



P.I.R.A. 2021-2023

Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi
Relazione



**CAMERA DI COMMERCIO
COSENZA**

* I dati registrati nell'anno 2020, per l'eccezionalità degli eventi pandemici, sono considerati outlier e pertanto non inclusi nel calcolo dei valori di riferimento

Missione 011 Competitività e sviluppo delle imprese
Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE
Ambito 1 Innovazione e competitività del imprese e del territorio
OBIETTIVO STRATEGICO 011_1_Rafforzare la resilienza delle imprese

Titolo indicatore	CCS_Gra_UtiBdgt_D2_D4		
Descrizione indicatore	Grado di utilizzo del budget stanziato per gli interventi economici in tema di Digitalizzazione e Orientamento al Lavoro e Professioni.		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci Kronos		
Cosa Misura	Indica il grado utilizzo delle risorse stanziate per gli interventi economici inerenti i temi oggetto dell'obiettivo a favore del tessuto economico locale e la capacità della Camera di rispettare nell'esercizio la programmazione delle attività e delle iniziative previste.		
Algoritmo di calcolo indicatore	[Interventi economici per Digitalizzazione (D2+E1.1.1.) + Interventi economici per Orientamento al Lavoro e Professioni (D4)]/[Preventivo Interventi economici per Digitalizzazione (D2+E1.1.1.) + Preventivo Interventi economici per Orientamento al Lavoro e Professioni (D4)]		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	N/D	N/D
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 90%	>=90%	>=90%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	96,08%		6,76%
Note	L'indicatore mostra uno scostamento positivo rispetto al target, cui corrisponde un livello di efficacia prossimo al 100% nel grado di utilizzo delle risorse stanziate.		

Missione 011 Competitività e sviluppo delle imprese
Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE
Ambito 1 Innovazione e competitività del imprese e del territorio
OBIETTIVO STRATEGICO 011_1_Rafforzare la resilienza delle imprese

Titolo indicatore	EC15.4.a_rev2018_CS_D2_E111		
Descrizione indicatore	Incidenza degli oneri per Servizi e Interventi economici in tema di Digitalizzazione e Orientamento al Lavoro e Professioni, sugli Oneri correnti		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci Kronos		
Cosa Misura	Misura la capacità dell'Ente di destinare una quota significativa delle risorse camerali a servizi e interventi economici per Digitalizzazione e Orientamento al Lavoro e Professioni sul totale degli Oneri correnti.		
Algoritmo di calcolo indicatore	[Oneri per Servizi (costi) e Interventi economici per Digitalizzazione (D2+E1.1.1.)+Orientamento al Lavoro e Professioni(D4)]/Oneri Correnti al netto del fondo svalutazione crediti da D.A.		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	8,02%	16,90%	13,68%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 12,80%	>= media 18-21	>= media 19-22
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	27,95%		118,36%
Note	Il valore dell'indicatore è nettamente superiore al target, più che raddoppiando il valore medio registrato nel triennio di riferimento.		

Missione 011 Competitività e sviluppo delle imprese
Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE
Ambito 2 Agricoltura, Turismo, Cultura e Sviluppo Sostenibile
OBIETTIVO STRATEGICO 011_2_Favorire lo sviluppo sostenibile, promuovere l'agricoltura, il turismo e la cultura

Titolo indicatore	A1.1_01cs		
Descrizione indicatore	Grado di utilizzo del budget stanziato per gli interventi economici in tema di ambiente, Green Economy e l'inclusività, sviluppo dell'agricoltura, turismo e promozione della cultura		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Rilevazione CCIAA		
Cosa Misura	Indica il grado utilizzo delle risorse stanziate per gli interventi economici inerenti i temi oggetto dell'obiettivo a favore del tessuto economico locale e la capacità della Camera di rispettare nell'esercizio la programmazione delle attività e delle iniziative previste.		
Algoritmo di calcolo indicatore	Valore "utilizzo di budget" relativo agli interventi economici sui temi oggetto dell'obiettivo (D3, D5, D6) anno "n" / Valore di budget relativo agli interventi economici sui temi oggetto dell'obiettivo (D3, D5, D6) anno "n"		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	N/D	N/D
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 90%	>=90%	>=90%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	80,17%		-10,92%
Note	L'indicatore, se pur elevato, mostra uno scostamento negativo rispetto al target, dovuto al fatto che, per i bandi di contributi alle imprese sui temi di turismo e ambiente, non tutto lo stanziamento messo a budget è stato poi effettivamente esaurito dalle concessioni delle agevolazioni		

Missione 011 Competitività e sviluppo delle imprese
Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE
Ambito 2 Agricoltura, Turismo, Cultura e Sviluppo Sostenibile
OBIETTIVO STRATEGICO 011_2_Favorire lo sviluppo sostenibile, promuovere l'agricoltura, il turismo e la cultura

Titolo indicatore	EC15.4.a_rev2018_CS_D3		
Descrizione indicatore	Incidenza degli oneri per Servizi e Interventi economici in tema di Turismo, Cultura, Ambiente, Sviluppo sostenibile, Sviluppo e qualificazione dei prodotti, sugli Oneri correnti		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci Kronos		
Cosa Misura	Misura la capacità dell'Ente di destinare una quota significativa delle risorse camerali a servizi e interventi economici per Turismo, Cultura, Ambiente, Sviluppo sostenibile, Sviluppo e qualificazione dei prodotti, sul totale degli Oneri correnti.		
Algoritmo di calcolo indicatore	[Oneri per Servizi (costi) e Interventi economici per Turismo e Cultura (D3)+ Ambiente e Sviluppo sostenibile (D5), Sviluppo e qualificazione dei prodotti (D6)]/Oneri Correnti al netto del fondo svalutazione crediti da D.A.		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	35,36%	25,23%	30,22%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 30,27%	>= media 18-21	>= media 19-22
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	21,23%		-29,86%
Note	L'indicatore, se pur elevato, mostra uno scostamento negativo rispetto al target, dovuto al fatto che, per i bandi di contributi alle imprese sui temi di turismo e ambiente, non tutto lo stanziamento messo a budget è stato poi effettivamente esaurito dalle concessioni delle agevolazioni		

Missione 016 Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo
Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE
Ambito 1 Innovazione e competitività del imprese e del territorio
OBIETTIVO STRATEGICO 016_1_Rafforzare la resilienza delle imprese in campo internazionale

Titolo indicatore	D1.3_cs1		
Descrizione indicatore	Grado di utilizzo del budget stanziato per gli interventi economici a supporto dell'internazionalizzazione del sistema produttivo.		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Rilevazione CCIAA		
Cosa Misura	Indica il grado utilizzo delle risorse stanziate per gli interventi economici a supporto dell'internazionalizzazione e la capacità della Camera di rispettare nell'esercizio la programmazione delle attività e delle iniziative previste.		
Algoritmo di calcolo indicatore	Valore "utilizzo di budget" relativo agli interventi economici per internazionalizzazione (D1) anno "n" / Valore di budget relativo agli interventi economici per internazionalizzazione (D1) anno "n"		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	N/D	N/D
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 90%	>=90%	>=90%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	97,37%		8,19%
Note	L'indicatore mostra uno scostamento positivo rispetto al target, cui corrisponde un livello di efficacia prossimo al 100% nel grado di utilizzo delle risorse stanziate.		

Missione 016 Commercio internazionale e internazionalizzazione del sistema produttivo
Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE
Ambito 1 Innovazione e competitività del imprese e del territorio
OBIETTIVO STRATEGICO 016_1_Rafforzare la resilienza delle imprese in campo internazionale

Titolo indicatore	EC15.4.a_rev2018_CS_D1		
Descrizione indicatore	Incidenza degli oneri per Servizi e Interventi economici in tema di Internazionalizzazione sugli Oneri correnti		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci Kronos		
Cosa Misura	Misura la capacità dell'Ente di destinare una quota significativa delle risorse camerali a servizi e interventi economici per Internazionalizzazione sul totale degli Oneri correnti.		
Algoritmo di calcolo indicatore	[Oneri per Servizi (costi) e Interventi economici per Internazionalizzazione (D1)]/Oneri Correnti al netto del fondo svalutazione crediti da D.A.		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	2,92%	3,25%	2,11%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 2,76	>= media 18-21	>= media 19-22
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	6,27%		127,17%
Note	Il valore dell'indicatore è nettamente superiore al target, più che raddoppiando il valore medio registrato nel triennio di riferimento.		

Missione 012 Regolazione del mercato

Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE

Ambito 3 Semplificazione amministrativa e Regolazione del mercato

OBIETTIVO STRATEGICO 012_1_Facilitare l'interazione con le imprese attraverso la semplificazione e la digitalizzazione, tutelare il mercato

Titolo indicatore	DFP 3.4		
Descrizione indicatore	Percentuale di servizi a pagamento tramite PagoPa		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Infocamere		
Cosa Misura	Grado di utilizzo dei servizi PagoPa		
Algoritmo di calcolo indicatore	N. servizi a pagamento che consentono uso PagoPA / N. totale servizi erogati a pagamento		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	66,67%	66,67%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 53,30%	>=80% AP	>=80% AP
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	100%		87,62%
Note	L'indicatore presenta un notevole scostamento positivo dovuto alla piena implementazione della modalità di pagamento tramite PagoPA su tutti i servizi a sportello.		

Missione 012 Regolazione del mercato

Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE

Ambito 3 Semplificazione amministrativa e Regolazione del mercato

OBIETTIVO STRATEGICO 012_1_Facilitare l'interazione con le imprese attraverso la semplificazione e la digitalizzazione, tutelare il mercato

Titolo indicatore	DFP 3.5		
Descrizione indicatore	Percentuale di comunicazioni tramite domicili digitali		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Infocamere		
Cosa Misura	Grado di comunicazioni tramite domicili digitali		
Algoritmo di calcolo indicatore	N. di comunicazioni elettroniche inviate ad imprese e PPAA tramite domicili digitali / N. totale di comunicazioni inviate a imprese e PPAA		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	N/D	100%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 69,80%	>=80% AP	>=80% AP
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	83,65%		19,84%
Note	Il numero di comunicazioni inviate ad imprese e pubbliche amministrazioni tramite domicili digitali si attesta anche quest'anno sopra l'80%, facendo registrare uno scostamento positivo rispetto al target.		

Missione 012 Regolazione del mercato
Prospettiva SVILUPPO ECONOMICO LOCALE E TERRITORIALE
Ambito 3 Semplificazione amministrativa e Regolazione del mercato
OBIETTIVO STRATEGICO 012_1_Facilitare l'interazione con le imprese attraverso la semplificazione e la digitalizzazione, tutelare il mercato

Titolo indicatore	DFP 4.3		
Descrizione indicatore	Grado di trasparenza dell'amministrazione		
Tipo indicatore	Qualità		
Unità di misura	N.		
Fonte indicatore	Osservatorio camerale		
Cosa Misura	Indice composto che esprime il livello di trasparenza dell'ente sulla base delle valutazioni dell'OIV		
Algoritmo di calcolo indicatore	Indice sintetico di trasparenza dell'amministrazione		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	99,43%	99,20%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 90%	>=90%	>=90%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	100%		11,11%
Note	Le valutazioni operate dall'OIV sull'assolvimento degli obblighi di trasparenza per l'anno oggetto di osservazione hanno dimostrato la piena compliance rispetto alle previsioni normative richiamate nella Delibera ANAC di riferimento		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

Prospettiva PROCESSI INTERNI

Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse

OBIETTIVO STRATEGICO 032_1_Rendere più efficienti i processi e l'organizzazione in un'ottica di qualità dei servizi

Titolo indicatore	Eff01		
Descrizione indicatore	Costi di personale e funzionamento per impresa		
Tipo indicatore	Efficienza		
Unità di misura	€		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci Movimpresa		
Cosa Misura	Misura la capacità di dimensionare secondo criteri di efficienza il personale ed il funzionamento dell'Ente rispetto alla domanda di servizi espressa dalle imprese		
Algoritmo di calcolo indicatore	$(\text{Oneri del personale} + \text{Oneri di funzionamento}) / 1.000 \text{ imprese attive al } 31/12$		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	72,82	75,21	72,49
Target indicatore	2021	2022	2023
	$\leq 80\text{€}$	$\leq \text{€ } 80,00$	$\leq \text{€ } 80,00$
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	66,28		17,15%
Note	I costi di personale e di funzionamento confermano la tendenza alla diminuzione, attestandosi ampiamente al di sotto del target		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

Prospettiva PROCESSI INTERNI

Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse

OBIETTIVO STRATEGICO 032_1_Rendere più efficienti i processi e l'organizzazione in un'ottica di qualità dei servizi

Titolo indicatore	B3.2_01_rev2018		
Descrizione indicatore	Ritardo medio dei pagamenti ponderato in base all'importo delle fatture		
Tipo indicatore	Qualità		
Unità di misura	gg		
Fonte indicatore	Osservatorio camerale		
Cosa Misura	Indica il ritardo medio della Camera di commercio per il pagamento delle fatture passive. Questo indicatore è una misura della capacità della Camera di commercio di rispettare i vincoli normativi riguardo ai tempi di pagamento dei fornitori		
Algoritmo di calcolo indicatore	Ritardo medio dei pagamenti ponderato in base all'importo delle fatture		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	29,81	1,86
Target indicatore	2021	2022	2023
	<= 11,03 gg	<= AP	<= AP
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	-17,17		255,67%
Note	L'indicatore registra un forte recupero, evidenziando addirittura un valore negativo, cui corrisponde un tempo medio di pagamento dei fornitori in largo anticipo rispetto alle scadenze contrattuali.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Prospettiva CRESCITA APPRENDIMENTO INNOVAZIONE
Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse
OBIETTIVO STRATEGICO 032_2_Valorizzare il personale

Titolo indicatore	DFP 1.3		
Descrizione indicatore	Grado di copertura delle attività formative per il personale		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	H		
Fonte indicatore	Osservatorio camerale		
Cosa Misura	Indica il grado di coinvolgimento del personale in attività formative		
Algoritmo di calcolo indicatore	N. di dipendenti che hanno seguito almeno un'attività formativa nell'anno / Totale personale dipendente (TI+TD)		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	100%	100%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 80%	>=80%	>=80%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	93,33%		16,66%
Note	Il grado di coinvolgimento del personale dipendente in attività formative supera il 90%, anche grazie all'attivazione di progetti innovativi di knowledge sharing come "Diamoci un mano" che incentivano lo scambio di competenze tra colleghi.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

Prospettiva CRESCITA APPRENDIMENTO INNOVAZIONE

Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse

OBIETTIVO STRATEGICO 032_2_Vvalorizzare il personale

Titolo indicatore	DFP 1.2		
Descrizione indicatore	Grado di attuazione di forme di organizzazione del lavoro in telelavoro o lavoro agile		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio camerale		
Cosa Misura	Esprime l'incidenza del ricorso al lavoro agile		
Algoritmo di calcolo indicatore	N. di dipendenti in lavoro agile / Totale personale dipendente (TI+TD)		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	0	0
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 30%	>=45%	>=60%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	80,78%		169,27%
Note	L'ente ha espresso forme di organizzazione in grado di consentire ampie percentuali nel ricorso al lavoro agile, pur conservando alti livelli di efficienza ed efficacia nella prestazione dei servizi.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Prospettiva CRESCITA APPRENDIMENTO INNOVAZIONE
Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse
OBIETTIVO STRATEGICO 032_2_Valorizzare il personale

Titolo indicatore	DFP 1.5		
Descrizione indicatore	Grado di copertura delle procedure di valutazione del personale		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio camerale		
Cosa Misura	Ricorso allo strumento dei colloqui di valutazione per il personale		
Algoritmo di calcolo indicatore	N. di dipendenti che hanno ricevuto colloqui di valutazione nel corso dell'anno, esclusa l'assegnazione iniziale degli obiettivi / Totale personale dipendente (TI+TD)		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	96,15%	100%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 70%	>=80%	>=90%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	86,67%		23,81%
Note	La percentuale di dipendenti che hanno ricevuto colloqui di valutazione è di poco inferiore al 90%, con uno scostamento comunque in positivo rispetto al target.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Prospettiva CRESCITA APPRENDIMENTO INNOVAZIONE
Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse
OBIETTIVO STRATEGICO 032_2_Valorizzare il personale

Titolo indicatore	DFP 1.4		
Descrizione indicatore	Numero di ore di formazione fruita dal personale partecipante ad attività formative in tema di contrasto alla corruzione e trasparenza dell'azione amministrativa		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	H		
Fonte indicatore	Rilevazione CCIAA		
Cosa Misura	Indica il grado di coinvolgimento del personale in attività formative specificamente dedicate al tema del contrasto alla corruzione e alla trasparenza		
Algoritmo di calcolo indicatore	Numero di ore di formazione fruita dal personale partecipante ad attività formative (corsi di formazione, seminari, workshop) rivolte all'interno organizzate nell'anno "n" in tema di contrasto alla corruzione e trasparenza dell'azione amministrativa		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	N/D	3	2,79
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 6	>=6 h	>=6 h
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	6		0
Note	Anche grazie alle nuove modalità di erogazione dei percorsi formativi a distanza, l'obiettivo di garantire un minimo di 6 ore di formazione sui temi inerenti al contrasto alla corruzione e trasparenza dell'azione amministrativa è stato pienamente raggiunto.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche

Prospettiva ECONOMICA FINANZIARIA

Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse

OBIETTIVO STRATEGICO 032_3_Ottimizzare le risorse

Titolo indicatore	B3.1_02		
Descrizione indicatore	Percentuale di incasso del Diritto annuale		
Tipo indicatore	Efficacia		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci		
Cosa Misura	Indica la quota di Diritto Annuale incassata entro la scadenza del 31/12.		
Algoritmo di calcolo indicatore	Totale Diritto Annuale incassato entro il 31/12 al netto di interessi e delle sanzioni / Diritto annuale al netto del valore degli interessi e delle sanzioni		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	64,42%	46,25%	54,59%
Target indicatore	2021	2022	2023
	>= 50%	>=50%	>=50%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	53,52%		7,04%
Note	La Camera di commercio conferma la sua capacità di incassare alla scadenza, e quindi su versamento spontaneo da parte delle imprese, una quota superiore al 50% del diritto annuo, al netto del valore degli interessi e delle sanzioni.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Prospettiva ECONOMICA FINANZIARIA
Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse
OBIETTIVO STRATEGICO 032_3_Ottimizzare le risorse

Titolo indicatore	DFP 2.6_CS		
Descrizione indicatore	Consumo energia elettrica non autoprodotta al metro quadro		
Tipo indicatore	Efficienza		
Unità di misura	€		
Fonte indicatore	Report Sostenibilità		
Cosa Misura	Misura i consumi medi di energia elettrica non autoprodotta da fonti rinnovabili in funzione delle superfici delle sedi		
Algoritmo di calcolo indicatore	Kilowatt di energia elettrica non autoprodotta consumata / N. di metri quadrati disponibili		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	45,35	40,29	40,23
Target indicatore	2021	2022	2023
	<= 42	<= media 18-21	<= media 19-22
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	38,39		8,60%
Note	Le misure di razionalizzazione degli spazi e delle forme di utilizzo dell'energia hanno consentito una riduzione ulteriore nel numero di Kw per metro quadro consumati, che si attesta, per la prima volta negli ultimi 4 anni, al di sotto dei 40Kw.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Prospettiva ECONOMICA FINANZIARIA
Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse
OBIETTIVO STRATEGICO 032_3_Ottimizzare le risorse

Titolo indicatore	EC15.1		
Descrizione indicatore	Incidenza oneri di personale sugli oneri correnti		
Tipo indicatore	Salute Economica		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci		
Cosa Misura	Misura l'incidenza degli Oneri del personale sul totale degli Oneri Correnti		
Algoritmo di calcolo indicatore	Oneri del personale / Oneri correnti al netto del fondo svalutazione crediti da D.A		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	29,71%	30,83%	28,53%
Target indicatore	2021	2022	2023
	<= 35%	<=35%	<=35%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	32,21%		7,97%
Note	Pur con un lieve incremento rispetto ai valori registrati nel triennio di riferimento, il rapporto tra oneri del personale e totale oneri correnti continua comunque ad essere inferiore ad 1/3.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Prospettiva ECONOMICA FINANZIARIA
Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse
OBIETTIVO STRATEGICO 032_3_Ottimizzare le risorse

Titolo indicatore	EC15.2		
Descrizione indicatore	Incidenza oneri di funzionamento, ammortamenti e accantonamenti sugli Oneri correnti		
Tipo indicatore	Salute Economica		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci		
Cosa Misura	Misura l'incidenza degli Oneri di funzionamento sul totale degli Oneri Correnti.		
Algoritmo di calcolo indicatore	Oneri di funzionamento + Ammortamenti e accantonamenti al netto del fondo svalutazione crediti da D.A / Oneri correnti al netto del fondo svalutazione crediti da D.A		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	39,18%	27,90%	34,54%
Target indicatore	2021	2022	2023
	<= 35%	<=35%	<=35%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	34,65%		1,00%
Note	Gli oneri di funzionamento continuano ad attestarsi al di sotto del 35%, in linea con i risultati del triennio di riferimento.		

Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche
Prospettiva ECONOMICA FINANZIARIA
Ambito 4 Efficienza e ottimizzazione delle risorse
OBIETTIVO STRATEGICO 032_3_Ottimizzare le risorse

Titolo indicatore	EC13.1		
Descrizione indicatore	Incidenza Diritto annuale su Proventi correnti		
Tipo indicatore	Salute Economica		
Unità di misura	%		
Fonte indicatore	Osservatorio Bilanci		
Cosa Misura	Misura l'incidenza delle entrate da Diritto annuale sul totale dei Proventi correnti.		
Algoritmo di calcolo indicatore	Diritto annuale al netto del fondo svalutazione crediti da D.A / Proventi correnti (al netto del fondo svalutazione crediti da D.A)		
Valore di riferimento indicatore (dati storici)	2017	2018	2019
	47,56%	2,81%	62,07%
Target indicatore	2021	2022	2023
	<= 60%	<=60%	<=60%
Risultato 2021	Valore		Scostamento
	61,31%		-2,18%
Note	Si registra un lieve scostamento in negativo rispetto al target, anche se i proventi diversi dal diritto annuale continuano comunque a far registrare valori molto prossimi al 40%, a comprova della buona capacità dell'ente di reperire risorse ulteriori.		