, per un importo di euro 250.000,00, tesa a valorizzare le produzioni locali legandole ad azioni solidali, in collaborazione con la Caritas, organizzazioni sindacali.

Per le imprese verranno avviate subito iniziative per concedere contributi per l'abbattimento interessi e oneri accessori sui finanziamenti richiesti a partire dal 31 gennaio 2020, data di dichiarazione dello stato di emergenza, nonché contributi per l'acquisto di attrezzature e dispositivi di protezione individuale (DPI) necessari al riavvio delle attività, e contributi per cofinanziare la spesa sostenuta per l'effettuazione di test sierologici da parte delle imprese, riguardanti i titolari e i dipendenti; un ulteriore e significativo apporto al sistema delle imprese per affrontare l'emergenza potrà venire dai progetti autorizzati dal Ministero dello Sviluppo Economico, con l'incremento del venti per cento del diritto annuale.

Precisa che non viene prevista una specifica destinazione di risorse per la liquidità, in quanto già da Unioncamere Lazio sono state stanziata risorse a sostegno di finanziamenti a valere sul Fondo Centrale di Garanzia.

Su richiesta del Presidente il Segretario generale procede alla lettura di un primo elenco di dispositivi (DPI) su cui le imprese potranno chiedere il contributo camerale.

Il Presidente ritiene che i contributi per l'effettuazione dei test sierologici debbano essere previsti per le imprese di tutti i settori economici, ad eccezione dei servizi sanitari ospedalieri che, per evidenti ragioni di necessità con la funzione svolta, devono provvedere autonomamente a tali accertamenti.

Interviene il consigliere Manuela Mizioni che nell'evidenziare che sono ancora in corso le attività di accreditamento dei laboratori per l'effettuazione dei test da parte della Regione Lazio, dichiara di condividere l'impostazione dell'iniziativa per favorire la realizzazione dei test sierologici così come descritta dal Presidente.

Il Presidente precisa che si vuole anche prevedere la possibilità di eventuali rimodulazioni dei bandi per l'erogazione dei contributi, ovvero qualora non vi fosse un utilizzo pieno delle risorse stanziata per ciascuna finalità, le stesse risorse potranno essere spostate ad altro bando maggiormente rispondente alle esigenze più urgenti delle imprese.

Il consigliere Genesio Rocca premettendo di essere d'accordo con il quadro di iniziative che si intendono sostenere, suggerisce, altresì, per il prossimo di futuro, di destinare risorse per il finanziamento di scorte per le imprese.

Su invito del Presidente, prende la parola la dottoressa Gaia Serra Caracciolo, presidente del Collegio dei Revisori, che ribadisce il parere favorevole all'approvazione dell'aggiornamento del Preventivo 2020, espresso dal Collegio dei Revisori, come da relazione a disposizione dei presenti.

Il consigliere Turriziani fa presente, altresì, che farà pervenire nei giorni seguenti alcune osservazioni sulla possibilità di dare applicazione alle misure di contributo alle imprese secondo fasce di dipendenti delle stesse.

Al termine,

IL CONSIGLIO CAMERALE

PREMESSO che il Consiglio Camerale, ai sensi dell'art. 12 del D.P.R. 254/2005, deve provvedere entro il 31 luglio ad aggiornare il preventivo per l'esercizio 2020 sulla base delle risultanze del bilancio dell'esercizio 2019;

ESAMINATO l'aggiornamento del Preventivo 2020 predisposto dalla Giunta con delibera n. 25 del 24 aprile 2020;

VISTO il D.L. n. 78/2010 (convertito in Legge n. 122, del 30 luglio 2010) s.i.m., relativo a "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", per le parti ancora vigenti;

VISTO il D.L. 6 luglio 2012, n. 95 (cosiddetto Spending Review) convertito dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135 "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario", per le parti ancora vigenti;

VISTO il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 27 marzo 2013, che ha innovato i criteri e le modalità per la predisposizione del budget economico delle Amministrazioni Pubbliche in contabilità civilistica, emanato in ottemperanza del D.Lgs. n. 91 del 31 maggio 2011;

VISTA la nota n. 148213 del 12 settembre 2013 del Ministero dello Sviluppo Economico che ha fornito istruzioni applicative alle Camere di Commercio per adempiere agli obblighi di presentazione dei documenti di pianificazione nelle forme previste dal decreto 27 marzo 2013;

VISTO il Decreto Legge n. 66, del 24 aprile 2014, convertito con modificazioni in Legge n. 89, del 26 giugno 2014, recante "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale. Deleghe al Governo per il completamento della revisione della struttura del bilancio dello Stato, per il riordino della disciplina per la gestione del bilancio e il potenziamento della funzione del bilancio di cassa, nonché per l'adozione di un testo unico in materia di contabilità di Stato e di tesoreria";

VISTA la nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 116856, del 25 giugno 2014, avente ad oggetto "Decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze 27 marzo 2013 - istruzioni applicative - aggiornamento budget economico";

VISTA legge 27 dicembre 2019 n. 160 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022." (c.d. Legge di Bilancio 2020);

VISTA la nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 88550, del 25 marzo 2020, in materia di applicazione dei limiti di spesa della legge 27 dicembre 2019 n. 160 (c.d. Legge di Bilancio 2020) agli enti del sistema camerale, oltre che alle nuove regole di calcolo delle somme da riversare al Bilancio dello Stato;

VISTA la nota del Ministero dello Sviluppo Economico n. 90048, del 27 marzo 2020, avente ad oggetto "Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico 12 marzo 2020 - incremento delle misure del diritto annuale - art. 18, comma 10, legge 29 dicembre 1993, n. 580 e s.i.m.;

PRESO ATTO che il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi (PIRA) deve essere aggiornato, poiché le variazioni apportate al budget comportano variazioni negli obiettivi e nei relativi indicatori appostati in sede di previsione;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti del 28 aprile 2020 che si conclude con un parere favorevole all'aggiornamento del Preventivo per l'esercizio 2020;

RICHIAMATA la determinazione presidenziale n. 3 del 10 aprile 2020, concernente "Misure di semplificazione in materia di organi collegiali, ex 73 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 'Misure di potenziamento del servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da covid-19'", con la quale è stata prevista la partecipazione in videoconferenza, alle riunioni del Consiglio camerale e della Giunta camerale, per tutta la durata dello stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei Ministri il 31 gennaio 2020;

ACQUISITO preventivamente sul presente provvedimento il parere favorevole (in atti) del Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale, sia sotto il profilo tecnico e della legittimità, che in ordine alla regolarità contabile;

All'unanimità

DELIBERA

di approvare l'Aggiornamento del Preventivo economico per l'esercizio 2020, corredato dalla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti (come da allegato), rappresentato dai seguenti allegati che costituiscono parte integrante del presente provvedimento:

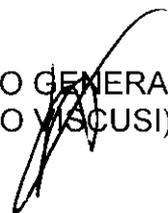
- 1) "allegato A" ed "allegato A bis" al Preventivo 2020" ai sensi dell'articolo 6 del D.P.R. n. 254;
- 2) "Relazione illustrativa della Giunta Camerale" con allegati la "Programmazione interventi economici anno 2020" e la "Composizione degli avanzi esercizi patrimonializzati "
- 3) "Budget Economico Pluriennale" redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013 e definito su base triennale;
- 4) "Budget Economico Annuale" redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013;

- 5) "Prospetto delle Previsioni di Entrata e delle Previsioni di Spesa complessiva articolato per missioni e programmi", ai sensi dell'articolo 9, comma 3, del decreto 27 marzo 2013;
- 6) Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi (PIRA).

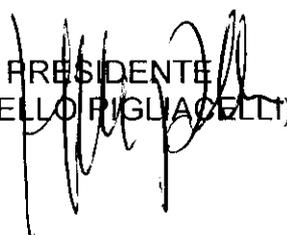
I documenti allegati al presente provvedimento ne costituiscono parte integrante e sostanziale.

Il presente provvedimento viene confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE
(AVV. PIETRO VISCUSI)



IL PRESIDENTE
(MARCELLO FIGLIACELLI)



ALL. A AGGIORNAMENTO PREVENTIVO 2020

(previsto dall' articolo 6 - comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI				FUNZIONI ISTITUZIONALI				TOTALE (A+B+C+D) PREVENTIVO 2020
	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO ECONOMICO 2020	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETARIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO,FORMAZI ONE,INFORMAZIO NE e PROMOZ. ECON. (D)			
A) PROVENTI CORRENTI									
1) Diritto Annuale	5.638.522	5.517.000		4.598.000		919.000			5.517.000
2) Diritti di Segreteria	1.828.207	1.882.000		70.000	1.812.000				1.882.000
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	518.812	561.234	28.423	92.700	225.000	215.111			561.234
4) Proventi da gestione di beni e servizi	19.664	32.000			11.000	21.000			32.000
5) Variazione delle rimanenze	-9.883	0		0					0
TOTALE PROVENTI CORRENTI (A)	7.995.321	7.992.234	28.423	4.760.700	2.048.000	1.155.111			7.992.234
B) ONERI CORRENTI									
6) Personale	-1.897.536	-1.949.250	-173.046	-528.853	-1.018.463	-228.888			-1.949.250
7) Funzionamento	-1.749.314	-1.832.218	-551.249	-484.740	-681.423	-114.805			-1.832.218
8) Interventi economici	-1.960.080	-4.032.700	0	0	-35.000	-3.997.700			-4.032.700
9) Ammortamenti e accantonamenti	-3.045.119	-3.033.900	-78.859	-2.117.016	-371.861	-466.164			-3.033.900
TOTALE ONERI CORRENTI (B)	-8.652.049	-10.848.068	-803.155	-3.130.608	-2.106.747	-4.807.558			-10.848.068
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B)	-656.728	-2.855.834	-774.732	1.630.092	-58.747	-3.652.447			-2.855.833,99
C) GESTIONE FINANZIARIA									
10) Proventi finanziari	14.191	15.105		15.105					15.105
11) Oneri finanziari	-647	-1.600		-1.600					-1.600
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	13.544	13.505	0	13.505	0	0			13.505
D) GESTIONE STRAORDINARIA									
12) Proventi straordinari	596.560	140.000		140.000					140.000
13) Oneri straordinari	-499.538	-140.000		-140.000					-140.000
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	97.022	0	0	0	0	0			0
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale									
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	0	0							
DIFFERENZA RETTIFICHE ATTIVITÀ FINANZIARIA	0	0							
DISAVANZO/AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO (A-B +I-C +I-D +I-E)	-546.161	-2.842.329	-774.732	1.643.597	-58.747	-3.652.447			-2.842.329
Avanzi patrimonializzati esercizi precedenti utilizzati per il pareggio		2.842.329	774.732	-1.643.597	58.747	3.652.447			2.842.329
Totale a pareggio	0	0	0	0	0	0			0
PIANO DEGLI INVESTIMENTI									
Totale Immobilizz. Immateriali	120	3.000		3.000					3.000
Totale Immobilizzaz. Materiali	39.792	231.269		231.269					231.269
Totale Immob. Finanziarie									0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	39.912	234.269	0	234.269	0	0			234.269

Il Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale

IL SEGRETARIO GENERALE
(avv. Pietro Mascusi)IL PRESIDENTE
(Marcello Pigiaccini)

PREVENTIVO ECONOMICO AGGIORNATO (previsto dall'art.12, comma 1, DPR n. 254/05)					
VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO		VALORI COMPLESSIVI AGGIORNAMENTO PREVENTIVO ECONOMICO 2020			
		CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONI IN AGGIORNAMENTO	PREVENTIVO ECONOMICO AGGIORNATO
GESTIONE CORRENTE					
A) PROVENTI CORRENTI					
1) Diritto Annuale		5.638.522	4.355.000	1.162.000	5.517.000
2) Diritti di Segreteria		1.828.207	1.882.000	-	1.882.000
3) Contributi trasferimenti e altre entrate		518.812	532.811	28.423	561.234
4) Proventi da gestione di beni e servizi		19.664	32.000	-	32.000
5) Variazione delle rimanenze		9.883	-	-	-
TOTALE PROVENTI CORRENTI (A)		7.995.321	6.801.811	1.190.423	7.992.234
B) ONERI CORRENTI					
6) Personale		1.897.536	1.949.250	-	1.949.250
7) Funzionamento		1.749.314	1.793.017	39.201	1.832.218
8) Interventi economici		1.960.080	1.657.000	2.375.700	4.032.700
9) Ammortamenti e accantonamenti		3.045.119	2.581.900	452.000	3.033.900
TOTALE ONERI CORRENTI (B)		8.652.049	7.981.167	2.866.901	10.848.068
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B)		-	1.179.356	-	2.855.834
C) GESTIONE FINANZIARIA					
10) Proventi finanziari		14.191	15.105	-	15.105
11) Oneri finanziari		647	1.600	-	1.600
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA		13.544	13.505	-	13.505
D) GESTIONE STRAORDINARIA					
12) Proventi straordinari		596.560	140.000	-	140.000
13) Oneri straordinari		499.538	140.000	-	140.000
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA		97.022	-	-	-
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale		-	-	-	-
15) Svalutazioni attivo patrimoniale		-	-	-	-
DIFFERENZA RETTIFICHE ATTIVITÀ FINANZIARIA		-	-	-	-
DISAVANZO/AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO (A-B +/-C +/-D +/-E)		-	1.165.851	-	2.842.329
PIANO DEGLI INVESTIMENTI					
Totale Immobilizz. Immateriali		120	3.000	-	3.000
Totale Immobilizzaz. Materiali		39.792	216.269	15.000	231.269
Totale Immob. Finanziarie		-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		39.912	219.269	15.000	234.269

Il Dirigente  dell'Area Amministrativo-PromozionaleIL SEGRETARIO GENERALE
(avv. Pietro  Sususi)IL PRESIDENTE
(Marcello  Pignatelli)



PREVENTIVO ECONOMICO 2020

AGGIORNAMENTO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA GIUNTA CAMERALE

(art. 12 D.P.R. 2 novembre 2005 n. 254)

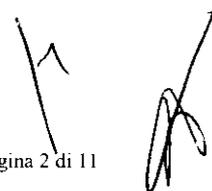
Premessa

L'aggiornamento del Bilancio di Previsione 2020 con largo anticipo rispetto al termine ordinario del 31 luglio, stabilito dall'art. 15 della Legge 580/1993 e dall'art. 12 del D.P.R. 254/2005, è dovuto all'esigenza di realizzare, per fare fronte alla crisi economica provocata dalla drammatica diffusione del virus COVID-19, iniziative a supporto del sistema economico locale, rivedendo il programma degli interventi economici per l'annualità in corso, al fine di concentrare sforzi e risorse sull'avvio di iniziative importanti per garantire alle imprese il sostegno economico necessario alla sopravvivenza e per porre le basi di un rilancio non appena l'emergenza sanitaria sarà terminata.

Con l'occasione:

- si è tenuto conto, contestualizzandolo con la drammatica situazione attuale, dell'entrata in vigore, lo scorso 27 marzo 2020, del decreto 12 marzo 2020 con il quale il Ministero dello sviluppo economico ha autorizzato, per gli anni 2020-2022, l'incremento del 20% del diritto annuale, che si dispone dando seguito alla deliberazione consiliare n. 12 del 10 dicembre 2019. Tali maggiori risorse sono destinate al finanziamento dei progetti "Punto Impresa Digitale" "Formazione Lavoro" e "Preparazione delle PMI ad affrontare i Mercati Internazionali: I Punti S.E.I.", ritenuti di rilevante interesse per l'attuazione delle politiche strategiche nazionali e regionali;
- si è ottemperato, anche alla luce dei chiarimenti contenuti nella recente Nota MISE n. 0088550 del 25 marzo 2020, alle misure di finanzia pubblica introdotte dalla Legge 27 dicembre 2019 n. 160 (c.d. Legge di Bilancio 2020) relativamente alle spese di acquisizione di beni e servizi, oltre che alle nuove regole di calcolo delle somme da riversare al Bilancio dello Stato;
- si è tenuto conto, come prescritto dall'art. 12 del D.P.R. 254/2005, delle risultanze del Bilancio d'esercizio 2019 sottoposto all'approvazione del Consiglio Camerale insieme alla presente variazione del Bilancio preventivo 2020, dei provvedimenti di aggiornamento del Budget direzionale 2020 e delle altre decisioni, che impattano sul bilancio camerale, assunti dall'inizio dell'anno alla data di redazione della presente relazione.

L'urgenza di concentrare sforzi e risorse per garantire, soprattutto, liquidità alle imprese a fronte di un probabile progressivo rallentamento delle entrate camerali dovuto alla paralisi economica generata dal lockdown, con presumibili maggiori difficoltà a pagare il diritto annuale, hanno reso necessaria la liberazione di quote ulteriori degli avanzi patrimonializzati per poterle impiegare per fronteggiare l'emergenza attuale.



D'altronde spendere più risorse in questo momento è un investimento irrinunciabile perché l'inerzia consegnerebbe alla Camera di Commercio il costo infinitamente più grande di una economia locale devastata dalla crisi.

Le variazioni proposte hanno un effetto negativo sul risultato complessivo del Preventivo 2020 approvato nello scorso mese di dicembre 2019 perché aumentano l'entità del disavanzo previsto (da -546.161,29 euro a -2.842.328,99 euro).

L'ammontare complessivo degli avanzi patrimonializzati da impiegare per coprire il suddetto disavanzo resta circoscritto entro i limiti del "patrimonio netto disponibile" utilizzabile per il pareggio, determinato nello scorso mese di dicembre per l'approvazione del Bilancio Preventivo 2020. Parimenti il "Free Cash Flow" prospettico, calcolato secondo le indicazioni contenute nel documento "Equilibrio economico-patrimoniale e pareggio di bilancio per le Camere di Commercio" diramato il 27 marzo scorso dall'Unioncamere nazionale, è tale da coprire la spesa preventivata.

Per quanto riguarda le componenti strategiche del programma di attività per il 2020, come riferito, l'originario Piano di iniziative promozionali è stato modificato per trasferire la maggior parte delle risorse camerali alle urgenti e nuove misure per garantire sostegno alle imprese.

Nell'ambito del programma promozionale si è anche tenuto conto delle attività legate alla prosecuzione del progetto "Punto Impresa Digitale", del progetto "Formazione Lavoro" e all'avvio delle attività del progetto "Preparazione delle PMI ad affrontare i Mercati Internazionali: I Punti S.E.I.", finanziate con l'aumento del 20% del diritto annuale per il triennio 2020-2022, che nella loro attuazione potrebbero essere suscettibili di modifiche su indicazioni di Unioncamere e/o del MISE per adeguare gli interventi al periodo emergenziale.

Il nuovo programma promozionale, che è riportato nel presente documento ed è sottoposto all'approvazione del Consiglio insieme alle conseguenti variazioni delle poste contabili, modifica quanto già deciso sia con la Relazione Previsionale e Programmatica 2020 approvata con deliberazione consiliare n. 9 del 25 ottobre 2019, che col Bilancio di Previsione 2020, approvato con deliberazione consiliare n. 13 del 10 dicembre 2019.

Fatto questo necessario preambolo si indicano, di seguito, i documenti che il Ministero dello Sviluppo Economico prevede vengano aggiornati in questa sede:

1. il **budget economico pluriennale** redatto secondo il medesimo schema del budget annuale di cui all' allegato 1) del decreto 27 marzo 2013;

2. il **preventivo economico**, ai sensi dell'articolo 6 del D.P.R. n. 254/2005, redatto secondo lo schema dell'allegato A) del D.P.R. medesimo;
3. il **budget economico annuale** redatto secondo lo schema allegato 1) al decreto 27 marzo 2013;
4. il **prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi**, ai sensi dell'articolo 9, comma 3, del decreto 27 marzo 2013.

Tenuto conto che le variazioni apportate al budget comportano variazioni negli obiettivi e nei relativi indicatori che sono stati approvati in sede di previsione, è necessario aggiornare anche il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi (PIRA).

Nello schema riclassificato ai sensi del decreto 27 marzo è necessario confrontare i valori assestati con i valori iscritti nel preventivo economico approvato.

Ai fini della revisione del budget economico pluriennale, il decreto 27 marzo, prevede che sia aggiornata unicamente la colonna riferita all'anno oggetto dell'assestamento, ma avendo recepito il decreto 12 marzo 2020 con il quale il Ministero dello sviluppo economico ha autorizzato, per il triennio 2020-2022, l'incremento del 20% del diritto annuale, si è proceduto alla variazione degli stanziamenti relativi ai proventi da diritto annuale anche per le annualità 2021 e 2022, modificando di conseguenza lo stanziamento degli interventi economici per lasciare inalterato il risultato già previsto.

Per l'aggiornamento del prospetto delle previsioni di spesa complessiva secondo l'aggregazione per missioni e programmi le camere di commercio devono procedere all'adeguamento dei relativi valori tenendo conto dei criteri adottati in sede di approvazione del preventivo economico.



CONTO ECONOMICO

Proventi della Gestione Corrente

Diritto annuale

Previsione Iniziale	4.355.000
Variazioni in aggiornamento	1.162.000
Previsione Aggiornata	5.517.000

Si è proceduto alla revisione dei proventi da diritto annuale in base alle risultanze del consuntivo per l'anno 2019 e si è anche tenuto conto, come già detto in premessa, dell'entrata in vigore, lo scorso 27 marzo 2020, del decreto 12 marzo 2020 con il quale il Ministero dello sviluppo economico ha autorizzato, per gli anni 2020-2022, l'incremento del 20% del diritto annuale, che si dispone dando seguito alla deliberazione consiliare n. 12 del 10 dicembre 2019.

Per valutare la concreta esigibilità delle somme previste, tuttavia, occorre tenere conto della sospensione dei pagamenti tributari prevista dal Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 e dell'incertezza legata al fatto che possibili ulteriori misure potrebbero essere introdotte sia in sede di conversione in legge del decreto che per il tramite di nuovi decreti governativi.

Diritti di segreteria

Previsione Iniziale	1.882.000
Variazioni in aggiornamento	-
Previsione Aggiornata	1.882.000

Non si è ritenuto di modificare la previsione dei diritti di segreteria.

Contributi, trasferimenti e altre entrate

Previsione Iniziale	532.811
Variazioni in aggiornamento	28.423
Previsione Aggiornata	561.234

La variazione riguarda il riversamento dell'avanzo d'esercizio dell'azienda speciale ASPiIN, conseguito nell'anno 2019.

Proventi da gestione di beni e servizi

Previsione Iniziale	32.000
Variazioni in aggiornamento	-
Previsione Aggiornata	32.000

Si conferma l'importo stabilito in sede di previsione, che considera i proventi dell'attività di natura commerciale dell'Ente, fiscalmente rilevanti come componenti di reddito di impresa (ispezioni metriche, carnet ATA, conciliazione, concorsi a premio, fascette dei vini DOCG e piani di controllo).

Oneri della Gestione Corrente

Personale

Previsione Iniziale	1.949.250
Variazioni in aggiornamento	-
Previsione Aggiornata	1.949.250

Non si è provveduto a rivedere lo stanziamento previsto.

Il costo complessivo è così suddiviso:

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONI IN AGGIORNAMENTO	PREVENTIVO ECONOMICO AGGIORNATO
COMPETENZE AL PERSONALE	1.500.750,00	-	1.500.750,00
ONERI SOCIALI	330.000,00	-	330.000,00
ACCANTONAMENTI T.F.R.	85.000,00	-	85.000,00
ALTRI COSTI	33.500,00	-	33.500,00
TOTALE	1.949.250,00	-	1.949.250,00

Nell'ambito delle **competenze al personale**, di € **1.500.750,00**, occorre ricordare che l'articolo 15 comma 5 del CCNL, sottoscritto il 21 maggio 2018, stabilisce che le risorse destinate al finanziamento delle retribuzioni di posizione e di risultato delle posizioni organizzative sono corrisposte a carico dei bilanci degli enti; l'importo annuale di tali risorse (€ 77.468,75), pertanto, sarà portato in detrazione alle risorse stabili consolidate di cui al primo periodo del comma 1 dell'art. 67 del medesimo CCNL 21/5/2018 e ritornerà nelle disponibilità di bilancio dell'ente nell'ambito della nuova disciplina per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato delle posizioni organizzative.

Funzionamento

Previsione Iniziale	1.793.017
Variazioni in aggiornamento	39.201
Previsione Aggiornata	1.832.218

In sede di assestamento sono stati riviste le previsioni degli oneri di funzionamento per tenere conto dei vincoli introdotti dalla Legge di Bilancio 2020.

La spesa complessiva di acquisto di beni e servizi non deve superare il valore medio di quanto sostenuto nel triennio 2016-2018. La Nota MISE n. 0088550 del 25 marzo 2020 ha chiarito che il suddetto limite è calcolato sommando le voci B6), B7b), B7c) e B8) del Conto Economico riclassificato secondo lo schema del D.M. 27 marzo 2013.

Di seguito il calcolo del limite di spesa (la voce 14b è stata inserita in maniera indicativa per dare un quadro completo delle spese di funzionamento):

DESCRIZIONE	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	MEDIA TRIENNIO	ANNO 2020	DIFFERENZA TRIENNIO 2016-2018 CON 2020
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi						
b) acquisizione di servizi	1.008.544	1.009.904	880.033	966.160	966.017	143
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	13.781	2.030	4.330	6.713	5.000	1.713
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	129.059	48.661	43.115	73.612	52.000	21.612
8) per godimento di beni di terzi	9.708	9.708	10.376	9.930	10.000	- 70
TOTALE STANZIAMENTO SOGGETTO A CONTENIMENTO	1.161.092	1.070.302	937.853	1.056.416	1.033.017	23.399
14b) altri oneri diversi di gestione	951.366	810.607	770.156	844.043	799.201	
TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	2.112.458	1.880.909	1.708.009	1.900.459	1.832.218	

In sede di assestamento sono stati integrati gli stanziamenti per le spese di pulizia (€ 3.000,00), per effettuare interventi straordinari e periodici di sanificazione degli uffici camerali, e degli oneri vari di funzionamento (€ 17.000,00), per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale, di materiale per la disinfezione e l'igiene e di qualsiasi altro dispositivo atto a prevenire e proteggere i dipendenti e gli utenti camerali dalla possibile infezione da coronavirus, inclusa la possibilità di essere sottoposti, su base volontaria, ai test sierologici in via di definizione dalle autorità competenti in materia; inoltre, sono state applicate le nuove regole di calcolo delle somme da riversare al Bilancio dello Stato, che prevedono la maggiorazione del 10% dei versamenti effettuati al 31 dicembre 2018 (da € 199.273,56 a € 219.200,92).

Circa le ulteriori riduzioni di spesa previste dalle misure introdotte dalla Legge di Bilancio 2020 (L. 27 dicembre 2019, n.160) relative ai beni e servizi informatici, si è ancora in attesa degli approfondimenti del Ministero dello Sviluppo Economico, a cui il ministero stesso ha fatto rinvio nella propria nota n.88550, del 25 marzo 2020; su tali approfondimenti, come comunicato da Unioncamere con nota n.8957, del 23 aprile 2020,

sta attualmente lavorando un gruppo di lavoro di esperti camerali coordinati proprio da Unioncamere e dalla società InfoCamere SCpA;

Interventi economici

Previsione Iniziale	1.657.000
Variazioni in corso d'esercizio	2.375.700
Previsione Aggiornata	4.032.700

Come argomentato in premessa l'originario Piano di iniziative promozionali è stato modificato per trasferire nuove risorse camerali per fare fronte alla crisi economica provocata dalla drammatica diffusione del virus COVID-19.

Si prevedono azioni a sostegno del tessuto economico della provincia di Frosinone finalizzate a rispondere alle esigenze di liquidità delle imprese e a contrastare gli effetti economici negativi sul territorio derivanti dal coronavirus; in particolare, l'art.125 del D.L. n. 18/2020 "Cura Italia", stabilisce che, al fine di contrastare le difficoltà finanziarie delle PMI e facilitarne l'accesso al credito, le Camere di Commercio, in considerazione degli effetti determinati dalla situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19, possono realizzare specifici interventi, anche tramite appositi accordi con il fondo centrale di garanzia, con altri organismi di garanzia, nonché con soggetti del sistema creditizio e finanziario.

Le iniziative potranno riguardare contributi a fondo perduto finalizzati all'abbattimento del tasso d'interesse sui finanziamenti (e/o connesse spese accessorie) concessi da banche e/o altri intermediari finanziari e/o supportare economicamente il sistema imprenditoriale nell'adozione delle misure organizzative e di sicurezza sui luoghi di lavoro necessarie per affrontare sia l'attuale fase di emergenza, sia quella di prossimo riavvio delle attività; più in generale, le risorse stanziare saranno utilizzate per dare risposte concrete ed ausilio alle imprese del territorio rispetto a tutte quelle esigenze che andranno a manifestarsi nei prossimi mesi, nelle varie fasi di uscita dal lockdown.

Le predette azioni verranno svolte anche in collaborazione e con il supporto con l'Azienda speciale ASPIIN.

Viene, altresì, espresso l'indirizzo per l'azienda speciale ASPIIN di adeguare e rimodulare il piano di attività dell'anno in corso, alla luce del diverso contesto economico, rivisitando le iniziative promozionali previste in funzione delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale, attuando anche una progettualità tesa a valorizzare e promuovere produzioni locali legandole ad azioni solidali, considerata la drammaticità della situazione socio-economica, garantendo beni di prima necessità in collaborazione con organismi preposti appartenenti al mondo del volontariato (quali la Caritas) e con il supporto anche di

organizzazioni sindacali, secondo le attuali disponibilità di bilancio (destinando un importo, comunque, nel limite di € 250.000,00), sul presupposto che la ripresa economica dipenda anche dall'attenuazione del disagio sociale e che le imprese coinvolte valorizzeranno il proprio marchio ottenendo una maggiore riconoscibilità dovuto al supporto a favore della comunità e per la loro capacità di coniugare sostegno sociale con la propria dimensione economica.

Nell'ambito del programma promozionale si è anche tenuto conto delle attività legate alla prosecuzione del progetto "Punto Impresa Digitale", del progetto "Formazione Lavoro" e all'avvio delle attività del progetto "Preparazione delle PMI ad affrontare i Mercati Internazionali: I Punti S.E.I.", finanziate con l'aumento del 20% del diritto annuale per il triennio 2020-2022, che nella loro attuazione potrebbero essere suscettibili di modifiche su indicazioni di Unioncamere e/o del MISE per adeguare gli interventi al periodo emergenziale.

A tale scopo in sede di assestamento sono state apportate variazioni agli stanziamenti degli oneri di promozione economica, che determinano un aumento di 2.375.700,00 euro delle risorse destinate alla promozione.

Per un maggiore dettaglio delle variazioni intervenute si rimanda al quadro riassuntivo degli interventi economici allegato alla presente relazione.

Ammortamenti e accantonamenti

Previsione Iniziale	2.581.900
Variazioni in aggiornamento	452.000
Previsione Aggiornata	3.033.900

L'aumento è la diretta conseguenza delle variazioni apportate ai proventi del diritto annuale, che ha determinato un maggiore accantonamento al fondo svalutazione crediti.

GESTIONE FINANZIARIA

Proventi finanziari

Previsione Iniziale	15.105
Variazioni in aggiornamento	-
Previsione Aggiornata	15.105

Si conferma l'importo stabilito in sede di previsione.



Oneri finanziari

Previsione Iniziale	1.600
Variazioni in aggiornamento	-
Previsione Aggiornata	1.600

Si conferma l'importo stabilito in sede di previsione.

GESTIONE STRAORDINARIA**Proventi straordinari**

Previsione Iniziale	140.000
Variazioni in aggiornamento	-
Previsione Aggiornata	140.000

Non essendo intervenuti eventi economicamente rilevanti si conferma l'importo stabilito in sede di previsione.

Oneri straordinari

Previsione Iniziale	140.000
Variazioni in aggiornamento	-
Previsione Aggiornata	140.000

Come detto per i proventi straordinari non sono intervenuti eventi rilevanti e quindi, si conferma l'importo stabilito in sede di previsione.

DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO

Previsione Iniziale	- 1.165.851
Variazioni in aggiornamento	- 1.676.478
Previsione Aggiornata	- 2.842.329

A seguito delle variazioni sopra illustrate, la previsione complessiva per l'esercizio 2020 comporta un risultato negativo pari a € -2.842.328,99, in peggioramento rispetto alle previsioni iniziali di ulteriori € 1.676.477,99.

Il disavanzo per l'esercizio 2020 è assorbito, ai fini del conseguimento del pareggio di bilancio ai sensi dell'art. 2, comma 2°, del D.P.R. 254/2005, dagli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti, pari a € 7.431.567,70 (comprensivi del disavanzo economico dell'esercizio 2019), ridotti della riserva indisponibile per contenzioso di € 2.000.000,00, per un totale complessivo di avanzi patrimonializzati utilizzabili pari a € 5.431.567,70;

anche il "Free Cash Flow" prospettico, calcolato secondo le indicazioni contenute nel documento "Equilibrio economico-patrimoniale e pareggio di bilancio per le Camere di Commercio" diramato il 27 marzo scorso dall'Unioncamere nazionale, consente di coprire la spesa preventivata anche in caso di contrazione del 50% delle entrate per proventi da diritto annuale 2020.

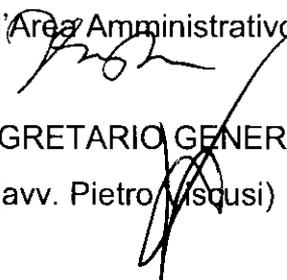
PIANO DEGLI INVESTIMENTI

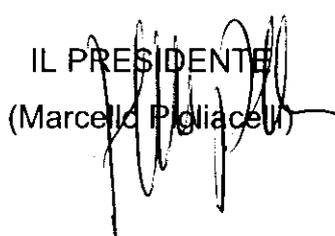
Il piano accoglie le previsioni degli investimenti in immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie. Le fonti di copertura del piano aggiornato sono individuate nelle disponibilità liquide dell'Ente e non è prevista l'accensione di mutui.

Previsione Iniziale	219.269
Variazioni in aggiornamento	15.000
Previsione Aggiornata	234.269

La variazione in aumento è dovuta all'esigenza, manifestata dal Dirigente dell'area Anagrafica-Certificativa, di sostituire le macchine bollatrici in uso presso le sedi camerali.

Il Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale


 IL SEGRETARIO GENERALE
 (avv. Pietro Viscusi)


 IL PRESIDENTE
 (Marcello Pogliacelli)

ALLEGATI

- Programmazione interventi economici anno 2020;
- Avanzi patrimonializzati esercizi precedenti, alla data del 31/12/2019;

PROGRAMMAZIONE INTERVENTI ECONOMICI ANNO 2020

DESCRIZIONE	IMPORTI PREVISTI			VARIAZIONI IN AGGIORNAMENTO				PREVENTIVO 2020 AGGIORNATO				
	ONERI PER INIZIATIVE DIRETTE	CONTRIBUTI A ENTI TERZI	CONTRIBUTI A IMPRESE	TOTALE	ONERI PER INIZIATIVE DIRETTE	CONTRIBUTI A ENTI TERZI	CONTRIBUTI A IMPRESE	TOTALE	ONERI PER INIZIATIVE DIRETTE	CONTRIBUTI A ENTI TERZI	CONTRIBUTI A IMPRESE	TOTALE
CONTRIBUTO AZIENDA SPECIALE ASPIN (di cui € 215.000 per la realizzazione di progetti cofinanziati da Unioncamere Lazio e € 100.000 per il Bando Internazionalizzazione 2020).	-	1.315.000,00	-	1.315.000,00	-	-	-	-	-	1.315.000,00	-	1.315.000,00
PUNTO IMPRESA DIGITALE (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)	12.000,00	-	-	12.000,00	93.100,00	-	102.900,00	196.000,00	105.100,00	-	102.900,00	208.000,00
ISERVIZI DI ORIENTAMENTO AL LAVORO E ALLE PROFESSIONI (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)	-	-	-	-	49.000,00	-	37.975,00	86.975,00	49.000,00	-	37.975,00	86.975,00
PREPARAZIONE DELLE PMI AD AFFRONTARE I MERCATI INTERNAZIONALI: I PUNTI S.E.I. (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)	-	-	-	-	37.975,00	-	61.250,00	99.225,00	37.975,00	-	61.250,00	99.225,00
BUY LAZIO	6.000,00	-	-	6.000,00	-	-	-	-	6.000,00	-	-	6.000,00
SOSTEGNO E SVILUPPO DELLE IMPRESE - Progetto AIDA	15.000,00	-	85.000,00	100.000,00	-	-	-	-	15.000,00	-	85.000,00	100.000,00
INIZIATIVE DI PROMOZIONE TURISTICA SVOLTE DA TERZI IN COLLABORAZIONE CON ENTI/ORGANISMI COMPETENTI	-	80.000,00	-	80.000,00	-	66.500,00	-	66.500,00	-	13.500,00	-	13.500,00
SOSTEGNO E SVILUPPO DELL'ECONOMIA LOCALE	10.000,00	-	-	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00	-	-	10.000,00
INTERVENTI STRAORDINARI A FAVORE DELLE IMPRESE PER EMERGENZA COVID-19	-	-	-	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI INSOLVENZE	40.000,00	-	-	40.000,00	60.000,00	-	-	60.000,00	100.000,00	-	-	100.000,00
SUAP (Sportello Unico per le Attività Produttive)	35.000,00	-	-	35.000,00	-	-	-	-	35.000,00	-	-	35.000,00
PROGETTI A VALERE SUL FONDO PEREQUATIVO	59.000,00	-	-	59.000,00	-	-	-	-	59.000,00	-	-	59.000,00
TOTALE INTERVENTI ECONOMICI	177.000,00	1.395.000,00	85.000,00	1.657.000,00	240.075,00	66.500,00	2.202.125,00	2.375.700,00	417.075,00	1.328.500,00	2.287.125,00	4.032.700,00

RICOSTRUZIONE AVANZI PATRIMONIALIZZATI CCIAA DI FROSINONE	
Bilancio D'esercizio	Importo
Bilancio al 31/12/1998	483.786,67
Bilancio al 31/12/1999	563.661,06
Bilancio al 31/12/2000	1.891.363,59
Bilancio al 31/12/2001	1.321.139,27
Bilancio al 31/12/2002	931.929,36
Bilancio al 31/12/2003	- 463.040,28
Bilancio al 31/12/2004	- 43.670,20
Bilancio al 31/12/2005	1.815.462,00
Bilancio al 31/12/2006	1.148.526,78
Bilancio al 31/12/2007	1.353.659,77
Bilancio al 31/12/2008	- 1.590.309,07
Bilancio al 31/12/2009	203.888,20
Bilancio al 31/12/2010	1.245.390,25
Bilancio al 31/12/2011	1.369.098,72
Bilancio al 31/12/2012	546.815,63
Bilancio al 31/12/2013	- 20.685,71
Bilancio al 31/12/2014	773.653,23
Bilancio al 31/12/2015	- 1.761.005,58
Bilancio al 31/12/2016	- 1.162.445,51
Bilancio al 31/12/2017	- 449.184,33
Bilancio al 31/12/2018	- 180.304,85
Bilancio al 31/12/2019	- 546.161,29
TOTALE	7.431.567,70
Somma Indisponibile per Contenzioso	2.000.000,00
TOTALE DISPONIBILE	5.431.567,70

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE (art. 1 comma 2 d.m. 27/03/2013)

	ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		7.784.111		7.584.000		7.584.000
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	385.111		185.000		185.000	
c1) contributi dallo Stato						
c2) contributi da Regione	185.000		185.000		185.000	
c3) contributi da altri enti pubblici	200.111					
c4) contributi dall'Unione Europea						
d) contributi da privati						
e) proventi fiscali e parafiscali	5.517.000		5.517.000		5.517.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.882.000		1.882.000		1.882.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0		0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione						
4) incremento di immobili per lavori interni						
5) altri ricavi e proventi		208.123		180.000		180.000
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio						
b) altri ricavi e proventi	208.123		180.000		180.000	
Totale valore della produzione (A)		7.992.234		7.764.000		7.764.000
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci						
7) per servizi		-5.055.717		-3.191.355		-3.191.355
a) erogazione di servizi istituzionali	-4.032.700		-2.184.355		-2.184.355	
b) acquisizione di servizi	-966.017		-950.000		-950.000	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-5.000		-5.000		-5.000	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-52.000		-52.000		-52.000	
8) per godimento di beni di terzi		-10.000		-10.000		-10.000
9) per il personale		-1.949.250		-1.949.250		-1.949.250
a) salari e stipendi	-1.500.750		-1.500.750		-1.500.750	
b) oneri sociali	-330.000		-330.000		-330.000	
c) trattamento di fine rapporto	-85.000		-85.000		-85.000	
d) trattamento di quiescenza e simili						
e) altri costi	-33.500		-33.500		-33.500	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.833.900		-2.826.900		-2.826.900
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-1.000		-1.000		-1.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-367.000		-360.000		-360.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.465.900		-2.465.900		-2.465.900	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
12) accantonamento per rischi						
13) altri accantonamenti		-200.000		-100.000		-100.000
14) oneri diversi di gestione		-799.201		-700.000		-700.000
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica						
b) altri oneri diversi di gestione	-799.201		-700.000		-700.000	
Totale costi (B)		-10.848.068		-8.777.505		-8.777.505
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.855.834		-1.013.505		-1.013.505
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		0		0		0
16) altri proventi finanziari		15.105		15.105		15.105
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	15.105		15.105		15.105	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti						
17) interessi ed oneri finanziari		-1.600		-1.600		-1.600
a) interessi passivi	-1.600		-1.600		-1.600	
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 e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + 17bis)		13.505		13.505		13.505
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
19) svalutazioni						
a) di partecipazioni						
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni						
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni						
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)						
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		140.000		140.000		140.000
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-140.000		-140.000		-140.000
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		0		0		0
Risultato prima delle imposte		-2.842.329		-1.000.000		-1.000.000
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate						
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-2.842.329		-1.000.000		-1.000.000

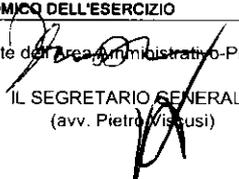
Il Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale

IL SEGRETARIO GENERALE
(avv. Pietro Vesusi)IL PRESIDENTE
(Marcello Fogliacelli)

BUDGET ECONOMICO ANNUALE (art. 2 comma 3 d.m. 27/03/2013)

	Revisione		Budget	
	ANNO 2020		ANNO 2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per attività istituzionale		7.784.111		6.622.111
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	385.111		385.111	
c1) contributi dallo Stato				
c2) contributi da Regione	185.000		185.000	
c3) contributi da altri enti pubblici	200.111		200.111	
c4) contributi dall'Unione Europea				
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali	5.517.000		4.355.000	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi	1.882.000		1.882.000	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		208.123		179.700
a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	208.123		179.700	
Totale valore della produzione (A)		7.992.234		6.801.811
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
7) per servizi		-5.055.717		-2.660.017
a) erogazione di servizi istituzionali	-4.032.700		-1.657.000	
b) acquisizione di servizi	-966.017		-946.017	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	-5.000		-5.000	
d) compensi ad organi amministrazione e controllo	-52.000		-52.000	
8) per godimento di beni di terzi		-10.000		-10.000
9) per il personale		-1.949.250		-1.949.250
a) salari e stipendi	-1.500.750		-1.500.750	
b) oneri sociali	-330.000		-330.000	
c) trattamento di fine rapporto	-85.000		-85.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	-33.500		-33.500	
10) ammortamenti e svalutazioni		-2.833.900		-2.381.900
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-1.000		-1.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-367.000		-360.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide	-2.465.900		-2.020.900	
11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) accantonamento per rischi				
13) altri accantonamenti		-200.000		-200.000
14) oneri diversi di gestione		-799.201		-780.000
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica				
b) altri oneri diversi di gestione	-799.201		-780.000	
Totale costi (B)		-10.848.088		-7.981.167
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-2.855.834		-1.179.356
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
collegate				0
16) altri proventi finanziari		15.105		15.105
a) 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	15.105		15.105	
collegate e di quelli da controllanti				
17) interessi ed altri oneri finanziari		-1.600		-1.600
a) interessi passivi	-1.600		-1.600	
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)		13.505		13.505
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale delle rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
n.5)		140.000		140.000
iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti		-140.000		-140.000
Totale delle perdite straordinarie (20 - 21)		0		0
Risultato prima delle imposte		-2.842.329		-1.165.851
Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate				
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-2.842.329		-1.165.851

Il Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale


 IL SEGRETARIO GENERALE
(avv. Pietro Viscusi)


 PRESIDENTE
(Marcello Pogliacelli)

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2020		
LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
	DIRITTI	
1100	Diritto annuale	3.158.231,61
1200	Sanzioni diritto annuale	128.608,20
1300	Interessi moratori per diritto annuale	11.636,65
1400	Diritti di segreteria	1.794.675,07
1500	Sanzioni amministrative	36.971,68
	ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI E DALLA CESSIONE DI BENI	
2101	Vendita pubblicazioni	
2199	Altri proventi derivanti dalla cessione di beni	10.542,63
2201	Proventi da verifiche metriche	6.292,82
2202	Concorsi a premio	3.864,96
2203	Utilizzo banche dati	
2299	Altri proventi derivanti dalla prestazione di servizi	7.532,39
	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	274.261,79
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	
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	41.078,20
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	31.000,00
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	
	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	16.035,05
3204	Altri contributi e trasferimenti correnti da Aziende speciali	
3205	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	112.107,90
	Contributi e trasferimenti correnti dall'estero	
3301	Contributi e trasferimenti correnti da Unione Europea	
3302	Contributi e trasferimenti correnti da altre istituzioni estere	5.000,00

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2020		
LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
3303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privati	
	ALTRE ENTRATE CORRENTI	
	Concorsi, recuperi e rimborsi	
4101	Rimborsi spese per personale distaccato/comandato	120.344,53
4103	Rimborso spese dalle Aziende Speciali	
4198	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	15.103,70
4199	Sopravvenienze attive	4.513,28
	Entrate patrimoniali	
4201	Fitti attivi di terreni	
4202	Altri fitti attivi	1.934,00
4203	Interessi attivi da Amministrazioni pubbliche	
4204	Interessi attivi da altri	15.231,52
4205	Proventi mobiliari	
4499	Altri proventi finanziari	46.961,61
	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	
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	

PREVISIONI DI ENTRATA - ANNO 2020		
LIVELLO	DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO	TOTALE ENTRATE
.	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	
7300	Depositi cauzionali	
7350	Restituzione fondi economali	19,63
	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	
7404	Riscossione di crediti da aziende speciali	
7405	Riscossione di crediti da altre imprese	102.282,59
7406	Riscossione di crediti da dipendenti	
7407	Riscossione di crediti da famiglie	
7408	Riscossione di crediti da istituzioni sociali private	
7409	Riscossione di crediti da soggetti esteri	
7500	Altre operazioni finanziarie	1.019.819,11
	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		6.964.048,92

Il Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale

IL SEGRETARIO GENERALE
(avv. Pietro Viscusi)

IL PRESIDENTE
(Marcello Figliacelli)

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA 2020

CODICE GESTIONALE	DESCRIZIONE VOCE	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
		Competenza e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale del sistema produttivo	Servizi istituzionali e servizi di pubblica amministrazione pubblica	Fondi da ripartire	Fondi da ripartire	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'ammortizzazione					
4513	Altri oneri della gestione corrente	5.445,02	900,00													1.188,69
51	INVESTIMENTI FISSI															
5101	Immobilitazioni materiali															
51011	Terrani															
5102	Fabbricati	25.700,00							25.700,00							
5103	Impianti e macchinari	21.632,00							21.632,00							
5104	Mobili e arredi	700,00							700,00							
5105	Automezzi															
5106	Materiale bibliografico															
5149	Altri beni materiali	6.792,52							6.792,52							
5151	Immobilitazioni immateriali															
5152	Hardware	15.081,91							15.081,91							
5155	Acquisizione o realizzazione software	10.557,33							10.557,33							
5157	Licenze di uso	1.783,60							1.783,60							
5199	Altre immobilizzazioni immateriali															
52	Immobilitazioni finanziarie															
5201	Partecipazioni di controllo e di collegamento															
5202	Partecipazioni azionarie in altre imprese															
5203	Conferimenti di capitale	5.395,00							5.395,00							
5204	Titoli di Stato															
5299	Altri titoli															
6	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI															
61	Contributi e trasferimenti per investimenti in Amministrazione pubblica															
6101	Contributi e trasferimenti per investimenti a Stato															
6102	Contributi e trasferimenti per investimenti a enti di ricerca statale															
6103	Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre amministrazioni pubbliche centrali															
6104	Contributi e trasferimenti per investimenti a Regione/provincia autonoma															
6105	Contributi e trasferimenti per investimenti a provincia															
6106	Contributi e trasferimenti per investimenti a città metropolitana															
6107	Contributi e trasferimenti per investimenti a comuni															
6108	Contributi e trasferimenti per investimenti a unioni di comuni															
6109	Contributi e trasferimenti per investimenti a comunità montane															
6110	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende sanitarie															
6111	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende ospedaliere															
6112	Contributi e trasferimenti per investimenti ad altre Camere di commercio															
6113	Contributi e trasferimenti per investimenti ad unioni regionali della Camera di Commercio															
6114	Contributi e trasferimenti per investimenti a centri estivi delle Camere di Commercio															
6115	Contributi e trasferimenti per investimenti a poli/centri universitari															
6116	Contributi e trasferimenti per investimenti ad IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS															
6117	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituti zooprofilattici sperimentali															
6118	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di previdenza															
6119	Contributi e trasferimenti per investimenti a Autorità portuali															
6120	Contributi e trasferimenti per investimenti a Agenzie regionali															
6121	Contributi e trasferimenti per investimenti a Università															
6122	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti Parco															
6123	Contributi e trasferimenti per investimenti a ARPA															
6124	Contributi e trasferimenti per investimenti a Enti di ricerca locali															
6199	Contributi e trasferimenti per investimenti a altre Amministrazioni Pubbliche locali															
62	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti privati															
6201	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende speciali															
6204	Contributi e trasferimenti per investimenti ad aziende a partecipazione pubblica															
6205	Contributi e trasferimenti per investimenti a famiglie															
6207	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private															
6208	Contributi e trasferimenti per investimenti a istituzioni sociali private															
6209	Contributi e trasferimenti per investimenti a soggetti assistiti															
7	OPERAZIONI FINANZIARIE															
7100	Versamenti a conti bancari di deposito															
7200	Deposito cauzionale per asse contrattuali															
7300	Restituzione di depositi cauzionali															
7350	Costituzione di fondi per il servizio economato di cantieri	5.000,00														5.000,00
74	Concessione di crediti															
7401	Concessione di crediti alle Unioni Regionali															
TOTALE		7.533,71	900,00													1.188,69

PREVISIONI DI SPESA COMPLESSIVA 2020

CODICE GESTIONALE	DESCRIZIONE VOCE	11	12	13	16	32	32	33	35	90	91
		Competitività e sviluppo delle imprese	Regolazione dei mercati	Regolazione dei mercati	Commercio internazionale e partecipazione del sistema produttivo	Servizi istituzionali e amministrativi delle amministrazioni pubbliche	Fondi di riserva	Fondi di riserva e speciali	Servizi per conto terzi e partite di giro	Debiti da finanziamento dell'amministrazione	
7402	Concessione di crediti ad altre amministrazioni pubbliche										
7404	Concessione di crediti a aziende speciali										
7405	Concessione di crediti ad altre imprese										
7406	Concessione di crediti a famiglie										
7407	Concessione di crediti a istituzioni sociali private										
7500	Altre operazioni finanziarie										
8100	SPESA PER RIMBORSO DI PRESTITI	19.893,98	4.610,41	400,04	6.588,56	147.015,40	2.500,22			1.737.931,40	
8200	Rimborso mutui e prestiti										
9897	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE PER RIGNORAMENTI (pagamenti codificati dal cassiere)										
9898	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)										
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)										
TOTALE	TOTALE	2.881.918,69	1.161.493,81	143.438,37	1.054.196,48	616.689,10	1.245.373,99			2.362.443,73	

Il Dirigente Amministrativo-Promozionale

IL SEGRETARIO GENERALE
(avv. Pietro Vignati)

IL PRESIDENTE
(Marcello Puglieschi)



AGGIORNAMENTO P.I.R.A. (Piano Indicatori Risultati Attesi)

Anno 2020

A seguito dell'aggiornamento del budget economico con variazioni degli obiettivi e relativi indicatori approvati in sede di previsione, è necessario, altresì, procedere all'aggiornamento del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio (PIRA) di cui al comma 4. lett. d) dell'articolo 2 del decreto ministeriale 27 marzo 2013.

Nel presente allegato si è proceduto quindi ad una integrazione delle azioni a sostegno del tessuto economico della provincia di Frosinone finalizzate a rispondere alle esigenze di liquidità delle imprese per contrastare gli effetti economici negativi derivanti dal coronavirus, nonché le attività legate alla prosecuzione dei progetti "Punto Impresa Digitale", "Formazione Lavoro" e "Preparazione delle PMI ad affrontare i Mercati Internazionali: i punti S.E.I.", finanziati con l'aumento del venti per cento del diritto annuale per il triennio 2020-2022. Conseguentemente sono stati adeguati anche i riferimenti agli indici patrimoniali di bilancio.

Il documento tiene conto, altresì, dell'atto di indirizzo formulato all'azienda speciale Aspiin di adeguare e rimodulare il piano di attività dell'anno in corso, in riferimento del diverso contesto economico, rivisitando le iniziative promozionali previste in funzione delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale.

Viene pertanto già prevista la necessità di verifica, da parte della Giunta camerale, in sede di aggiornamento del Piano della Performance, di alcuni indicatori in considerazione dello sviluppo di un contesto economico fortemente mutato entro cui è chiamato ad agire il sistema imprenditoriale locale, anche alla luce delle normative intervenute con decretazione d'urgenza. Alcuni obiettivi e relativi target andranno, altresì, riconsiderati a seguito della predetta rimodulazione del piano delle attività dell'Azienda speciale e secondo le eventuali ulteriori indicazioni di Sistema per lo sviluppo dei tre progetti finanziati con l'aumento del venti per cento del diritto annuale, in considerazione delle ulteriori esigenze determinate dall'emergenza Covid-19.

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

1.01 - Aumento del senso di fiducia delle imprese verso le Camere di commercio

2020-2022

1

Indicatore	Iniziativa per il miglioramento della comunicazione
Descrizione	Misura la capacità di aumentare il senso di fiducia delle imprese
Algoritmo	Realizzazione iniziativa/e di comunicazione
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: efficacia (qualità)
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

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

1.02 - Rafforzare l'utilizzo costante dell'informazione statistica come strumento di analisi e di comprensione dei fenomeni economici e del fabbisogno del territorio

2020-2022
2

Indicatore	Iniziative per la redazione e diffusione dell'informazione statistica
Descrizione	Misura la capacità di realizzare report e diffondere l'informazione statistica
Algoritmo	Numero di iniziative per la produzione e diffusione dell'informazione statistica
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >=	4
Target 2021: >=	4
Target 2022: >=	4

Indicatore	Progetto Excelsior. Rilevazione dei fabbisogni professionali delle imprese.
Descrizione	Misura la capacità di realizzare rilevazioni statistiche
Algoritmo	Numero di indagini periodiche sui fabbisogni professionali delle imprese
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >=	6
Target 2021: >=	6
Target 2022: >=	6

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

1.03 - Garantire il rafforzamento delle imprese esistenti
2020-2022

1

Indicatore	Realizzazione Report di monitoraggio iniziative garanzia credito
Descrizione	Misura la capacità di monitorare costantemente la garanzia fornita alle imprese
Algoritmo	Numero di Report di monitoraggio
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia Risorse destinate: 100.000,00 (accantonamento fondo rischi insolvenze)
Target 2020: >=	2
Target 2021: >=	2
Target 2022: >=	2



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

1.04 - Favorire lo sviluppo imprenditoriale

2020-2022

4

Indicatore	Realizzazione di iniziative per sostenere l'Imprenditoria Femminile
Descrizione	Misura la percentuale di iniziative realizzate rispetto a quelle deliberate dalla Giunta
Algoritmo	N. iniziative realizzate / N. iniziative IF approvate dalla Giunta
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >	80%
Target 2021: >	80%
Target 2022: >	80%

Indicatore	Punto Impresa Digitale PID.
Descrizione	Misura la capacità di diffondere informazioni sul PID e di coinvolgere le imprese sul tema della digitalizzazione
Algoritmo	Numero eventi di informazione/sensibilizzazione organizzati dal PID
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia (* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale e secondo le ulteriori indicazioni di Sistema per lo sviluppo del progetto "Punto Impresa Digitale" (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)
Target 2020: >=	4
Target 2021: >=	4
Target 2022: >=	4

Indicatore	Sviluppo di servizi di sostegno alla creazione e allo start-up di nuove imprese (Aspiin)
Descrizione	Misura la capacità di sostenere l'avvio di nuove imprese
Algoritmo	Numero di soggetti assistiti per l'avvio di nuove imprese*1000/Numero di imprese iscritte nei RI al 31/12 dell'anno "n-1"
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione Azienda speciale Aspiin
Note	Tipologia: Efficacia (* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale)
Target 2020: >=	0,31
Target 2021: >=	0,37
Target 2022: >=	0,41

Indicatore	Tasso di sopravvivenza imprese a 3 anni.
Descrizione	La capacità della Camera di commercio di agevolare lo sviluppo delle leve competitive utili alle imprese per le proprie strategie di sviluppo
Algoritmo	Numero di imprese in vita al terzo anno dall'iscrizione/Numero imprese iscritte nell'anno "n-3"
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione Infocamere - Cruscotto
Note	Tipologia: Outcome
Target 2020: >=	60%
Target 2021: >=	60%
Target 2022: >=	60%



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

1.05 - Diffondere la cultura dell'innovazione, della ricerca e del trasferimento tecnologico quali strumenti di competitività delle PMI

2020-2022

3

Indicatore Iniziative per la diffusione della cultura dell'innovazione tecnologica
Descrizione Misura la capacità di diffondere l'innovazione tecnologica
Algoritmo Numero di iniziative di comunicazione per la realizzazione del progetto AIDA
Fonte dati Rilevazione interna della Camera
Note Tipologia: Efficacia
 Risorse destinate: Euro 100.000,00 (Sviluppo progetto AIDA)
Target 2020: SI
Target 2021: SI
Target 2022: SI

Indicatore Corsi e seminari laboratori di innovazione
Descrizione Misura il numero di corsi e seminari realizzati
Algoritmo Realizzazione di corsi e seminari per il sostegno ai laboratori di innovazione
Unità di misura Numero
Fonte dati Rilevazione Azienda speciale ASPIIN
Note Tipologia: Efficacia
 (*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >= 5
Target 2021: >= 5
Target 2022: >= 5

Indicatore Gestione del P.I.P. (Patent Information Point)
Descrizione Esprime il volume di attività e, proporzionalmente, il carico di lavoro derivante
Algoritmo L'indicatore esprime il volume di attività e, proporzionalmente, il carico di lavoro - Numero di utenti serviti dal Punto di informazione brevettuale (PIP)
Unità di misura Numero
Fonte dati Rilevazione interna della Camera
Note Tipologia: Efficacia
 (*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >= 700
Target 2021: >= 700
Target 2022: >= 700

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

1.06 - Potenziamento attività di formazione

2020-2022

8

Indicatore	Rilevazione attività di formazione continua rivolta ai dipendenti
Descrizione	Misura il numero di corsi realizzati
Algoritmo	Formazione continua n.corsi per dipendenti di impresa T maggiore rispetto a T-1
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione dell'Azienda speciale ASPIIN Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	2%
Target 2021: >=	2%
Target 2022: >=	2%

Indicatore	Rilevazione attività di formazione continua rivolta agli imprenditori
Descrizione	Misura il numero di corsi realizzati
Algoritmo	Formazione continua n.corsi per imprenditori di impresa T maggiore rispetto a T-1
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione dell' Azienda speciale ASPIIN Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	2%
Target 2021: >=	2%
Target 2022: >=	2%

Indicatore	Promozione di corsi di alta formazione rivolti a neolaureati e lavoratori: strategia e gestione d'impresa.
Descrizione	Misura la capacità di coinvolgimento nei corsi, di alta formazione, rivolti a neolaureati e lavoratori, riguardanti strategia e gestione d'impresa.
Algoritmo	Numero di persone coinvolte nei corsi di alta formazione per neolaureati e lavoratori (strategia e gestione d'impresa)
Unità di misura	Numero
Fonte dati	rilevazione dell'Azienda speciale ASPIIN Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	15
Target 2021: >=	15
Target 2022: >=	15

Indicatore	Grado di partecipazione nelle iniziative di formazione e di aggiornamento per il rafforzamento delle PMI (Internazionalizzazione, Innovazione, Formazione, Turismo, Marketing Territoriale, ecc)
Descrizione	Misura la capacità di coinvolgimento nei corsi finalizzati al rafforzamento delle PMI (Internazionalizzazione, Innovazione, Formazione, Turismo, Marketing Territoriale, ecc.)
Algoritmo	Numero di persone coinvolte nei corsi finalizzati al rafforzamento delle PMI (Internazionalizzazione, Innovazione, Formazione, Turismo, Marketing Territoriale, ecc.)
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione Azienda Speciale Aspiin Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	200
Target 2021: >=	200
Target 2022: >=	200

Indicatore	Grado di coinvolgimento delle imprese nei percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e formazione per il lavoro (Cciaa/Aspiin)
Descrizione	Misura la percentuale delle imprese coinvolte
Algoritmo	$N. \text{ imprese coinvolte nei percorsi nell'anno "n"} / (N. \text{ imprese attive al } 31/12 \text{ dell'anno "n"} / 1000)$
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione Azienda Speciale Aspiin Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale e secondo le ulteriori indicazioni di Sistema per lo sviluppo del progetto "Formazione Lavoro" (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)
Target 2020: >=	0,63
Target 2021: >=	0,71
Target 2022: >=	0,73

Indicatore	Grado di coinvolgimento degli studenti nei percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e formazione per il lavoro (Cciaa/Aspiin)
Descrizione	Misura il numero degli studenti coinvolti
Algoritmo	N. studenti coinvolti nei percorsi (presso la Camera o presso altri soggetti)
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione Azienda Speciale Aspiin Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale e secondo le ulteriori indicazioni di Sistema per lo sviluppo del progetto "Formazione Lavoro" (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)
Target 2020: >=	300
Target 2021: >=	300
Target 2022: >=	300

Indicatore	Scuole coinvolte nel network promosso dalla CCIAA
Descrizione	Il grado di coinvolgimento delle scuole nelle iniziative di orientamento al lavoro
Algoritmo	somma scuole (istituti tecnici, professionali e licei)/somma scuole (istituti tecnici professionali e licei) presenti in provincia di Frosinone
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera + ufficio Scolastico Provinciale Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale e secondo le ulteriori indicazioni di Sistema per lo sviluppo del progetto "Formazione Lavoro" (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)
Target 2020: >=	60%
Target 2021: >=	60%
Target 2022: >=	60%
Indicatore	Tasso di iscrizione delle imprese iscritte nel Registro di cui all'art. 1, comma 41, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento e formazione per il lavoro)
Descrizione	La capacità della Camera di Commercio di coinvolgere imprese ed altri soggetti ospitanti per l'attivazione di stage e tirocini.
Algoritmo	somma imprese iscritte al Registro (L. 107/15)*1000/somma imprese iscritte al Registro Imprese di Frosinone
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale e secondo le ulteriori indicazioni di Sistema per lo sviluppo del progetto "Formazione Lavoro" (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)
Target 2020: >=	5,2
Target 2021: >=	5,2
Target 2022: >=	5,2

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

1.07 - Attrarre investimenti mediante il miglioramento della qualità della vita, del territorio e dell'ambiente, con una gestione intelligente della dimensione urbana, dell'energia e infrastrutture
2020-2020
1

Indicatore	Progetti di marketing - Miglioramento della qualità dell'ambiente e del lavoro
Descrizione	Misura la capacità di sostenere iniziative per il miglioramento del territorio e della qualità della vita
Algoritmo	Iniziativa per la promozione della realizzazione di una Ciclovia, funzionale al miglioramento della mobilità e all'attrazione turistica del territorio
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

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

1.08 - Valorizzare il patrimonio locale, le eccellenze enogastronomiche e artigianali

2020-2022

2

Indicatore	Realizzazione di iniziative per valorizzare la filiera del turismo, promozione/animazione del territorio, marketing territoriale
Descrizione	Misura il numero di iniziative realizzate
Algoritmo	N. iniziative, eventi di promozione territoriale, marketing
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	2
Target 2021: >=	2
Target 2022: >=	2

Indicatore	Iniziative di valorizzazione delle eccellenze produttive locali e per il recupero delle antiche tradizioni del territorio.
Descrizione	Numero iniziative di valorizzazione delle eccellenze produttive locali e per il recupero delle antiche tradizioni del territorio.
Algoritmo	Numero di iniziative per la valorizzazione del patrimonio locale, delle eccellenze enogastronomiche e artigianali
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione dell'Azienda speciale ASPiIN Tipologia: Efficacia
Note	(*) si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	2
Target 2021: >=	2
Target 2022: >=	2

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

1.09 Interventi straordinari a favore delle imprese per emergenza Covid-19
Realizzazione di iniziative a favore delle imprese per emergenza Covid-19
2020-2022
1

Indicatore	Attuazione iniziative per Interventi straordinari a favore delle imprese per emergenza covid-19
Descrizione	Misura la percentuale di iniziative realizzate rispetto a quelle deliberate dalla Giunta
Algoritmo	$\frac{\text{N. iniziative realizzate per emergenza covid-19}}{\text{N. iniziative approvate dalla Giunta per emergenza covid-19}}$
Fonte dati	Rilevazione interna Camera di Commercio
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

012 Regolazione dei mercati

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

2.01 - Garantire la concorrenza nei mercati

2020-2022

3

Indicatore	Sorveglianza attività Centri tecnici per cronotachigrafi digitali autorizzati dal MiSE
Descrizione	Misura l'attività di sorveglianza dei centri tecnici per cronotachigrafi digitali
Algoritmo	Attuazione sorveglianza attività Centri tecnici per cronotachigrafi digitali autorizzati dal MiSE
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >=	3
Target 2021: >=	3
Target 2022: >=	3

Indicatore	Completamento delle attività finalizzate al recupero di tutti gli insoluti fino al 31 dicembre 2019 relativi a servizi di verifica forniti ad utenti metrici della provincia di Frosinone.
Descrizione	Misura la capacità dell'Ente di recuperare risorse finanziarie
Algoritmo	Invito di tutti i debitori individuati dall'ufficio metrico, verifica pagamento nei tempi assegnati, trasmissione eventuali inadempienti all'Ufficio Affari Legali per i recuperi conseguenti
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficienza
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

Indicatore	Completamento controllo regolarità posizione di tutti gli orafi assegnatari di marchi d'identificazione metalli preziosi fino all'anno 2019.
Descrizione	Misura la capacità di recuperare i diritti di segreteria non versati
Algoritmo	Verifica pagamento diritto di segreteria annuale per mantenimento marchio identificazione metalli preziosi, inviti per eventuali integrazioni, attivazione procedimento di revoca assegnazione del marchio per gli inadempienti
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficienza
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

012 Regolazione dei mercati

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

2.03 - Promuovere la regolazione del mercato

2020-2022

7

Indicatore	Miglioramento della comunicazione via web per la modalità telematica di deposito marchi e brevetti e relativa procedura
Descrizione	Misura il miglioramento della comunicazione via web
Algoritmo	Realizzazione comunicazione via web modalità telematica deposito brevetti e marchi e relativa procedura
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

Indicatore	Realizzazione iniziative per la diffusione della cultura della legalità
Descrizione	Misura il numero di iniziative realizzate
Algoritmo	Numero di iniziative per la diffusione della cultura della legalità
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >=	1
Target 2021: >=	1
Target 2022: >=	1

Indicatore	Grado di utilizzo della Sala Panel
Descrizione	Misura il grado di utilizzo della sala
Algoritmo	Numero di giornate di utilizzo della Sala Panel
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione dell'Azienda speciale ASPIIN
Note	Tipologia: Efficacia (volume) (* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	12
Target 2021: >=	14
Target 2022: >=	15

Indicatore	Potenziamento delle funzioni di ente di controllo per le produzioni agroalimentari a Denominazione di Origine
Descrizione	Misura la capacità di assicurare in maniera efficiente il rilascio di certificazioni in materia di prodotti D.O. (vini)
Algoritmo	Tempo medio di rilascio delle certificazioni (vini)
Unità di misura	Giorni
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Qualità (tempestività)
Target 2020: <=	15 gg.
Target 2021: <=	15 gg.
Target 2022: <=	15 gg.

Indicatore	Potenziamento di iniziative per il servizio di Conciliazione e Mediazione
Descrizione	Misura la capacità di diffondere l'utilizzo degli strumenti di giustizia alternativa
Algoritmo	numero procedure di mediazione e conciliazione avviate nell'anno
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione dell'Azienda speciale ASPIIN
Note	Tipologia: Efficacia (volume)
Target 2020: >=	10
Target 2021: >=	10
Target 2022: >=	10
Indicatore	Attivazione OCRI - Organismo di gestione delle crisi di impresa.
Descrizione	Misura la capacità di organizzare ed avviare i servizi connessi all'OCRI
Algoritmo	Avvio operatività OCRI
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera.
Note	Tipologia: Efficacia (* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce delle novità normative intervenute a seguito dell'emergenza epidemiologica Covid-19
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI
Indicatore	Tempi medi di avvio delle mediazioni (nomina mediatore e convocazione delle parti)
Descrizione	Il grado di tempestività nell'avvio delle pratiche di mediazione somma dei giorni che intercorrono tra la data di invio di ciascuna convocazione delle parti e la data di ricezione della relativa domanda di mediazione/conciliazione/Richieste di mediazione pervenute nell'anno
Algoritmo	
Unità di misura	Giorni
Fonte dati	Rilevazione Azienda speciale Aspiin
Note	Tipologia: Qualità (tempestività)
Target 2020: <=	20 gg.
Target 2021: <=	20 gg.
Target 2022: <=	20 gg.

012 Regolazione dei mercati

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

2.04 - Semplificare la vita delle imprese

2020-2022

9

Indicatore	Realizzazione di iniziative per l'utilizzo della piattaforma camerale impresainungiorno.gov.it
Descrizione	Misura il numero di iniziative realizzate
Algoritmo	Numero di iniziative per l'utilizzo della piattaforma camerale impresainungiorno.gov.it
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >=	1
Target 2021: >=	1
Target 2022: >=	1

Indicatore	Realizzazione di iniziative per la regolarizzazione delle PEC
Descrizione	Misura il numero di iniziative realizzate
Algoritmo	Numero di iniziative per la regolarizzazione delle PEC
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >=	1
Target 2021: >=	1
Target 2022: >=	1

Indicatore	Servizi certificativi per l'export (Prosecuzione delle azioni di informatizzazione delle procedure connesse e al rilascio e alla conservazione dei Certificati di Origine, nonché graduale e progressiva informatizzazione delle procedure connesse al rilascio e alla conservazione di altri documenti valevoli per l'estero e dei visti apposti su documenti valevoli per l'estero).
Descrizione	Misura la capacità di informatizzazione dei servizi di rilascio e conservazione dei Certificati di origine
Algoritmo	Attuazione di iniziativa per la dematerializzazione delle pratiche
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

Indicatore	Cancellazione D.I./Soc. Pers DPR 247/2004.
Descrizione	Misura la capacità di costante aggiornamento del Registro delle Imprese
Algoritmo	Numero di posizioni inviate al Giudice del Registro per la cancellazione / Numero delle posizioni soggette a cancellazione
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >	99%
Target 2021: >	99%
Target 2022: >	99%

Indicatore	Cancellazione Spocietà di Capitali in liquidazione ex art 2490/c.c.
Descrizione	Misura la capacità di costante aggiornamento del Registro delle Imprese
Algoritmo	Numero di posizioni inviate al Giudice del Registro per la cancellazione / Numero delle posizioni soggette a cancellazione
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >	99%
Target 2021: >	99%
Target 2022: >	99%
Indicatore	Iniziativa SUAP
Descrizione	Misura il numero di iniziative realizzate
Algoritmo	N. Iniziative per il sostegno e/o promozione dello Sportello Unico per le Attività Produttive
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020: >=	1
Target 2021: >=	1
Target 2022: >=	1
Indicatore	Livello di diffusione dei servizi telematici presso il tessuto economico locale
Descrizione	Il livello di diffusione dei servizi telematici nel territorio
Algoritmo	Contratti Telemaco Pay attivati (dato stock)/imprese attive
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Outcome
Note	ultimo dato osservato 5433/39605= 13,7%
Target 2020: >=	13%
Target 2021: >=	13%
Target 2022: >=	13%
Indicatore	Grado di diffusione dei dispositivi di firma digitale rispetto alle imprese della provincia (imprese registrate con sede legale)
Descrizione	Il livello di diffusione dei servizi telematici nel territorio
Algoritmo	Numero dei dispositivi per la firma digitale rilasciati e rinnovati nell'anno
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Outcome
Target 2020: >=	2.500
Target 2021: >=	2.500
Target 2022: >=	2.500
Indicatore	Rispetto dei tempi di evasione (5 giorni) delle pratiche del Registro Imprese
Descrizione	Il grado di tempestività della lavorazione delle pratiche telematiche del Registro Imprese. Un valore tendente al 100% evidenzia un'ottima capacità da parte della CCIAA di agevolare i rapporti commerciali delle Imprese
Algoritmo	% pratiche del R.I. evase nell'anno entro 5 giorni dal loro ricevimento (al netto del periodo di sospensione)
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Qualità/efficacia
Target 2020: >=	88%
Target 2021: >=	89%
Target 2022: >=	90%

016 Commercio internazionale ed internazionalizzazione del sistema produttivo

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

2.02 - Accompagnare e tutelare le imprese nel rilancio competitivo e nell'espansione all'estero
2020-2022
6

Indicatore	Grado di coinvolgimento delle imprese nelle iniziative a sostegno dell'internazionalizzazione, fiere, iniziative di incoming, sportelli per l'internazionalizzazione, supporto alle imprese femminili
Descrizione	Misura la percentuale del numero di imprese coinvolte
Algoritmo	N° imprese coinvolte nelle iniziative di internazionalizzazione (incoming, fiere e missioni, assistenza tecnica) nell'anno "n"/N° di imprese attive al 31/12 dell'anno "n" (al netto delle UU.LL.)/1000
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione dell'Azienda speciale ASPiIN Tipologia: Efficacia
Note	(* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	2,5
Target 2021: >=	2,5
Target 2022: >=	2,5

Indicatore	Grado di coinvolgimento delle imprese a corsi di formazione/workshop/seminari sul tema dell'internazionalizzazione
Descrizione	Misura il numero delle imprese coinvolte
Algoritmo	Numero di imprese partecipanti ai corsi di formazione/workshop/seminari sul tema dell'internazionalizzazione
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione dell'Azienda speciale ASPiIN Tipologia: Efficacia
Note	(* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	200
Target 2021: >=	200
Target 2022: >=	200

Indicatore	Qualificazione delle filiere del made in Italy
Descrizione	Misura il numero di imprese valutate e certificate dei settori Turismo, Moda e Edilizia Sostenibile
Algoritmo	Numero di imprese valutate e certificate dei settori Turismo, Moda e Edilizia Sostenibile
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Rilevazione dell'Azienda speciale ASPiIN Tipologia: Efficacia
Note	(* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020: >=	60
Target 2021: >=	60
Target 2022: >=	60

Indicatore	Emanazione Bando per la concessione di contributi finalizzati al rafforzamento del processo di internazionalizzazione delle PMI della provincia di Frosinone, per l'intero importo stanziato
Descrizione	Sostegno alla crescita delle PMI attraverso la concessione di contributi per la partecipazione a Fiere, Missioni e Incoming
Algoritmo	Realizzazione dell'iniziativa
Fonte dati	Rilevazione Azienda Speciale Aspiin Tipologia: Efficienza
Note	(* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance sulla base dell'adeguamento e rimodulazione del piano delle attività dell'anno dell'Azienda speciale, alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI
Indicatore	Rispetto dei tempi di evasione/rilascio delle richieste di documenti a valere per l'estero
Descrizione	La capacità della Camera di commercio di agevolare le imprese nello sviluppo commerciale all'estero
Algoritmo	Rispetto dei tempi di evasione/rilascio delle richieste di documenti a valere per l'estero
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Qualità (tempestività)
Target 2020: >=	95%
Target 2021: >=	95%
Target 2022: >=	95%
Indicatore	Attuazione progetto Preparazione delle PMI ad affrontare i mercati internazionali: I punti S. E.I.
Descrizione	(Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale) Misura il grado di realizzazione delle iniziative previste nel progetto
Algoritmo	Numero di iniziative realizzate nell'anno / Numero di iniziative previste per ciascun anno nel progetto
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Rilevazione Aspiin Tipologia: efficacia
Note	(* si prevede verifica per conferma/modifica/eliminazione dell'indicatore a cura della Giunta camerale in sede di aggiornamento del Piano della Performance alla luce del diverso contesto economico e delle mutate esigenze del sistema imprenditoriale locale e secondo le ulteriori indicazioni di Sistema per lo sviluppo del progetto "PREPARAZIONE DELLE PMI AD AFFRONTARE I MERCATI INTERNAZIONALI: I PUNTI S.E.I." (Progetto a valere sulla maggiorazione del 20% del diritto annuale)
Target 2020: >	90%
Target 2021: >	90%
Target 2022: >	90%

032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

03 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

3.01 - Garantire la solidità economica e patrimoniale

2020-2022

5

Indicatore	Margine di struttura finanziaria
Descrizione	Misura la capacità dell'Ente di far fronte a debiti a breve termine
Algoritmo	Attivo circolante / Passività correnti
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Bilancio consuntivo
Note	Tipologia: Economico - Patrimoniale
Target 2020: >=	2,75
Target 2021: >=	2,75
Target 2022: >=	2,75

Indicatore	Margine di struttura primario
Descrizione	Misura la capacità della Camera di commercio di finanziare le attività di lungo periodo interamente con capitale proprio.
Algoritmo	Patrimonio netto / Immobilizzazioni
Unità di misura	Numero
Fonte dati	Bilancio consuntivo
Note	Tipologia: Economico - Patrimoniale
Target 2020: >=	1,3
Target 2021: >=	1,2
Target 2022: >=	1,1

Indicatore	Ottimizzazione della gestione economico patrimoniale (Pulizia degli archivi per il miglioramento previsione incasso da D.A. e maggiore economicità nelle procedure di recupero credito).
Descrizione	Indica le misure adottate dall'Ente per il miglioramento della qualità delle informazioni presenti nelle banche dati per la previsione del Diritto Annuale (D.A.) e per l'attivazione delle procedure di recupero del credito
Algoritmo	Attivazione iniziativa (es. conferenza di servizi) tra Funzioni interne Risorse finanziarie / Diritto annuale / Affari legali / Registro Imprese, preliminare alla previsione del D.A. e preliminare avvio procedure recupero crediti
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Qualità
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

Indicatore	Indice di equilibrio strutturale
Descrizione	La capacità dell'Ente di restare in equilibrio economico con le sole proprie risorse ed indirettamente la maggiore incidenza possibile degli interventi promozionali, al netto di eventuali trasferimenti promozionali e della maggiorazione del D.A. (Proventi correnti - maggiorazione D.A. - Contributi da Fondo Perequativo e per attività promozionale) - (Costi di personale + Funzionamento + Ammortamenti ed Accantonamenti - Accantonamenti al Fondo rischi ed Oneri) / (Proventi correnti - maggiorazione D.A. - Contributi da Fondo perequativo e per attività promozionale).
Algoritmo	
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Bilancio consuntivo
Note	Tipologia: Economico - patrimoniale
Target 2020: >=	3,75%
Target 2021: >=	3,75%
Target 2022: >=	3,75%

Indicatore	Indice di liquidità (quick ratio)
Descrizione	L'attitudine ad assolvere, con le sole disponibilità liquide, agli impegni di breve periodo
Algoritmo	Liquidità immediata / Passività correnti
Unità di misura	Numero %
Fonte dati	Oracle Applications
Note	Tipologia: Economico - Patrimoniale
Target 2020: >=	2,2%
Target 2021: >=	2,1%
Target 2022: >=	2%



032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

03 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

3.02 - Garantire l'efficienza di gestione

2020-2022

3

Indicatore	Rispetto dei tempi di emissione dei mandati di pagamento
Descrizione	Misura il tempo impiegato per emettere i mandati di pagamento
Algoritmo	Tempo medio di emissione del mandato di pagamento (dalla data di arrivo all'ente alla data dell'emissione del mandato al netto dei tempi per sub procedimenti esterni)
Unità di misura	Giorni
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Qualità (tempestività)
Target 2020: >=	25 gg.
Target 2021: >=	25 gg.
Target 2022: >=	25 gg.

Indicatore	Ottimizzazione della gestione del patrimonio mobiliare ed immobiliare dell'Ente (Miglioramento programmazione degli investimenti, dei lavori e nella gestione dei beni strumentali; ricognizione dello stato di efficienza della sede e adozione interventi necessari).
Descrizione	Interventi di manutenzione ordinaria sede di via Roma
Algoritmo	Ricognizione fabbisogni di manutenzione ordinaria immobile sede di via Roma, pianificazione e realizzazione di relativi interventi
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

Indicatore	Miglioramento dell'efficienza delle procedure di acquisizione delle risorse economiche e finanziarie dell'Ente e dei pagamenti (Azioni per il miglioramento della riscossione del Diritto Annuale; completamento delle procedure di controllo ai fini della riconciliazione dei crediti per il diritto annuale; ricognizione dei crediti vantati dall'Ente diversi da quelli derivanti dal D.A.).
Descrizione	Misura la capacità dell'ente di migliorare l'incasso delle risorse finanziarie.
Algoritmo	Miglioramento della riscossione
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficienza
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI



032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

03 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza

3.03 - Ottimizzazione del processo di programmazione, valutazione, rendicontazione e sviluppo risorse umane, Trasparenza, Prevenzione della corruzione
2020-2022
8

Indicatore	Valorizzazione e aggiornamento delle risorse umane e miglioramento benessere organizzativo
Descrizione	Indica il grado di valorizzazione e l'aggiornamento delle risorse umane
Algoritmo	Realizzazione di iniziative per la valorizzazione e aggiornamento delle risorse umane
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI
Indicatore	Rilevazione dei costi dei processi amministrativi e pubblicazione report costi sostenuti nell'anno precedente dei processi gestiti / servizi erogati, distinti in costi interni, esterni e promozionali
Descrizione	Misura i costi dei processi amministrativi e il grado di efficienza realizzata in relazione ai singoli processi, garantendo la trasparenza ed il controllo sociale dei costi sostenuti
Algoritmo	Misurazione dei costi dei processi amministrativi e pubblicazione in Amministrazione Trasparente report elaborato da Unioncamere mediante sistema di contabilizzazione KRONOS entro la data
Unità di misura	Data
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Qualità (trasparenza)
Target 2020: <=	30-11-2020
Target 2021: <=	30-11-2021
Target 2022: <=	30-11-2022
Indicatore	Attuazione Ciclo della Performance
Descrizione	Misura la conformità degli strumenti della performance alle normative vigenti
Algoritmo	Aggiornamento del Sistema di misurazione e valutazione della performance e attivazione di azioni di miglioramento degli altri strumenti del ciclo della performance
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Efficacia
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI
Indicatore	Giornata della Trasparenza - Garantire trasparenza ed accessibilità dei dati
Descrizione	Misura il grado di attenzione dell'Ente rispetto alle tematiche della Trasparenza e della Legalità
Algoritmo	Realizzazione di n. 1 giornata della Trasparenza e di formazione per i giovani delle scuole alla legalità
Fonte dati	Rilevazione interna della Camera
Note	Tipologia: Qualità (trasparenza)
Target 2020:	SI
Target 2021:	SI
Target 2022:	SI

Indicatore Avvio di attività organizzative e formative finalizzate a garantire l'integrità prevenendo rischi di fenomeni di corruzione

Descrizione Misura l'attenzione dell'Ente per la prevenzione della corruzione

Algoritmo Attuazione attività previste nel Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza.

Fonte dati Rilevazione interna della Cciao/ Rilevazione azienda Speciale Aspiin

Target 2020: SI

Target 2021: SI

Target 2022: SI

Indicatore Miglioramento delle misure tecniche ed organizzative ai sensi del GDPR - Regolamento UE 2016/679 (Privacy)

Descrizione Misura la capacità dell'Ente di

Algoritmo Prosecuzione e completamento del percorso di attuazione di misure tecniche ed organizzative per garantire che il trattamento dei dati sia effettuato conformemente al GDPR

Fonte dati rilevazione interna della Camera

Note Tipologia: Qualità

Target 2020: SI

Target 2021: SI

Target 2022: SI

Indicatore Adeguamento ed aggiornamento delle pubblicazioni relativamente alle normative in materia di trasparenza.

Descrizione Misura l'attenzione dell'Ente per la Trasparenza

Algoritmo Trasmissione e pubblicazione tempestiva dei documenti, i dati e informazioni

Fonte dati Rilevazione interna della Camera

Note Tipologia: Trasparenza

Target 2020: SI

Target 2021: SI

Target 2022: SI

Indicatore Attuazione iniziative previste per l'anno nei termini indicati nelle schede di rischio del PTPC

Descrizione La capacità della Camera di commercio di mettere in atto e realizzare iniziative volte alla prevenzione della corruzione

Algoritmo Attuazione iniziative previste per l'anno nei termini indicati nelle schede di rischio del PTPC

Fonte dati PTPC e sistema di monitoraggio

Note Tipologia: Qualità (trasparenza)

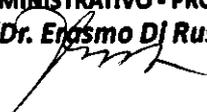
Target 2020: SI

Target 2021: SI

Target 2022: SI

IL DIRIGENTE
AREA AMMINISTRATIVO - PROMOZIONALE

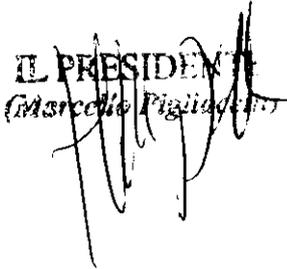
(Dr. Erasmo Di Russo)



IL SEGRETARIO GENERALE
(Avv. Pietro Viscusi)



IL PRESIDENTE
(Alessandro Pignatelli)





**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 2/2020**

Il giorno 28 aprile 2020 alle ore 12.00 presso la sede della Camera di Commercio di Frosinone, a seguito di regolare convocazione, si riunisce il Collegio dei Revisori dei conti per l'esame dell'aggiornamento del Preventivo economico 2020 predisposto dalla Giunta Camerale in data 24 aprile 2020, rinunciando ai termini di legge.

Sono presenti la dott.ssa Gaia Serra Caracciolo e il dott. Gaetano Vecchio in conferenza telefonica, mentre è presente fisicamente il dott. Luigi Capocetta.

Il Collegio esamina la documentazione a corredo della proposta di deliberazione ed in modo particolare il prospetto relativo alle voci del bilancio preventivo 2020 interessate dalle variazioni.

Al termine dei controlli, redige il seguente parere.

Parere sulla proposta di aggiornamento del bilancio preventivo 2020

Il Collegio prende visione della proposta di deliberazione della Giunta relativa all'aggiornamento del bilancio preventivo 2020 e della documentazione a corredo della stessa, e dà atto:

- che i summenzionati documenti sono stati trasmessi allo scrivente Collegio per il parere relativo alla proposta di aggiornamento del bilancio di previsione 2020 ai sensi dell'articolo 17, comma 4, della legge 29 dicembre 1993.n. 580;
- che il budget economico annuale, il budget economico pluriennale, il prospetto delle previsioni di entrata e delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi, sono stati redatti ai sensi del decreto 27 marzo 2013;
- che l'aggiornamento del Bilancio di Previsione 2020, con largo anticipo rispetto al termine ordinario del 31 luglio (stabilito dall'art. 15 della Legge 580/1993 e dall'art. 12 del D.P.R. 254/2005) è dovuto all'esigenza di realizzare, per fare fronte alla crisi economica provocata dalla drammatica diffusione del virus COVID-19, iniziative a supporto del sistema economico locale, rivedendo il programma degli interventi economici per l'annualità in corso al fine di concentrare sforzi e risorse per avviare iniziative importanti per garantire alle imprese il sostegno economico necessario alla sopravvivenza e per porre le basi per un rilancio non appena l'emergenza sanitaria sarà terminata. Si è anche tenuto conto, contestualizzandolo con la drammatica situazione attuale, dell'entrata in vigore, lo scorso 27 marzo 2020, del decreto 12 marzo 2020 con il quale il Ministero dello sviluppo economico ha autorizzato, per gli anni 2020-2022, l'incremento del 20% del diritto annuale deciso dal Consiglio camerale con deliberazione n. 12 del 10 dicembre 2019; tali maggiori risorse sono destinate al finanziamento dei progetti "Punto Impresa Digitale" "Formazione Lavoro" e "Preparazione delle PMI ad affrontare i Mercati Internazionali: I Punti S.E.I.", ritenuti di rilevante interesse per l'attuazione delle politiche strategiche nazionali e regionali.

f. Capocetta

[Signature]

- che si è ottemperato, in base alla nota MISt n. 0088880 del 28 marzo 2020, alle misure di finanzia pubblica introdotte dalla Legge 27 dicembre 2019 n. 160 (e d. Legge di Bilancio 2020) relativamente alle spese di acquisizione di beni e servizi, oltre che alle nuove regole di calcolo delle somme da riversare al Bilancio dello Stato;
- che nella Relazione illustrativa della Giunta Camerale risulta indicato il progetto di aggiornamento del bilancio di previsione 2020, riepilogato nel prospetto di seguito:

VOCI DI ONERI, PROVENTI E INVESTIMENTO	VALORI COMPLESSIVI AGGIORNAMENTO PREVENTIVO		
	PREVENTIVO 2020	VARIAZIONI IN AGGIORNAMENTO	PREVENTIVO ECONOMICO AGGIORNATO
GESTIONE CORRENTE			
A) PROVENTI CORRENTI			
1) Diritto Annuale	4.355.000	1.162.000	5.517.000
2) Diritto di Segreteria	1.882.000	-	1.882.000
3) Contributi, trasferimenti e altre entrate	532.811	28.423	561.234
4) Proventi da gestione di beni e servizi	32.000	-	32.000
5) Variazione delle rimanenze	-	-	-
TOTALE PROVENTI CORRENTI (A)	6.801.811	1.190.423	7.992.234
B) ONERI CORRENTI			
6) Personale	1.949.250	-	1.949.250
7) Funzionamento	1.793.017	39.201	1.832.218
8) Interessi economici	1.657.000	2.375.700	4.032.700
9) Ammortamenti e accantonamenti	2.581.900	452.000	3.033.900
TOTALE ONERI CORRENTI (B)	7.981.167	2.866.901	10.848.068
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B)	- 1.179.356	- 1.676.478	- 2.855.834
C) GESTIONE FINANZIARIA			
10) Proventi finanziari	15.105	-	15.105
11) Oneri finanziari	1.600	-	1.600
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	13.505	-	13.505
D) GESTIONE STRAORDINARIA			
12) Proventi straordinari	140.000	-	140.000
13) Oneri straordinari	140.000	-	140.000
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	-	-	-
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-
DIFFERENZA RETTIFICHE ATTIVITÀ FINANZIARIA	-	-	-
DISAVANZO/AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO (A-B +1-C +1-D +1-E)	- 1.165.851	- 1.676.478	- 2.842.329
PIANO DEGLI INVESTIMENTI			
Totale Immobilizz. Immateriali	3.000	-	3.000
Totale Immobilizzaz. Materiali	218.269	15.000	233.269
Totale Immob. Finanziarie	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	219.269	15.000	234.269

- che le variazioni sopra illustrate aumentano l'entità del disavanzo previsto di ulteriori € 1.676.477,99 passando da € 546.161,29 a € 2.842.328,99;
- che l'aggiornamento del preventivo 2019 è predisposto nel rispetto del principio del pareggio ai sensi dell'art. 2, 2° comma, del DPR 254/2005, utilizzando gli avanzi patrimonializzati degli esercizi precedenti (pari a € 5.431.567,70) al netto delle somme indisponibili di € 2.000.000, accantonate per il contenzioso in corso nei confronti dell'Avv. Salvatore, che il "Free Cash Flow" prospettivo, calcolato secondo le indicazioni contenute nel documento "Equilibrio economico-patrimoniale e pareggio di bilancio per le Camere di Commercio" emanato il 27 marzo scorso dall'Unioncamere nazionale, consente di coprire la spesa preventivata anche in caso di contrazione del 50% delle entrate per proventi da diritto annuale (100%);
- che è stato acquisito sulla presente proposta il parere favorevole reso dal Dirigente dell'Avv. Amministrativo-Promozionale sotto il profilo tecnico della legittimità e in ordine alla regolarità contabile.

Il Collegio esprime parere favorevole alla proposta di deliberazione n. 25 del 24 aprile 2020 avente ad oggetto l'aggiornamento del bilancio preventivo 2020.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Gaia Serra Caracciolo,

Presidente

Dott. Gaetano Vecchio,

componente

Dott. Luigi Capocetta,

componente

Firmato digitalmente da: Gaetano Vecchio
Organizzazione: MISE/80230390587
Data: 07/05/2020 16:52:17

IL DIRIGENTE
AREA AMMINISTRATIVO - PROMOZIONALE
(Dr. Erasmo Di Basso)

IL SEGRETARIO GENERALE
(Avv. Pietro Viscusi)

IL PRESIDENTE
(Marcello Vecchio)