



Unione europea
Fondo sociale europeo



Ministero del Lavoro
e delle Politiche Sociali
DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE
ATTIVE E PASSIVE DEL LAVORO



per il tuo futuro
Programmi operativi nazionali
per la formazione e l'occupazione

RILEVAZIONE STATISTICA SUGLI INVESTIMENTI INTANGIBILI

Anno 2012

ISFOL

Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori

FINALITÀ DELL'INDAGINE

Con l'obiettivo di sviluppare indicatori statistici che meglio rispecchino i punti di forza (o di debolezza) del sistema delle imprese italiane, **ISFOL e ISTAT** stanno collaborando alla definizione di uno schema di analisi di tale sistema che includa gli investimenti finalizzati all'accrescimento del "capitale immateriale" delle imprese.

In tale prospettiva è stata avviata la presente rilevazione pilota sugli **investimenti intangibili o immateriali** delle imprese italiane **con riferimento all'anno 2012**.

Il questionario ha una struttura modulare basata su **sezioni** contenenti i quesiti sugli investimenti in formazione, software, immagine e marchi, ricerca e sviluppo, design, organizzazione aziendale e attività assimilate. Le relative definizioni saranno fornite all'inizio di ciascuna sezione.

Sezione A - Formazione aziendale

DEFINIZIONE

La formazione aziendale è quella che viene: **decisa e organizzata** dall'impresa, ovvero, in genere, dal titolare, dalla direzione generale o dall'ufficio del personale/servizio formazione; **finanziata**, in tutto o in parte, dall'impresa (almeno per quanto riguarda la remunerazione del tempo di lavoro utilizzato per le attività di formazione); **finalizzata all'acquisizione di nuove competenze lavorative o allo sviluppo e al miglioramento delle competenze esistenti degli addetti dell'impresa** (non può essere quindi considerata formazione la semplice trasmissione di informazioni); **distinta chiaramente dal tempo di lavoro** e svolta mediante l'intervento di un formatore o almeno l'utilizzo di attrezzature finalizzate a facilitare l'acquisizione di nuove competenze.

A.1 L'impresa ha svolto formazione ai propri addetti nel corso del 2012?

Va considerata l'attività di formazione erogata sia attraverso corsi di formazione sia attraverso attività non cursuali (training on the job, rotazione programmata nelle mansioni lavorative, convegni, workshop, seminari o presentazione di prodotti/servizi, *autoapprendimento mediante formazione a distanza, circoli di qualità o gruppi di auto-formazione*).

Si No → se NO passare alla sez. B

A.1bis In particolare nel corso del 2012, l'impresa ha effettuato:

-(a) corsi esterni di formazione aziendale Si No → se NO non rispondere alla A.2

-(b) corsi interni di formazione aziendale Si No → se NO non rispondere alla A.3

-(c) attività di formazione aziendale diverse dai corsi Si No

A.2 Quanto è stato speso, in totale, per i corsi di formazione aziendale organizzati da soggetti esterni nel corso del 2012?

Vanno considerate le spese per corsi di formazione affidati a soggetti esterni all'impresa (indipendentemente dal fatto che siano stati tenuti all'interno dell'impresa o in sedi esterne). Devono essere inclusi eventuali contributi versati ad organismi o enti bilaterali per la formazione.

|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

A.3 Quanto è stato speso per attività di formazione interne all'impresa svolte nel corso del 2012?

Vanno incluse le spese per corsi di formazione svolti e gestiti internamente all'impresa. Sono compresi: la remunerazione dei docenti interni all'impresa e del personale del proprio centro di formazione o impegnato nell'organizzazione e nella gestione di corsi di formazione; i costi di viaggio e soggiorno sostenuti dai partecipanti a corsi di formazione e quelli relativi ad attrezzature e materiali didattici, nonché altri costi associati all'erogazione di formazione interna.

|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

A3bis "Alla domanda A.1 lei ha detto che la sua impresa ha erogato formazione nel 2012 ai propri addetti ma alle domande A2 e A3 non ha indicato i costi, può specificare come e con quali risorse è stata finanziata la formazione?"

A.4 Quanto è stato speso, nel corso del 2012, per l'acquisizione di immobili o altri beni capitali destinati (esclusivamente o parzialmente) allo svolgimento di attività di formazione da parte dell'impresa?

|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

A.5 Indicare il numero complessivo di addetti, *esclusi gli apprendisti*, che hanno partecipato a corsi di formazione professionale nel 2012.

|_|_|_|_|_| Totale

A.6 Indicare il numero complessivo di ore di formazione OPPURE il numero medio di ore per partecipante, dedicate a corsi di formazione professionale nel 2012.

|_|_|_|_|_| Totale ore oppure |_|_|_|_|_| Numero medio di ore per partecipante

NOTA: compilare esclusivamente o il numero complessivo di ore di formazione o, in alternativa, il numero medio di ore di formazione per partecipante

A.7 Quanto si prevede possano essere prolungati nel tempo, in media, gli effetti economici di un'attività formativa aziendale tipica (corso di formazione)?

|_|_| Anni |_|_| Mesi

A.8 La sezione sulla formazione aziendale è terminata. Vuole aggiungere qualche osservazione o ulteriore informazione?

Sì No → se NO passare alla sez. B

A.8 bis Osservazioni o ulteriori informazioni relative alla formazione erogata nella sua azienda:

Sezione B - Sviluppo e acquisizione di software (o di basi dati elettroniche)

DEFINIZIONE

Deve essere considerato lo sviluppo interno all'impresa o l'acquisto da fornitori esterni di software, come ad esempio, sistemi operativi, applicazioni generalizzate di "office automation" (come i programmi di scrittura), applicazioni specializzate per specifiche funzioni aziendali (software per la gestione contabile, gestione di basi di dati, controllo dei flussi di produzione, ecc.). Va considerata anche la progettazione, realizzazione o acquisizione di basi di dati (database) in formato elettronico. Deve essere escluso il software sviluppato all'interno di progetti di ricerca (di cui alla sezione D, più avanti).

B.1 L'impresa ha acquisito o sviluppato pacchetti software o database nel corso del 2012?

Sì No → se NO passare alla sez. C

B.1 bis In particolare nel corso del 2012, l'impresa ha effettuato:

- attività di acquisizione software o database da soggetti esterni Sì No → se NO non rispondere alla B.2 e B4.2

- attività di sviluppo software o database interne all'impresa Sì No → se NO non rispondere alla B.3 e B4.1

B.2 Quanto è stato speso, in totale, per attività di acquisizione software o database da soggetti esterni nel corso del 2012?

Deve essere considerato l'acquisto di software dai comuni canali commerciali, l'acquisto di licenze di utilizzo di programmi (o il loro rinnovo) e l'acquisto da fornitori specializzati di software generico o sviluppato all'esterno sulla base di precise specifiche tecniche definite dall'impresa. Non deve essere considerato il software incorporato o pre-installato in macchinari o apparecchiature informatiche. Relativamente ai database deve essere considerato l'acquisto di software per l'organizzazione e la gestione dei dati, come anche il pagamento di licenze per l'utilizzo di database esistenti. Non devono essere considerati i costi per l'eventuale raccolta o acquisto dei dati da inserire in tali database.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

B.3 Quanto è stato speso, in totale, per attività di sviluppo software, interne all'impresa, nel corso del 2012?

Tra i costi devono essere considerati quelli del personale impegnato nello sviluppo del software (progettisti e programmatori) o di database aziendali e i relativi costi infrastrutturali. E' accettabile una stima basata anche soltanto sulla contabilizzazione del tempo utilizzato per lo sviluppo del software. Ogni eventuale tipo di investimento fisso (macchinari o immobili) associato allo sviluppo software deve essere escluso.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

B.4 Con riferimento alla spesa indicata nel quesito B.2 e B.3, indicare in quale percentuale, il software (o i database) è stato sviluppato o acquisito dall'impresa per un utilizzo interno, oppure per la vendita ad altri soggetti pubblici o privati.

	Percentuale destinata ad un utilizzo interno all'impresa	Percentuale destinata alla cessione ad altri soggetti	Totale
1. Software (o database) sviluppato all'interno dell'impresa	____%	____%	100%
2. Software (o database) acquisito da fornitori esterni	____%	____%	100%

B.5 Quanto si prevede possano essere prolungati nel tempo, in media, gli effetti economici di un'attività tipica di acquisizione/sviluppo di software?

|_|_| Anni |_|_| Mesi

B.6 La sezione sullo sviluppo e acquisizione di software è terminata. Vuole aggiungere qualche osservazione o ulteriore informazione?

Sì No → se NO passare alla sez. C

B.6 bis Osservazioni o ulteriori informazioni relative alla acquisizione e allo sviluppo di software o database:

Sezione C - Investimenti sull'immagine, la reputazione aziendale, i marchi

DEFINIZIONE

Si intendono tutti gli investimenti destinati a migliorare, nel pubblico e tra i potenziali clienti, la conoscenza e l'apprezzamento dell'impresa in generale e dei propri prodotti/servizi in particolare. Ad esempio, campagne pubblicitarie per il lancio di nuovi prodotti/servizi, iniziative promozionali rivolte a clienti o venditori, rinnovamento del "branding" aziendale, elaborazione di materiale o iniziative pubblicitarie, ecc.

C.1 L'impresa ha investito, nel corso del 2012, sul miglioramento della propria immagine e reputazione aziendale o sullo sviluppo e valorizzazione dei propri marchi?

Sì No → se NO passare alla sez. D

C.1 bis In particolare nel corso del 2012, l'impresa ha effettuato:

- attività esterne di miglioramento della propria immagine e reputazione aziendale e/o sviluppo e valorizzazione dei propri marchi Sì No → se NO non rispondere alla C.2

- attività interne di miglioramento della propria immagine e reputazione aziendale e/o sviluppo e valorizzazione dei propri marchi Sì No → se NO non rispondere alla C.3

C.2 Quanto è stato speso, in totale, per attività esterne di miglioramento della propria immagine e reputazione aziendale e/o sviluppo e valorizzazione dei propri marchi nel corso del 2012?

Include, ad esempio, costi per campagne pubblicitarie o attività di marketing affidate ad agenzie pubblicitarie, imprese di comunicazione, enti fieristici, consulenti di immagine, ecc.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

C.3 Quanto è stato speso, in totale, per attività interne di miglioramento della propria immagine e reputazione aziendale e/o sviluppo e valorizzazione dei propri marchi nel corso del 2012?

Tra i costi devono essere considerati quelli del personale impegnato nelle attività promozionali e pubblicitarie e i relativi costi infrastrutturali. E' accettabile una stima basata anche soltanto sulla contabilizzazione del tempo utilizzato per tali attività promozionali e pubblicitarie. Ogni eventuale tipo di investimento fisso (macchinari o immobili) associato a tali attività deve essere escluso.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

C.4 Quanto si prevede possano essere prolungati nel tempo, in media, gli effetti economici di un investimento tipico per il miglioramento della propria immagine e reputazione aziendale o per lo sviluppo e la valorizzazione dei propri marchi?

|_|_| Anni |_|_| Mesi

C.5 L'impresa offre, tra le sue attività, servizi di marketing o di ricerca di mercato ad altre imprese?

Sì No

C.6 La sezione sugli investimenti sull'immagine, la reputazione aziendale e i marchi è terminata. Vuole aggiungere qualche osservazione o ulteriore informazione?

Sì No → se NO passare alla sez.D

C.6 bis Osservazioni o ulteriori informazioni relative a immagine, reputazione aziendale e marchi:

Sezione D – Ricerca e sviluppo

DEFINIZIONE

La “ricerca e sviluppo” (R&S) è definita come: "Quel complesso di lavori creativi intrapresi in modo sistematico, sia al fine di accrescere l'insieme delle conoscenze (ivi compresa la conoscenza dell'uomo, della sua cultura e della società), sia per utilizzare dette conoscenze in nuove applicazioni pratiche". Tale attività viene comunemente distinta in “ricerca di base”, “ricerca applicata” e “sviluppo sperimentale”, in relazione al previsto grado di immediata applicabilità dei suoi risultati.

D.1 Nel corso del 2012, l'impresa ha svolto attività interne di ricerca e sviluppo (R&S) o commissionato attività di R&S a soggetti esterni?

Sì No → se NO passare alla sez. E

D.1 bis In particolare nel corso del 2012, l'impresa ha effettuato/commissionato:

- **attività esterne** di ricerca e sviluppo (R&S) Sì No → se NO non rispondere alla D.2

- **attività interne** di ricerca e sviluppo (R&S) Sì No → se NO non rispondere alla D.3 e D4

D.2 Quanto è stato speso, in totale, per attività esterne di ricerca e sviluppo (R&S) nel corso del 2012?

Devono essere considerate le spese relative ad attività di ricerca commissionate dall'impresa ad altre strutture esterne, pubbliche e private.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

D.3 Quanto è stato speso, in totale, per attività interne di ricerca e sviluppo (R&S) nel corso del 2012?

Nelle spese “interne” per R&S devono essere incluse: le retribuzioni lorde (compresi gli oneri sociali) del personale impegnato in attività di R&S, in proporzione al grado di impegno nei specifici progetti di ricerca; gli acquisti di materiale e le forniture di supporto all'attività di ricerca; le spese per servizi, noleggiati o acquistati, inerenti l'attività di ricerca; le spese sostenute per i servizi di elaborazione dati e per la stampa dei rapporti di ricerca; le spese per l'acquisizione di consulenze relative all'attività di R&S. Devono essere incluse le spese per l'acquisto o lo sviluppo di software necessario alle attività di ricerca.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

D.4 Con riferimento alla spesa indicata nel quesito D.3, indicare in quale percentuale la ricerca svolta all'interno dell'impresa (intra-muros) è stata realizzata esclusivamente per necessità interne, oppure su commissione da parte di altri soggetti pubblici o privati.

Percentuale di R&S svolta per esigenze interne all'impresa	Percentuale di R&S svolta su commissione di altri soggetti	Totale
____%	____%	100%

D.5 Quanto si prevede possano essere prolungati nel tempo, in media, gli effetti economici di un investimento (interno od esterno) in ricerca e sviluppo?

|_|_| Anni |_|_| Mesi

D.6 La sezione sulla ricerca e lo sviluppo è terminata. Vuole aggiungere qualche osservazione o ulteriore informazione?

Sì No → se NO passare alla sez.E

D.6 bis Osservazioni o ulteriori informazioni relative a ricerca e sviluppo:

Sezione E – Attività di design

DEFINIZIONE

Vanno considerate tutte le spese relative alla progettazione tecnica ed estetica di nuovi prodotti, processi o servizi. Devono essere escluse le attività progettuali (ad esempio, progettazione di prototipi) ricomprese nella R&S e la progettazione di software.

E.1 L'impresa ha investito, nel corso del 2012, in attività di design?

Sì No → se NO passare alla sez. F

E.1 bis In particolare nel corso del 2012, l'impresa ha investito in:

- attività esterne di design Sì No → se NO non rispondere alla E.2

- attività interne di design Sì No → se NO non rispondere alla E.3 e E4

E.2 Quanto è stato speso, in totale, per attività esterne di design nel corso del 2012?

Devono essere considerate le spese relative ad attività di progettazione tecnica ed estetica commissionate dall'impresa a strutture esterne, pubbliche e private. Devono essere esclusi i costi di design totalmente incorporati nei beni (anche immobili) acquisiti dall'impresa.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

E.3 Quanto è stato speso, in totale, per attività interne di design nel corso del 2012?

Nelle spese "interne" per design devono essere inclusi: i costi del personale impegnato in tale attività (grafici, progettisti di prodotto, architetti, ingegneri, ecc.), in proporzione al grado di impegno in specifici progetti di design; ogni altra spesa corrente necessaria per lo svolgimento delle attività di design. Ogni eventuale tipo di investimento fisso (macchinari o immobili) deve essere invece escluso.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

E.4 Con riferimento alla spesa indicata nel quesito E.3, indicare in quale percentuale, il design sviluppato all'interno dell'impresa è stato finalizzato a necessità interne all'impresa, oppure alle richieste di altri soggetti pubblici o privati.

Percentuale di design sviluppato per esigenze interne all'impresa	Percentuale di design sviluppato su commissione di altri soggetti	Totale
_____ %	_____ %	100%

E.5 Quanto si prevede possano essere prolungati nel tempo, in media, gli effetti economici di un tipico investimento in design?

|_|_| Anni |_|_| Mesi

E.6 La sezione sulla attività di design è terminata. Vuole aggiungere qualche osservazione o ulteriore informazione?

Sì No → se NO passare alla sez.F

E.6 bis Osservazioni o ulteriori informazioni relative all'attività di design:

Sezione F – Organizzazione aziendale e miglioramento dei processi gestionali e produttivi

DEFINIZIONE

Devono essere considerati i costi associati ad ogni attività intrapresa dall'impresa con lo specifico obiettivo di migliorare l'efficienza e l'efficacia dei processi aziendali (programmi di miglioramento della qualità, piani di ristrutturazione e riconversione aziendale, definizione e applicazione di piani strategici, ecc.). Tutti i costi di software, o di design o di formazione del personale legati a tali attività devono essere esclusi.

F.1 L'impresa ha investito, nel corso del 2012, in attività di riorganizzazione aziendale e/o miglioramento dei processi gestionali e produttivi?

Sì No → se NO passare alla sez. G

F.1 bis In particolare nel corso del 2012, l'impresa ha investito in:

- attività esterne riorganizzazione e/o miglioramento aziendale Sì No → se NO non rispondere alla F.2

- attività interne riorganizzazione e/o miglioramento aziendale Sì No → se NO non rispondere alla F.3

F.2 Quanto è stato speso, in totale, per consulenze esterne di riorganizzazione aziendale e/o miglioramento dei processi gestionali e produttivi nel corso del 2012?

Vanno considerati i servizi di consulenza manageriale e organizzativa acquistati da soggetti esterni o altri investimenti strategici come i costi associati a licenze per accordi di franchising.

|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

F.3 Quanto è stato speso, in totale, per attività interne di riorganizzazione aziendale e/o miglioramento dei processi gestionali e produttivi nel corso del 2012?

Devono essere inclusi: i costi del personale impegnato in tale attività (in proporzione al grado di impegno in specifici progetti di riorganizzazione o miglioramento), e ogni altra spesa corrente necessaria per il loro svolgimento. Ogni eventuale tipo di investimento fisso (macchinari o immobili) deve essere invece escluso.

|_|_|_|_|_|_|_|_|_|,00 €

F.4 Quanto si prevede possano essere prolungati nel tempo, in media, gli effetti economici di un tipico investimento in riorganizzazione aziendale e/o miglioramento dei processi gestionali e produttivi?

|_|_| Anni |_|_| Mesi

F.5 L'impresa offre, tra le sue attività, servizi di consulenza manageriale e organizzativa ad altre imprese?

Sì No

F.6 La sezione sulla gestione aziendale e il miglioramento dei processi è terminata. Vuole aggiungere qualche osservazione o ulteriore informazione?

Sì No → se NO passare alla sez.G

F.6 bis Osservazioni o ulteriori informazioni relative alla gestione aziendale:

Sezione G – Altre attività finalizzate di incremento del capitale intangibile

G.1 Indicare se l'impresa ha investito, nel corso del 2012, in una delle seguenti attività:

- | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| a.1. Prospezioni e indagini minerarie (inclusa la ricerca di petrolio/gas) con l'utilizzo di attrezzature e personale dell'impresa stessa | Sì <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| a.2. Prospezioni e indagini minerarie (inclusa la ricerca di petrolio/gas) con l'utilizzo di attrezzature e personale di altre imprese | Sì <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| b.1. Realizzazione di originali di opere letterarie e artistiche in genere (films, registrazioni, manoscritti, soggetti televisivi, ecc.) | Sì <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| b.2. Duplicazione (e diffusione) di originali di opere letterarie e artistiche (libri, copie di films, dischi, materiali in formato elettronico, ecc.) | Sì <input type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Sezione H – Effetti della crisi sugli investimenti intangibili

H.1 Nel periodo 2011-2013, come sono variati i seguenti fattori, rispetto agli anni 2008-2010:

	Diminuiti	Stabili	Aumentati
a) Investimenti in formazione	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
b) Investimenti in sviluppo e acquisizione di software	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
c) Investimenti per migliorare l'immagine o i marchi aziendali	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
d) Investimenti in attività di ricerca e sviluppo (R&S)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
e) Investimenti in design	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
f) Investimenti su organizzazione aziendale e processi	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

H.2 Quali misure ha prevalentemente messo in atto l'impresa per contrastare gli effetti della crisi?

a) Internalizzazione (svolgimento all'interno dell'impresa di attività - o fasi - di produzione precedentemente conferite a terzi)	Sì <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
b) Esternalizzazione (<i>outsourcing</i>) (conferimento a terzi di attività - o fasi - di produzione precedentemente svolte all'interno dell'impresa)	Sì <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
c) Acquisto di macchinari, attrezzature e software	Sì <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
d) Introduzione di innovazioni (di prodotto o servizio, di processo, ecc.)	Sì <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
e) Investimenti mirati in ricerca e sviluppo (interna o esterna)	Sì <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
f) Ricerca di nuovi mercati (o ampliamento di quelli esistenti)	Sì <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
g) Investimenti mirati in formazione del personale	Sì <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>

Informazioni sull'Impresa

Nome e cognome del rispondente _____

Ufficio / Posizione _____

Telefono _____

E-mail _____

Mancata compilazione del questionario da parte dell'Impresa a causa di uno dei seguenti eventi di trasformazione aziendale:

- | | |
|----------------------------------|--------------------------|
| a) Fusione | <input type="checkbox"/> |
| b) Scorporo | <input type="checkbox"/> |
| c) Messa in liquidazione | <input type="checkbox"/> |
| d) Amministrazione straordinaria | <input type="checkbox"/> |
| d) Altro (specificare) | <input type="checkbox"/> |