



Determinazione Presidenziale d'urgenza n° 29/u del 21/12/2023

IL PRESIDENTE

della Camera di Commercio Industria, Artigianato e Agricoltura di Modena

Visto l'articolo 8 del D.P.R. 254/2005 (Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio), in cui si prevede che entro il 31 dicembre la Giunta, dopo l'approvazione del preventivo da parte del Consiglio, su proposta del Segretario Generale, approvi il Budget direzionale, di cui all'allegato B del menzionato provvedimento normativo;

Preso atto della delibera di Consiglio n. 28 del 28 novembre 2023, con la quale è stato approvato il Preventivo economico per l'esercizio 2024;

Valutato l'allegato B al DPR n. 254/2005, definito su proposta del Segretario Generale a seguito ed in linea con le decisioni del Consiglio (allegato n. 1);

Verificato che la formazione del Budget direzionale ha tenuto conto di proventi, oneri ed investimenti, in coerenza con quanto disposto dalla Relazione Previsionale e Programmatica 2024, approvata dal Consiglio camerale nella riunione del 31 ottobre 2023 con deliberazione n.23;

Considerato che gli investimenti, gli oneri e i proventi direttamente riconducibili all'espletamento delle attività e dei progetti di competenza sono stati attribuiti, in linea con la mappatura dei processi approvata dal Comitato esecutivo dell'Unione Italiana delle Camere di commercio nella seduta del 29 novembre 2023 e che entrerà in vigore dal 01.01.2024, all'interno delle quattro funzioni istituzionali sulla base degli effettivi consumi di risorse e della relativa produzione di proventi e correlati ai Centri di Responsabilità ed ai Centri di costo responsabili dell'utilizzo del budget relativo;

Preso atto delle funzioni istituzionali previste dal DPR 254/05:

Funzione A - Organi Istituzionali e segreteria generale

Funzione B - Servizi di supporto

Funzione C - Anagrafe e servizi di regolazione del mercato

Funzione D - Studio, formazione, informazione e promozione economica

Valutati i 6 Centri di Responsabilità individuati ai sensi del DPR 254/05 (insieme di attività/uffici con un unico responsabile, di norma una figura dirigenziale, che ricadono nell'ambito di una medesima Funzione Istituzionale, in grado di produrre/assorbire/fruire di proventi/risorse/investimenti), di seguito indicati:

- nello STAFF del Segretario Generale, la cui responsabilità è in capo al Segretario Generale, avv. Stefano Bellei:

CDR SA - Funzione A - Organi Istituzionali e segreteria generale (Controllo di gestione)

- nell'AREA DIRIGENZIALE n. 1, la cui responsabilità è affidata, in qualità di dirigente, all'avv. Massimiliano Mazzini:

CDR EA - Funzione A - Organi Istituzionali e segreteria generale

(Segreteria, Relazioni esterne, Stampa, Protocollo e Ufficio legale)

CDR EB - Funzione B - Servizi di supporto

(Ragioneria, Diritto annuale, Provveditorato, Logistica, Funzione contrattuale)

CDR EC - Funzione C - Anagrafe e servizi di regolazione del mercato

(Controlli, Verifiche, Sanzioni, Borsa Merci, Brevetti, Protesti, Giustizia alternativa, Certificazione estera)

CDR ED - Funzione D - Studio, formazione, informazione e promozione economica



(Interventi Promozionali, Formazione, Statistica, Ufficio Studi)

- nell'AREA DIRIGENZIALE n. 2, la cui responsabilità dirigenziale è affidata al Conservatore, avv. Stefano Bellei:

CDR FC - Funzione C - Registro Imprese

(Registro delle Imprese, Albo Artigiani, Albi e Ruoli, Firma Digitale, Certificazione, Vidimazione Libri);

Accertato che gli oneri comuni a più funzioni, ripartiti nel Preventivo sulla base di un indice di ribaltamento individuato ai sensi dell'art. 9, comma 2 del DPR 254/05, sono stati assegnati, come stabilito dall'art. 9, comma 4 del D.P.R. medesimo, alla responsabilità del Dirigente dell'Area Economico-Finanziaria;

Tenuto conto che l'art. 10 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, recante "Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni", prevede che ogni anno le amministrazioni redigano e pubblichino entro il 31 gennaio, un documento programmatico triennale denominato Piano della performance dove vengono individuati ed esplicitati "...gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e definisce, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori", da adottare in coerenza con i contenuti della programmazione finanziaria e di bilancio condotta secondo le previsioni di cui al DPR n. 254/05;

Considerato che il Piano della Performance - che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e definisce gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigente ed i relativi parametri di valutazione di cui al comma 4, art.8 del DPR 254/05 -, è confluito nel PIAO (Piano Integrato di Attività ed Organizzazione), il nuovo documento di programmazione, che per il triennio 2024-2026 andrà adottato entro il 31 gennaio 2024;

Valutata la proposta dell'OIV di rinviare la definizione dei parametri per la valutazione dei risultati da conseguire nel 2024 - di cui al comma 4, art.8 del D.P.R. n. 254/05 - in sede di approvazione del suddetto PIAO 2024-2026;

In via d'urgenza e salvo convalida nella prima riunione utile della Giunta,

d e t e r m i n a

- di approvare il budget direzionale per l'anno 2024 (allegato B di cui al DPR 254/2005) della Camera di Commercio di Modena, secondo quanto risultante dall' **[Allegato A]** alla presente determinazione;
- di rinviare l'approvazione degli obiettivi da assegnare ai dirigenti per l'anno 2024 e la definizione dei parametri di cui al comma 4, art.8 del DPR 254/05, per la valutazione dei risultati da conseguire nello svolgimento dei progetti e dei servizi assegnati alla competenza delle diverse aree organizzative, nell'ambito dell'elaborazione del Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2024-2026 e della relativa approvazione, da effettuarsi entro il 31 gennaio 2024;
- di attribuire efficacia immediata alla presente deliberazione per consentire l'utilizzo delle risorse relative nei termini di legge;
- di sottoporre il presente provvedimento alla ratifica della Giunta nella prossima riunione utile.

Ing. Giuseppe Molinari



ALLEGATO A

alla determinazione presidenziale d'urgenza n.29/u del
21/12/2023

ALL. B
BUDGET DIREZIONALE
(previsto dall'articolo 8, comma 1)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2024	CDR SA S - STAFF DEL SEGRETARIO GENERALE	CDR EA E - AREA DI RESPONSABILITA' N. 1	CDR EB E - AREA DI RESPONSABILITA' N. 1	CDR EC E - AREA DI RESPONSABILITA' N. 1	CDR FC F - AREA DI RESPONSABILITA' N. 2	CDR ED E - AREA DI RESPONSABILITA' N. 1	TOTALE (A+B+C+D)
		ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETARIA GENERALE (A)	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)			
GESTIONE CORRENTE								
A) Proventi correnti								
1) Diritto Annuale	9.350.000			7.910.000			1.440.000	9.350.000
2) Diritti di Segreteria	4.400.000		50		323.315	3.978.185	98.450	4.400.000
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	488.000		62.250	77.046	14.576	260.128	74.000	488.000
4) Proventi da gestione di beni e servizi	342.000			76.729	151.140	22.700	91.431	342.000
5) Variazione delle rimanenze								
Totale Proventi Correnti A	14.580.000		62.300	8.063.775	489.031	4.261.013	1.703.881	14.580.000
B) Oneri Correnti								
6) Personale	3.990.000	140.875	342.470	935.673	773.659	1.303.667	493.655	3.990.000
a) Competenze al personale	2.993.450	105.403	260.759	664.627	589.698	998.600	374.363	2.993.450
b) Oneri sociali	727.350	25.610	63.358	161.670	143.129	241.994	91.590	727.350
c) Accantonamenti al T.F.R.	202.200	9.862	18.353	42.376	40.832	63.074	27.702	202.200
d) Altri costi	67.000			67.000				67.000
7) Funzionamento	4.430.000	15.892	334.414	3.329.190	145.971	395.259	209.273	4.430.000
a) Prestazioni servizi	1.746.600	15.192	96.773	1.273.203	81.052	152.921	127.459	1.746.600
b) Godimento di beni di terzi	27.400	200	2.200	21.700	400	200	2.700	27.400
c) Oneri diversi di gestione	1.560.000	500	10.041	1.244.287	62.246	163.812	79.114	1.560.000
d) Quote associative	866.000			790.000		76.000		866.000
e) Organi istituzionali	230.000		225.400		2.274	2.326		230.000
8) Interventi economici	3.200.000						3.200.000	3.200.000
9) Ammortamenti e accantonamenti	3.310.000	122	20.507	2.773.441	2.255	1.685	511.990	3.310.000
a) Immob. Immateriali	71.800	122	6.829	1.627	610	488	62.124	71.800
b) Immob. Materiali	836.000		13.678	681.814	1.645	1.197	137.666	836.000
c) Svalutazione crediti	2.282.000			2.010.000			272.000	2.282.000
d) Fondi spese future	120.200			80.000			40.200	120.200
Totale Oneri Correnti B	14.930.000	156.889	697.391	7.038.305	921.886	1.700.612	4.414.918	14.930.000
Risultato della gestione corrente A-B	350.000	156.889	635.091	1.025.470	432.855	2.560.402	2.711.037	350.000
C) GESTIONE FINANZIARIA								
a) Proventi Finanziari	70.000			70.000				70.000
b) Oneri Finanziari								
Risultato della gestione finanziaria	70.000			70.000				70.000
D) GESTIONE STRAORDINARIA								
a) Proventi straordinari	330.000			330.000				330.000
b) Oneri Straordinari	50.000			50.000				50.000
Risultato della gestione straordinaria	280.000			280.000				280.000
a) Rivalutazioni attivo patrimoniale								
b) Svalutazioni attivo patrimoniale								
Differenze rettifiche attività finanziarie								
Avanzo/Disavanzo economico di esercizio (A-B+/-C+/-D)		156.889	635.091	1.375.470	432.855	2.560.402	2.711.037	0
PIANO DEGLI INVESTIMENTI								
E) Immobilizzazioni Immateriali								
1) Software	3.500		1.500	2.000				3.500
2) Licenze d'uso								
3) Diritti d'autore	2.000		2.000					2.000
4) Altre	16.500	610	1.220	5.620	3.050	2.440	3.560	16.500
Totale immobilizzazioni immateriali (E)	22.000	610	4.720	7.620	3.050	2.440	3.560	22.000
F) Immobilizzazioni materiali								
5) Immobili	745.000		24.400	218.600			502.000	745.000
6) Opere di manutenzione straordinaria								
7) Impianti	335.000			335.000				335.000
8) Attrezzature informatiche	19.000		1.000	18.000				19.000
9) Attrezzature non informatiche	62.000			39.200	2.000	800	20.000	62.000
10) Arredi e mobili	68.000		32.000	11.000			25.000	68.000
11) Automezzi								
12) Biblioteca	1.000		1.000					1.000
13) Altre								
Totale immobilizzazioni materiali (F)	1.230.000		58.400	621.800	2.000	800	547.000	1.230.000
G) Immobilizzazioni finanziarie								
14) Partecipazioni e quote	2.000.000						2.000.000	2.000.000
15) Altri investimenti mobiliari								
16) Prestiti ed anticipazioni attive								
Totale immobilizzazioni finanziarie (G)	2.000.000						2.000.000	2.000.000
Totale generale investimenti (E+F+G)	3.252.000	610	63.120	629.420	5.050	3.240	2.550.560	3.252.000