

---

**Deliberazioni del Consiglio e della Giunta**

---

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 11 luglio 2017, n. 1127

**Società in house InnovaPuglia S.p.A. -Approvazione Bilancio di Esercizio 2016. Designazione Organo amministrativo e Collegio Sindacale. Adempimenti ai sensi della L.R. n. 26/2013, art. 25 e DGR n. 812/2014.**

Il Presidente della Giunta, dott. Miche Emiliano, sulla base dell'istruttoria espletata dal funzionario istruttore come da relazione tecnica (allegato sub A) e confermata dal Direttore del Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro, dal Dirigente della Sezione Raccordo al Sistema Regionale e dal Segretario Generale della Presidenza, riferisce quanto segue.

Con Deliberazione n. 812 del 5 maggio 2014 la Giunta Regionale ha approvato le "*Linee di indirizzo ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 26/2013 per l'esercizio delle azioni di coordinamento, programmazione e controllo da parte della Regione Puglia delle Società controllate e delle Società in house*" individuando espressamente le Società controllate e le Società in house, tra le quali Innovapuglia S.p.A., società *in house* a socio unico Regione Puglia e identificando le relative Direzioni di Area competenti *ratione materie*.

Nelle su richiamate Linee di indirizzo all'art. 3, comma 2, sono identificate le cd. "*operazioni rilevanti*" delle Società controllate e delle Società in house, definite operazioni "*che determinano un impatto significativo sull'andamento economico, patrimoniale e finanziario della società*". Il successivo comma 3 dell'articolo 3 citato individua le operazioni rilevanti in una serie di atti tra i quali è elencato alla lettera a) il bilancio di esercizio.

Da ultimo, il comma 4 dell'art. 3, su richiamato, stabilisce che con riferimento alle Società in house la Giunta Regionale approva preventivamente gli atti di cui al comma 3, sulla base dell'istruttoria svolta dalla Direzione di Area competente *ratione materiae*, identificata per InnovaPuglia, nell'Area Politiche per lo sviluppo economico, lavoro e innovazione in raccordo, ove necessario, con il Servizio Controlli. In questo contesto, la Società è tenuta a trasmettere gli atti inerenti le operazioni elencate nel comma 3 alla Direzione competente che provvede nei dieci giorni successivi.

Si rappresenta altresì che ai sensi dell'art. 5, comma 2, delle citate *Linee di indirizzo* di cui alla DGR 812/2014, le designazioni negli organi di amministrazione e di controllo nelle Società in house e nelle Società controllate e partecipate sono di competenza della Giunta Regionale.

Con DGR n. 1518 del 31 luglio 2015 è stato adottato il nuovo modello organizzativo denominato MAIA. Alla luce della riorganizzazione operata nonché sulla base delle disposizioni di cui alla DGR 812/2014, le funzioni di controllo sulla Società InnovaPuglia S.p.A. competono ad oggi, al Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro in raccordo, ove necessario, alla Sezione Raccordo al Sistema Regionale, incardinata nella Segreteria Generale della Presidenza e istituita con DGR n. 458 del 08 aprile 2016, cui sono affidate, funzioni di vigilanza e controllo sulle Società partecipate e/o controllate dall'Amministrazione Regionale.

Tanto premesso, con nota prot. n. 170421007 del 21 aprile 2017, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in pari data con prot. n. AOO\_092/0000500, è stata convocata l'Assemblea ordinaria di InnovaPuglia S.p.A. per il 29 aprile 2017 in 1<sup>a</sup> convocazione e per il successivo 18 maggio 2017 in 2<sup>a</sup> convocazione con il seguente Ordine del Giorno:

- 1) Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016 e relativa Relazione sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione;
- 2) Scadenza del mandato dell'Amministratore Unico: determinazioni;
- 3) Scadenza del mandato dei componenti del Collegio Sindacale: determinazioni.

Con nota prot. N. 170421030 del 21 aprile 2017, inviata a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in pari data con prot. AOO\_92/0000504 e agli atti del Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro in data 26 aprile 2017 con prot. n. AOO\_0020000472, la Società InnovaPuglia S.p.A. ha trasmesso:

- Determinazione dell'Amministratore Unico n. 108 del 13 aprile 2017, "Approvazione progetto di Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016 e relativa relazione sulla gestione";
- Bilancia Esercizio 2016;
- Relazione sulla Gestione — Esercizio 2016;
- Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio Esercizio 2016.

Successivamente, a seguito di approvazione dell'Aggiornamento del Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2016, con nota prot. n. 170515034 del 15 maggio 2017 inviata a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 16 maggio 2017 con prot. AOO\_92/0000619, Innovapuglia S.p.A. ha trasmesso i documenti definitivi relativi al Bilancio al 31 dicembre 2016, in particolare:

- Determinazione dell'Amministratore Unico n. 120 del 11 maggio 2017, "Approvazione dell'Aggiornamento del Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2016 e relativa Relazione sulla Gestione";
- Bilancio Esercizio al 31 dicembre 2016;
- Relazione sulla Gestione — Esercizio 2016;
- Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio Esercizio 2016;
- Relazione della Società di Revisione al Bilancio Esercizio 2016.

In data 18 maggio 2017 alle ore 15:15, presso gli uffici della Regione Puglia, in Bari, via Gentile si è riunita l'Assemblea Ordinaria della Società InnovaPuglia S.p.A. che si è determinata nel senso di rinviare la seduta al 30 maggio 2017 alle ore 15:00, presso la stessa sede e con il medesimo ordine del giorno, al fine di consentire alla Giunta Regionale, definita l'istruttoria, di deliberare gli indirizzi relativi, giusta richiesta del Socio Regione Puglia rappresentata in assemblea dal Dott. Nicola Lopane dirigente vicario della Sezione Raccordo al Sistema Regionale come da delega resa con nota del Capo di Gabinetto, d'ordine del Presidente della Giunta Regionale, prot. AOO\_021/0002805 del 18 maggio 2017.

Nel corso dell'Assemblea Ordinaria del 30 maggio 2017, preso atto della richiesta di differimento del Socio Regione Puglia, rappresentata dal Dott. Nicola Lopane, giusta delega resa con nota del Capo di Gabinetto, d'ordine del Presidente della Giunta Regionale, prot. AOO\_0210003029 del 30 maggio 2017, dal momento che la Giunta regionale non si era espressa sugli indirizzi relativi ai punti all'ordine del giorno, si è concordato di prevedere l'Assemblea, in seduta ordinaria per il giorno 15 giugno 2017, alle ore 15:00 presso gli uffici della Regione Puglia, in via Gentile-Bari, 2° piano, con il medesimo Ordine del giorno.

Nel corso dell'Assemblea Ordinaria del 15 giugno 2017, il Socio unico Regione Puglia, rappresentato dal Dott. Nicola Lopane, giusta delega resa con nota del Capo di Gabinetto, d'ordine del Presidente della Giunta Regionale, prot. AOO\_0210003443 del 15 giugno 2017, ha chiesto il rinvio della seduta, non essendo state deliberate da parte del socio le determinazioni relative ai punti all'ordine del giorno.

Con riferimento al punto 1) all'Ordine del Giorno "Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016", la Sezione Raccordo al Sistema Regionale ha curato la Relazione istruttoria allegato sub A) al presente atto, dalla quale non emergono elementi ostativi ai fini dell'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016.

Con riferimento al punto 2) all'ordine del giorno "Scadenza del mandato dell'Amministratore Unico: determinazioni", si propone un rinvio della trattazione alla conclusione della relativa attività istruttoria.

Con riferimento al punto 3) all'ordine del giorno "Scadenza del mandato dei componenti del Collegio Sindacale: determinazioni", nel richiamare che la composizione dello stesso deve essere aderente alla vigente normativa in materia di parità di genere con particolare riferimento ai compensi si evidenzia che l'art. 6 comma 5 delle Linee di Indirizzo approvate con DGR 812/2014 stabilisce che :*"i compensi annui, lordi ed onnicomprensivi del Presidente e dei componenti degli organi di controllo sono determinati avendo riferimento i parametri fissati con Decreto del Ministero della Giustizia 20 luglio 2012 n. 140 (pubblicato in G.U.R.I. 22 agosto 2012 n. 195), capo III art. 29 ed allegata Tabella C, Riquadro 11 e tengono comunque conto della riduzione di cui al comma 2, art. 8, L.R. n° 1 del 4 gennaio 2011."*

Tutto quanto innanzi premesso e considerato, si propone alla Giunta di adottare il conseguente atto deliberativo.

Il presente provvedimento viene sottoposto all'esame della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 4 comma 4 lettera a) e g) della L.R. n. 7/1997.

#### **Copertura finanziaria ai sensi del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.**

La presente deliberazione non comporta implicazioni di natura finanziaria sia di entrata che di spesa e dalla stessa non deriva alcun onere a carico del Bilancio regionale

Il Presidente della Giunta Regionale, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate, propone alla Giunta l'adozione del conseguente atto finale.

#### **LA GIUNTA**

- udita la relazione e la conseguente proposta del Presidente della Giunta Regionale;
- viste le sottoscrizioni poste in calce al presente provvedimento;
- a voti unanimi espressi nei modi di legge;

#### **DELIBERA**

di approvare la relazione del Presidente proponente, che qui si intende integralmente riportata e, per l'effetto di:

- approvare, ai sensi dell'art. 3 delle Linee di Indirizzo di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 812/2014 il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016 della Società *in house* Innova Puglia S.p.A. che, allegato sub B) alla presente ne costituisce parte integrante;
- partecipare alla prossima assemblea della Società *in house* InnovaPuglia S.p.A., con l'Ordine del Giorno indicato in narrativa che qui si intende integralmente riportato;
- individuare quale rappresentante della Regione per la partecipazione alla predetta Assemblea il Presidente della Giunta Regionale o suo delegato, conferendo il seguente mandato:
  - a) esprimere voto favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016, che, allegato sub B) alla presente ne costituisce parte integrante, ivi compresa la proposta di destinazione del risultato di esercizio;
  - b) rinviare la trattazione in ordine alla "Scadenza del mandato dell'Amministratore Unico: determinazioni" alla conclusione della relativa attività istruttoria;
  - c) di designare per la nomina del Collegio Sindacale, anche nel rispetto della vigente normativa in materia di parità di genere, con scadenza approvazione del bilancio al 31 dicembre 2019:

dott. PASQUALE PISTONE, nato a Grottole (MT) il 25/11/1968, Presidente;  
dott. COSIMO BIASCO, nato a Scorrano (LE) il 03/03/1971, componente effettivo;  
dott.ssa ROBERTA BASSO, nato a Lecce il 19/08/1968, componente effettivo;  
dott.ssa AURORA DE FALCO, nato a Bari il 15/12/1957, componente supplente;  
GIANTOMMASO ZACHEO, nato a Lecce il 01/11/1972, componente supplente;

- di determinare per il triennio 2017/2019, il compenso al Collegio Sindacale nella misura indicata dall'art. 6, comma 5 delle "Linee di indirizzo ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 26/2013 per l'esercizio delle azioni di coordinamento, programmazione e controllo da parte della Regione Puglia delle Società controllate e delle Società in house", approvate con DGR n. 812 del 5/5/2014;
- di demandare al Direttore del Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro la notifica della presente alla Società *in house* Innova Puglia S.p.A.;
- disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul BURP.

Il segretario della Giunta  
dott.a Carmela Moretti

Il Presidente della Giunta  
dott. Michele Emiliano

**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

ALLEGATO SUBA)

## RELAZIONE TECNICA

**Oggetto: Società in house Innovapuglia S.p.A. Adempimenti ai sensi della L.R. n. 26/2013, art. 25 e DGR n. 812/2014**

Con Deliberazione n. 812 del 5 maggio 2014 la Giunta Regionale ha approvato le *"Linee di indirizzo ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 26/2013 per l'esercizio delle azioni di coordinamento, programmazione e controllo da parte della Regione Puglia delle Società controllate e delle Società in house"* individuando espressamente le Società controllate e le Società in house, tra le quali Innovapuglia S.p.A., società *in house* a socio unico Regione Puglia e identificando le relative Direzioni di Area competenti *ratione materie*.

Nelle su richiamate Linee di indirizzo all'art. 3, comma 2, sono identificate le cd. *"operazioni rilevanti"* delle Società controllate e delle Società in house, definite operazioni *"che determinano un impatto significativo sull'andamento economico, patrimoniale e finanziario della società"*. Il successivo comma 3 dell'articolo 3 citato individua le operazioni rilevanti in una serie di atti tra i quali è elencato alla lettera a) il bilancio di esercizio.

Da ultimo, il comma 4 dell'art. 3, su richiamato, stabilisce che con riferimento alle Società in house la Giunta Regionale approva preventivamente gli atti di cui al comma 3, sulla base dell'istruttoria svolta dalla Direzione di Area competente *ratione materiae*, identificata per InnoVaPuglia, nell'Area Politiche per lo sviluppo economico, lavoro e innovazione in raccordo, ove necessario, con il Servizio Controlli. In questo contesto, la Società è tenuta a trasmettere gli atti inerenti le operazioni elencate nel comma 3 alla Direzione competente che provvede nei dieci giorni successivi.

**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

Con DGR n. 1518 del 31 luglio 2015 è stato adottato il nuovo modello organizzativo denominato MAIA. Alla luce della riorganizzazione operata nonché sulla base delle disposizioni di cui alla DGR 812/2014, le funzioni di controllo sulla Società InnovaPuglia S.p.A. competono ad oggi, al Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro in raccordo, ove necessario, alla Sezione Raccordo al Sistema Regionale, incardinata nella Segreteria Generale della Presidenza e istituita con DGR n. 458 del 08 aprile 2016, cui sono affidate, funzioni di vigilanza e controllo sulle Società partecipate e/o controllate dall'Amministrazione Regionale.

Tanto premesso, con nota prot. n. 170421007 del 21 aprile 2017, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in pari data con prot. n. AOO\_092/0000500, è stata convocata presso la sede sociale in Valenzano, Strada Provinciale per Casamassima Km 3, l'Assemblea ordinaria di InnovaPuglia S.p.A. per il 29 aprile 2017 alle ore 19:00 in 1<sup>a</sup> convocazione e per il successivo 18 maggio 2017 alle ore 15:00 in 2<sup>a</sup> convocazione con il seguente Ordine del Giorno:

- 1) Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016 e relativa Relazione sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione;
- 2) Scadenza del mandato dell'Amministratore Unico: determinazioni;
- 3) Scadenza del mandato dei componenti del Collegio Sindacale: determinazioni.

Con nota prot. N. 170421030 del 21 aprile 2017 inviata a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in pari data con prot. AOO\_92/0000504 e agli atti del Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro in data 26 aprile 2017 prot. n. AOO\_002 0000472, la Società InnovaPuglia S.p.A. ha trasmesso:

- Determinazione dell'Amministratore Unico n. 108 del 13 aprile 2017, "Approvazione progetto di Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016 e relativa relazione sulla gestione";
- Bilancio Esercizio 2016;
- Relazione sulla Gestione - Esercizio 2016;



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

- Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio Esercizio 2016.

Successivamente, a seguito di approvazione dell'Aggiornamento del Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2016, con nota prot. n. 170515034 del 15 maggio 2017 inviata a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 16 maggio 2017 con prot. AOO\_92/0000619, Innovapuglia S.p.A. ha trasmesso i documenti definitivi relativi al Bilancio al 31/12/2016, in particolare:

- Determinazione dell'Amministratore Unico n. 120 del 11 maggio 2017, "Approvazione dell'Aggiornamento del Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2016 e relativa Relazione sulla Gestione";
- Bilancio Esercizio al 31 dicembre 2016;
- Relazione sulla Gestione – Esercizio 2016;
- Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio Esercizio 2016;
- Relazione della Società di Revisione al Bilancio Esercizio 2016.

In data 18 maggio 2017 alle ore 15:15, presso gli uffici della Regione Puglia, in Bari, via Gentile si è riunita l'Assemblea Ordinaria della Società InnovaPuglia S.p.A. che si è determinata nel senso di rinviare la seduta al 30 maggio 2017 alle ore 15:00, presso la stessa sede e con il medesimo ordine del giorno, al fine di consentire alla Giunta Regionale, definita istruttoria, di deliberare gli indirizzi relativi, giusta richiesta del Socio Regione Puglia rappresentata dal Dott. Nicola Lopane dirigente vicario della Sezione Raccordo al Sistema Regionale come da delega resa con nota del Capo di Gabinetto, d'ordine del Presidente della Giunta Regionale, prot. AOO\_021/0002805 del 18 maggio 2017.

Nel corso dell'Assemblea Ordinaria del 30 maggio 2017, preso atto della richiesta di differimento del Socio Regione Puglia, rappresentata dal Dott. Nicola Lopane, giusta delega resa con nota del Capo di Gabinetto, d'ordine del Presidente della Giunta Regionale, prot AOO\_0210003029 del 30 maggio 2017, dal momento che la Giunta regionale non si era espressa sugli indirizzi relativi ai punti all'ordine del giorno, si è concordato di prevedere l'Assemblea, in seduta ordinaria per il giorno 15 giugno 2017, alle ore 15:00 presso gli uffici della Regione Puglia, in via Gentile-Bari, 2° piano, con il medesimo Ordine del giorno.



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

Nel corso dell'Assemblea Ordinaria del 15 giugno 2017, il Socio unico Regione Puglia, rappresentato dal Dott. Nicola Lopane, giusta delega resa con nota del Capo di Gabinetto, d'ordine del Presidente della Giunta Regionale, prot AOO\_0210003443 del 15 giugno 2017, ha chiesto il rinvio della seduta, non essendo state deliberate da parte del socio le determinazioni relative ai punti all'ordine del giorno.

Con riferimento al punto all'ordine del giorno "Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016" si rappresenta preliminarmente quanto di seguito.

L'Amministratore Unico ha provveduto con Determinazione n. 120 del 11 maggio 2017 ad approvare l'Aggiornamento del Progetto di Bilancio 2016 rispetto al documento approvato con Determinazione n. 108 del 13 aprile 2017 per le seguenti motivazioni evidenziate nella stessa Determinazione:

- da parte della società di revisione sono pervenute indicazioni, condivise, rispetto ad una diversa quantificazione degli appostamenti del Fondo per rischi generici e del Fondo per svalutazione crediti;
- da approfondimenti condotti dagli uffici amministrativi è emersa l'insussistenza di debiti della Società, verificata dalla Società di Revisione, per complessivi € 275.534;
- si è ritenuto opportuno svolgere nell'ambito della Relazione sulla gestione una più approfondita discussione dei possibili fattori di crisi aziendale ex art. 6, comma 2, del D.Lgs. n. 175/2016.

Nella Relazione sulla gestione si evidenziano gli aspetti operativi e le attività realizzate nel corso dell'esercizio 2016, anno di svolta per la società, in quanto caratterizzato da una rifocalizzazione della missione ed una conseguente revisione del suo modello organizzativo e produttivo, al quale si è cominciato a dare concretamente corso con i nuovi Piani operativi affidati alla società nell'ambito del nuovo ciclo di programmazione 2014-2020. La Relazione riporta una descrizione dettagliata dei risultati più rilevanti conseguiti dalle Divisioni Operative della Società nel corso del 2016. Viene altresì analizzato l'andamento della gestione, evidenziando che il risultato netto presenta un utile di 40.850 euro, a testimonianza di una gestione che punta all'equilibrio tra costi e ricavi, come è proprio di una società in house che svolge





**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

esclusivamente attività di servizio verso l'amministrazione controllante, o comunque secondo le direttive esercitate dall'amministrazione.

L'art. 6 del D.Lgs. 175/2016 (cd. "Decreto Madia"), prevede che le società a controllo pubblico predispongano annualmente a chiusura dell'esercizio sociale e pubblichino contestualmente al bilancio d'esercizio, una relazione sul governo societario nell'ambito della quale informano l'assemblea dei programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale predisposti ai sensi del comma 2 e diano conto delle ragioni per le quali non hanno provveduto all'integrazione degli strumenti di governo societario con quelli previsti dal comma 3 del medesimo articolo 6. Innovapuglia ha integrato l'informativa richiesta dall'art. 6 comma 2, D.Lgs. 175/2016, nella Relazione sulla Gestione dove ha dato atto di aver ottemperato a tale obbligo ponendo sotto controllo i principali indicatori, ricavabili dai bilanci di esercizio, dello stato di salute della società sia sul fronte finanziario e patrimoniale che su quello economico. Dall'analisi di tali indicatori viene evidenziato che non si ravvisano elementi di possibile crisi aziendale nel breve-medio periodo. In ordine all'informativa richiesta dal comma 3 del richiamato art. 6, a seguito dell'attività istruttoria effettuata dalla Sezione Raccordo al Sistema Regionale, InnovaPuglia ha dato atto che gli strumenti di governo societario previsti dalla medesima disposizione normativa sono indicati nel Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs.231/2001 della Società.

Passando all'analisi del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, come riportato nella nota integrativa, esso è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, così come modificato dal D.Lgs. 139/2015, e dei principi contabili aggiornati. L'applicazione dei nuovi principi ha comportato, in particolare, l'introduzione del rendiconto finanziario come schema obbligatorio di bilancio, la riclassificazione a fini comparativi, per l'anno 2015, delle voci proventi e oneri straordinari nelle voci, rispettivamente, A.5 – altri ricavi e proventi e B.14 – oneri diversi di gestione, l'introduzione delle voci CI15 "Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" e D11bis "Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" oltre che l'eliminazione dei conti d'ordine, con integrazione dell'informazione fornita in nota integrativa in merito ad impegni, rischi e garanzie prestate. In nota integrativa





**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

sono ben rappresentati gli effetti derivanti dall'applicazione dei nuovi principi contabili sia con una tabella di raccordo che evidenzia le riclassificazioni effettuate che attraverso una dettagliata descrizione delle stesse.

Di seguito si riporta l'esame dei valori dello Stato Patrimoniale 2016, confrontati con i corrispondenti valori dell'esercizio 2015:

**Stato Patrimoniale**

<b>Attività</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Differenze</b>
Immobilizzazioni	2.813.487	2.658.577	- 154.910
Rimanenze	46.188.269	41.492.444	- 4.695.825
Crediti	35.254.565	32.911.298	- 2.343.267
Disponibilità liquide	22.870.059	15.392.918	- 7.477.141
Ratei e risconti	111.178	38.795	- 72.383
<b>Totale Attività</b>	<b>107.237.558</b>	<b>92.494.032</b>	<b>- 14.743.526</b>
<b>Passività</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Differenze</b>
Patrimonio netto	2.479.733	2.520.583	40.850
Fondi rischi e oneri	1.436.723	1.469.280	32.557
TFR	4.180.147	4.116.721	- 63.426
Debiti	99.140.955	84.387.448	- 14.753.507
Ratei e risconti	0	0	0
<b>Totale passività</b>	<b>107.237.558</b>	<b>92.494.032</b>	<b>- 14.743.526</b>

Sulla base delle informazioni desunte dalla Nota integrativa e dalla Relazione sulla Gestione si evidenzia quanto di seguito:

- le immobilizzazioni sono costituite principalmente da:
  - o altre immobilizzazioni immateriali per circa euro 1.915 mila, rappresentate principalmente dal "diritto di usufrutto" dell'intero immobile sede della società sino all'8 luglio 2027;
  - o crediti immobilizzati verso altri per circa euro 643 mila, rappresentati da un credito per investimento in una polizza assicurativa a copertura degli esborsi futuri collegati alle uscite di personale.
- le rimanenze per circa euro 41.492 mila sono relative ad attività in corso di esecuzione commissionate dal socio unico Regione Puglia e dettagliate in nota integrativa; esse sono contabilizzate applicando il criterio della percentuale di completamento, sulla base dello stato di avanzamento dei lavori e sulla scorta



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

delle Linee Guida attuative della "Convenzione quadro per la disciplina delle attività relative a progetti e iniziative di sviluppo in tema di innovazione della Regione Puglia", stipulata tra Regione e Società, come da ultimo modificate con d.d. n. 7 del 31 agosto 2016. Il decremento rispetto all'esercizio precedente è riconducibile alla chiusura di attività pluriennali intervenute nell'esercizio 2016.

- i crediti sono rappresentati, principalmente, da:
  - o crediti verso clienti per circa euro 2.428 mila, al netto di un fondo svalutazione crediti pari a circa euro 503 mila; la voce registra un incremento rispetto all'esercizio precedente a seguito delle fatturazioni effettuate nel 2016 per recuperi di costi di gestione sostenuti;
  - o crediti verso la controllante Regione Puglia per circa euro 26.585 mila rivenienti dalle attività realizzate a fronte dei progetti affidati nell'ambito della Convenzione quadro modificata con d.d. 7/2016, al netto di un fondo svalutazione pari a circa euro 216 mila stanziato a seguito di una puntuale ricognizione di crediti anziani di dubbia esigibilità. Il decremento rispetto all'esercizio precedente è riconducibile alla chiusura di attività pluriennali, in quota parte liquidate nel corso dell'anno.
  - o crediti tributari per circa euro 3.493 mila, costituiti principalmente dal credito iva, in incremento rispetto all'esercizio precedente per l'introduzione del cd. "split payment".
- le disponibilità liquide comprendono la dotazione dei depositi vincolati gestiti per conto della Regione Puglia per complessivi circa euro 14.938 mila; la posta trova contropartita iscritta nel passivo dello Stato Patrimoniale, tra i debiti v/controlante, in quanto non sono risorse nella autonoma disponibilità della Società. La parte residuale, pari a circa euro 454 mila, si riferisce al saldo numerario esistente al 31.12.2016 sul c/c della Società. Il Rendiconto finanziario evidenzia una diminuzione delle disponibilità liquide al 31 dicembre



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

- 2016 rispetto all'esercizio precedente, pari a 7.477.141 euro, attribuibile principalmente ad un saldo finanziario negativo dell'attività operativa.
- il patrimonio netto si incrementa per effetto del risultato dell'esercizio 2016 pari a euro 40.850;
  - il fondo rischi e oneri pari a circa euro 1.469 mila è stanziato a fronte delle passività potenziali derivanti dalle controversie legali in corso delle quali viene data ampia ed esauriente informativa nella Relazione sulla Gestione.
  - i debiti pari a complessivi circa euro 84.387 mila, che registrano un decremento rispetto all'esercizio precedente attribuibile essenzialmente alla diminuzione, per circa euro 16.003 mila, del debito per acconti ricevuti da Regione Puglia, comprendono principalmente:
    - o debiti v/banche per anticipazioni, pari a circa euro 7.735 mila, in decremento rispetto all'esercizio precedente per un minore utilizzo delle linee di credito bancarie;
    - o acconti pari a circa euro 37.648 mila, che costituiscono le anticipazioni ricevute dalla Regione Puglia per le attività relative a specifici progetti. La riduzione rispetto all'esercizio precedente, pari a circa euro 16.003 mila, è relativa al completamento e rendicontazione finale di alcuni progetti;
    - o debiti v/fornitori, pari a circa euro 17.832 mila, che si incrementano rispetto all'esercizio precedente di circa euro 6.022 mila; per effetto da un lato dell'aumento, per circa euro 3.3515 mila, del valore della produzione nel 2016, dall'altro di una dinamica finanziaria critica intervenuta sul finire dell'esercizio, per via dei tempi, più lunghi del previsto, di approvazione dei progetti connessi al nuovo ciclo di programmazione 2014-2020;
    - o debiti v/controllante, pari a circa euro 16.997 mila, sono rappresentanti principalmente dai fondi trasferiti dalla Regione Puglia alla Società per l'attuazione di interventi a sostegno delle imprese





**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

agricole regionali e delle Amministrazioni Comunali interessate alla realizzazione del PSR 2007-2013.

Si dà atto che le passività si riducono, complessivamente, di circa 15M€, grazie all'accelerazione intervenuta negli ultimi anni del ciclo di rendicontazione-fatturazione-liquidazione delle attività svolte dalla Società.

Di seguito si riporta l'esame dei valori del Conto Economico 2016, confrontati con i corrispondenti valori dell'esercizio 2015:

**Conto economico**

Valori per anno	2015	2016	Differenza
Valore della produzione	30.454.912	33.770.225	3.315.313
Costi della produzione	29.364.355	32.809.539	3.445.184
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>1.090.557</b>	<b>960.686</b>	<b>- 129.871</b>
Proventi e oneri finanziari	- 342.118	- 305.456	36.662
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>748.439</b>	<b>655.230</b>	<b>- 93.209</b>
Imposte dell'esercizio	665.393	614.380	- 51.013
<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>83.046</b>	<b>40.850</b>	<b>- 42.196</b>

Sulla base delle informazioni desunte dalla Nota integrativa e dalla Relazione sulla Gestione si evidenzia quanto di seguito:

- il valore della produzione è rappresentato principalmente dai ricavi relativi alle attività eseguite nel 2016 per il socio Regione Puglia. L'incremento del valore della produzione rispetto all'esercizio precedente è ascrivibile principalmente agli investimenti in tecnologia ed alle opere infrastrutturali sviluppati nel 2016 per il potenziamento dell'infrastruttura di rete a larga banda regionale e del Data center regionale;
- i costi della produzione comprendono principalmente:
  - o costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci per circa euro 6.093 mila, in incremento rispetto all'esercizio precedente di circa euro 2.785 mila per effetto delle attività relative allo sviluppo di infrastrutture di servizi per la Regione Puglia;



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

- o costi per servizi pari a circa euro 14.614 mila, che hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente di circa euro 1.365 mila, imputabile principalmente ai costi sostenuti per le lavorazioni affidate all'esterno, in particolare attraverso servizi di somministrazione di lavoro, in relazione al maggior volume di attività sviluppatesi nell'esercizio;
  - o costi per il personale pari a circa euro 10.756 mila, che hanno registrato un decremento rispetto all'esercizio precedente di circa euro 201 mila per effetto di dimissioni di personale intervenute sul finire del 2015. Il totale dei dipendenti al 31 dicembre 2016 è pari a 177 unità, in riduzione di 1 rispetto all'esercizio precedente. Relativamente ai costi del personale si fa presente che non è stata ancora acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale, la "Relazione sulla razionalizzazione e contenimento della spesa per il personale" per l'esercizio 2016 ai sensi della DGR 1036/2015.
- Il saldo dei proventi e oneri finanziari registra un miglioramento rispetto all'esercizio precedente dovuto sostanzialmente al minor ricorso al finanziamento bancario.

L'utile dell'esercizio pari a euro 40.850 registra un decremento rispetto all'esercizio precedente, attribuibile all'aumento dei costi della produzione in misura superiore all'aumento del valore della produzione intervenuto nell'esercizio 2016.

Nella Relazione sulla gestione l'Amministratore Unico propone all'Assemblea dei soci che l'utile dell'esercizio venga destinato interamente a riserva legale.

Il Collegio Sindacale a conclusione della sua relazione del 12 maggio 2017, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016 e della Relazione sulla Gestione nonché alla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio a riserva legale.

La Società di revisione EY S.p.A. incaricata della revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010, nella sua relazione del 15 maggio 2017



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

esprime giudizio positivo senza rilievi sul bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, nonché giudizio di coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio. La Relazione della Società di revisione incaricata evidenzia altresì che il bilancio d'esercizio di Innovapuglia chiuso al 31 dicembre 2015, è stato sottoposto a revisione contabile da parte di un altro revisore che ha espresso un giudizio con rilievi su tale bilancio a causa della limitazione alle procedure di revisione relative alla recuperabilità di alcuni crediti.

Si evidenzia da ultimo che con nota prot. AOO\_092/0000216 del 14 Marzo 2017 è stata attivata la procedura di riconciliazione dei rapporti debito-credito ai sensi dell'art. 11, comma 6, lett j) del D.lgs. 118/2011 e s.m.i., che la Società Innovapuglia ha riscontrato con pec del 24 aprile 2017 facendo presente che, essendo ancora in corso le verifiche di bilancio da parte della società di revisione, si rappresentava l'esigenza di differire la produzione dei dati richiesti asseverati ad un momento immediatamente successivo all'approvazione del bilancio di esercizio 2016. Pertanto i crediti e debiti esposti nel bilancio della Società ed oggetto di approvazione assembleare saranno riconciliati dalla Regione Puglia successivamente all'approvazione del bilancio e qualora dovessero emergere discordanze troverà applicazione il disposto dell'art. 11, comma 6, lettera j) del D.lgs. 118/2011 e s.m.i. che espressamente prevede che la regione *"assuma senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie"*.

Con riferimento ai punti all'O.d.G., "Scadenza del mandato dell'Amministratore Unico: determinazioni" e "Scadenza del mandato dei componenti del Collegio Sindacale: determinazioni" si evidenzia preliminarmente che ai sensi dell'art. 5, comma 2, delle *Linee di indirizzo ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 26/2013 per l'esercizio delle azioni di coordinamento, programmazione e controllo da parte della Regione Puglia delle Società controllate e delle Società in house* di cui alla DGR n. 812/2014, le designazioni negli organi di amministrazione e di controllo nelle Società in house e nelle Società controllate e partecipate sono di competenza della Giunta Regionale.



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

In ordine alla nomina dell'organo amministrativo si rappresenta la necessità di rinviare la trattazione alla conclusione della relativa attività istruttoria.

Per quanto attiene alla nomina del collegio sindacale, nel richiamare che la composizione dello stesso deve essere aderente alla vigente normativa in materia di parità di genere, con particolare riferimento ai compensi si evidenzia che l'art. 6 comma 5 delle Linee di Indirizzo approvate con DGR 812/2014 stabilisce che *:"i compensi annui, lordi ed omnicomprensivi del Presidente e dei componenti degli organi di controllo sono determinati avendo riferimento i parametri fissati con Decreto del Ministero della Giustizia 20 luglio 2012 n. 140 (pubblicato in G.U.R.I. 22 agosto 2012 n. 195), capo III art. 29 ed allegata Tabella C, Riquadro 11 e tengono comunque conto della riduzione di cui al comma 2, art. 8, L.R. n° 1 del 4 gennaio 2011."* Si rappresenta che i compensi del Collegio Sindacale della Società Innovapuglia in scadenza, stabiliti con DGR 925/2015, con decorrenza 1<sup>a</sup> gennaio 2015 sono i seguenti:

- Presidente del Collegio Sindacale: euro 18.000;
- Componenti effettivi del Collegio Sindacale: euro 12.000.

In ordine alla durata del mandato del Collegio Sindacale, l'art. 20 dello Statuto della Società InnovaPuglia prevede che i componenti dello stesso restano in carica tre esercizi compreso quello in corso al momento della loro nomina e sono rieleggibili.

Tanto si rappresenta ai fini dell'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 e ai fini della designazioni negli organi di amministrazione e di controllo della Società *in house* InnovaPuglia S.p.A..

Cordialità.

27/06/2017

Il funzionario Istruttore

Dott.ssa Eleonora De Giorgi

Il Dirigente Vicario della Sezione

Nicola Lopane





ALLEGATO SUB B)

**INNOVAPUGLIA S.p.A.**  
Capitale Sociale sottoscritto Euro 1.434.576 (i.v.)  
  
C.F. e P.IVA 06837080727  
CCIAA R.E.A. n. 513395 BA  
Sottoposta a direzione e controllo della Regione Puglia

**RELAZIONE SULLA GESTIONE  
ESERCIZIO 2016**



*[Handwritten signature]*

## ORGANI DELLA SOCIETÀ

### Assemblea dei Soci

SOCI	CAPITALE SOCIALE AL 31/12/2016	% QUOTE AL 31/12/2016
REGIONE PUGLIA	1.434.576	100,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.434.576</b>	<b>100,00</b>

**Amministratore Unico**  
**Prof. Ing. Gennaro Ranieri**

### Collegio Sindacale

*Presidente*

\_\_\_\_\_  
 Caterina Scelzi

*Sindaci effettivi*

\_\_\_\_\_  
 Maria Vincenza Giannone

\_\_\_\_\_  
 Roberto Pesino



*[Handwritten signature]*

## Relazione sulla gestione

### Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Il 2016 ha costituito un anno di svolta per la nostra società, con una rifocalizzazione della missione ed una conseguente revisione del suo modello organizzativo e produttivo.

La rifocalizzazione della missione, conseguente ad orientamenti espressi dal Socio ed all'analisi dei principali asset tecnico-produttivi della società, mette in particolare rilievo la funzione di Soggetto Aggregatore della domanda di beni e servizi del sistema pubblico regionale, assunta di recente dalla nostra società, e riorienta la funzione tradizionale della società, di impulso e sostegno alla implementazione dell'amministrazione digitale, verso le fasi più alte del ciclo di innovazione (analisi del fabbisogno, progettazione e monitoraggio dell'esecuzione degli interventi di innovazione), disegnando un ruolo più ampio dei soggetti di mercato nella implementazione delle soluzioni.

Ne consegue una revisione importante del modello produttivo della società che enfatizza, per la parte Soggetto Aggregatore, la capacità di gestione di procedure di acquisto molto diversificate, complesse e spesso critiche per il buon funzionamento dei servizi pubblici regionali, con il governo di problematiche non solo tecniche, ma anche merceologiche e giuridiche, mentre per la parte ICT richiede una più estesa capacità di «Governo dei servizi e dei fornitori», con rafforzate competenze nella gestione della domanda di innovazione, nella progettazione di servizi IT e nel project management.

All'attuazione di questo nuovo modello, pur nelle more di un suo formale consolidamento in line di indirizzo da parte dell'amministrazione regionale, si è già cominciato a dare concretamente corso con i nuovi Piani operativi affidati alla società nell'ambito del nuovo ciclo di programmazione 2014-2020.

In particolare, attraverso l'Azione Pilota "Puglia login", approvata con DGR 1921/2016, sarà realizzato un insieme integrato di servizi digitali (ecosistema digitale) che rappresenta l'implementazione a livello regionale dell'Agenda Digitale Italiana.

In tale ambito, le strutture operative dell'area ICT svolgeranno le funzioni progettuali e tecniche di alto livello, mentre l'area Soggetto Aggregatore svolgerà le procedure di appalto per l'affidamento delle attività realizzative dei servizi, i cui contratti con i fornitori saranno sottoscritti direttamente da parte dell'amministrazione regionale.

L'Azione Pilota Puglia Login introduce un cambiamento importante anche nelle procedure di affidamento da parte della Regione Puglia alla società. L'Azione pilota riunifica infatti un insieme diversificato di esigenze di innovazione di vari settori dell'amministrazione regionale ed individua dei coordinatori interni alla stessa amministrazione per una gestione unitaria dell'intero progetto. In tal modo si rafforzano le funzioni di raccordo operativo tra la società e l'amministrazione regionale in grado di rendere più efficiente e più aderente alle aspettative del Socio l'operato della società.



*[Handwritten signature]*  
15

Infine, va preso positivamente atto del fatto che con il nuovo codice degli appalti (D.Lgs. 50/2016) il legislatore ha inteso codificare i requisiti per i quali una società pubblica possa ricevere affidamenti non rientranti nel campo di applicazione del codice stesso, disponendo comunque che, quando si tratti di servizi disponibili sul mercato in regime di concorrenza, le stazioni appaltanti effettuino preventivamente la valutazione sulla congruità economica dell'offerta dei soggetti in house.

In considerazione di quanto sopra, con DD n. 7 del 31/08/2016 del Direttore del Dipartimento Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro l'amministrazione regionale, nel rinnovare la disciplina degli affidamenti alla società, ha stabilito il nuovo impianto tariffario per il riconoscimento dei costi di personale (inclusi i costi di struttura) sostenuti da InnovaPuglia nella realizzazione delle attività affidate.

Nel complesso, l'insieme delle novità intervenute nel 2016 nel rapporto tra la società ed il Socio unico Regione Puglia vanno inquadrare in una prospettiva di progressiva concentrazione e consolidamento della società sulle funzioni di interesse prioritario dell'amministrazione e su modalità di erogazione delle proprie prestazioni giuridicamente meglio inquadrare e meglio disciplinate anche nelle relazioni con gli operatori di mercato. Si tratta dunque di novità che aprono importanti prospettive di stabilità per il futuro della società.

A rafforzamento di tali prospettive di sviluppo, la società nel corso del 2016 ha inteso rafforzare anche la propria capacità di gestione in qualità dei servizi resi al Socio. In particolare, nel corso dell'esercizio il sistema di gestione della qualità, certificato dal TUV Sud a Norma ISO9001, è stato esteso per regolamentare anche per un verso i servizi resi in qualità di soggetto aggregatore regionale con funzioni di centrale di acquisto territoriale e stazione unica appaltante e per altro verso il nuovo servizio di conservazione a norma dei documenti informatici per gli enti regionali.

Non per ultimo, va ricordato che la società già opera in regime di garanzia certificata a norma ISO IEC 27001 nell'assicurare massimi livelli di sicurezza informatica nell'erogazione dei propri servizi. Questi fattori di garanzia di qualità sono più estesamente ripresi nel corpo della presente relazione.

### Andamento della gestione

La gestione caratteristica presenta, come dal conto economico riclassificato, il seguente risultato d'esercizio:

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO		
	2016	2015
Ricavi delle vendite	36.239.289	44.872.063
Produzione interna	(4.695.825)	(16.194.448)
Altri ricavi e proventi	2.226.761	1.777.297
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA</b>	<b>33.770.225</b>	<b>30.454.912</b>
Costi esterni operativi	21.198.879	17.454.414
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>12.571.346</b>	<b>13.000.498</b>
Costi del personale	10.755.786	10.956.910



*[Handwritten signature]*  
16

<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>1.815.560</b>	<b>2.043.588</b>
Ammortamenti e accantonamenti	854.874	953.031
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>960.686</b>	<b>1.090.557</b>
Risultato dell'area accessoria	0	0
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	23.518	99.713
<b>EBIT INTEGRALE</b>	<b>984.204</b>	<b>1.190.270</b>
Oneri finanziari	328.974	441.831
<b>RISULTATO LORDO</b>	<b>655.230</b>	<b>748.439</b>
Imposte sul reddito	614.380	665.393
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>40.850</b>	<b>83.046</b>

Il risultato netto presenta un utile di poco superiore a 40 k€, a testimonianza di una gestione che punta all'equilibrio tra costi e ricavi, come è proprio di una società in house che svolge esclusivamente attività di servizio verso l'amministrazione controllante, o comunque secondo le direttive esercitate dall'amministrazione.

Passando all'esame dei principali parametri di conto economico, a partire dal valore della produzione, è opportuno precisare che nella voce "Altri ricavi e proventi" sono ricompresi sostanzialmente i ricavi da Assegnazione temporanea di personale presso la Regione Puglia ed Enti collegati, quantificati per il 2016 in 1.189 k€, nonché passività insussistenti per 276 k€ e recuperi e rimborsi per 762 k€ riferiti ad esercizi precedenti, incluse sopravvenienze attive conseguenti ad un più corretto apprezzamento di ricavi in sede di chiusura amministrativa di progetti pluriennali.

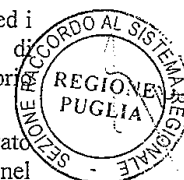
Come si può notare, rispetto al 2015 il valore della produzione è aumentato di circa 3.3M€, principalmente in relazione all'incremento determinatosi nel ricorso a forniture e servizi resi da terzi. Tale incremento è dovuto sostanzialmente agli investimenti in tecnologia ed alle opere infrastrutturali sviluppati nel 2016 per il potenziamento dell'infrastruttura di rete a larga banda regionale e del Data center regionale, distribuito su due poli geografici per soddisfare requisiti di *disaster recovery*.

E' invece diminuito rispetto al 2015 il valore aggiunto prodotto dal personale della società (pur in presenza di un pieno impiego dello stesso) per effetto del diverso criterio di valorizzazione delle prestazioni del personale introdotte con la citata DD n. 7/2016.

Il valore aggiunto prodotto è comunque adeguato a sostenere il costo del personale ed i costi indiretti della società, producendo un risultato complessivo di equilibrio di gestione, come naturale per un società pubblica che lavora esclusivamente per il proprio socio e quindi non offre servizi sul mercato.

Restando al costo del personale dipendente, esso si mantiene in linea con quello rilevato nel precedente esercizio. Tale costo risulta anzi inferiore a quello rilevato nel 2015, nel rispetto delle prescrizioni di legge e delle linee di indirizzo formulate dalla Regione Puglia con la DGR 1036/2015. La riduzione è connessa a dimissioni di personale intervenute sul finire del 2015 e che hanno quindi prodotto effetti significativi nel 2016.

Al riguardo si evidenzia, inoltre, che la Società ha continuato anche nel 2016 a sterilizzare gli automatismi di incremento salariale che erano stati introdotti dalla contrattazione collettiva aziendale.



## Principali attività e prevedibile evoluzione della gestione

Di seguito sono sinteticamente riportati sia i risultati più rilevanti conseguiti dalle Divisioni Operative della Società, che si dimostrano in linea con i principali contenuti del Piano triennale approvato dal Socio.

### PRINCIPALI ATTIVITÀ DELLA DIVISIONE INFORMATICA E TELEMATICA NEL 2016

La presentazione delle attività della Divisione nel 2016 segue l'articolazione della stessa in Servizi, ciascuno dei quali opera in ambiti specifici di innovazione di interesse dell'amministrazione regionale.

#### Servizio Sanità

Di seguito sono riportate le attività rilevanti ed i risultati conseguiti dal Servizio nell'anno 2016.

- Portale della Salute: è stato realizzato l'avvio in esercizio della nuova versione del Portale regionale della Salute (go live gennaio 2016); ampliata l'offerta di servizi interattivi per il cittadino quali attivazione e accesso al Fascicolo Sanitario Elettronico, prenotazione di prestazioni specialistiche dematerializzate, stampa del libretto sanitario; integrazione con SPID (Sistema Pubblico della IDentità personale) realizzazione rilascio di una APP per dispositivi mobile. È stata realizzata la gestione dell'affidamento a fornitori terzi per lo svolgimento di prestazioni di gestione del Portale della Salute e Assistenza alle redazioni;
- Sistema informativo sanitario territoriale e fascicolo Sanitario Elettronico: assistenza tecnica alla regione Puglia in materia di ricetta dematerializzata e FSE; integrazione software applicativi di gestione studi medici, farmacie, patologia clinica; evoluzione funzionale del SIST, con funzione di SAR ai sensi del DM 2/11/2011 per gli specialisti ambulatoriali ed ospedalieri e per la gestione dei certificati INPS. Avvio del Fascicolo Sanitario Elettronico e sua integrazione con il Portale della Salute; E' stata completata la realizzazione della componente di erogazione di prescrizioni specialistiche del web-SIST a favore dei privati accreditati; gestione servizio; assistenza all'utenza finale;
- Sistema informativo regionale della diagnostica per immagini: completata documentazione tecnica per le procedure di gara (sicurezza della rete; sistema informativo); espletata le procedura di gara; realizzati approfondimenti tecnici (HL7, IHE, DICOM, middleware) in materia di integrazione dei sistemi informativi; attivazione di dispositivi attivi per la realizzazione della rete in fibra ottica da utilizzarsi per la connettività delle aziende sanitarie e il nodo regionale presso InnovaPuglia;
- Sistema informativo regionale dello screening e dell'anatomia patologica: coordinamento tecnico e supporto alla direzione lavori dell'affidamento sottoscritto dalla Regione Puglia;



*[Handwritten signature]*  
18

- Sistema informativo regionale delle vaccinazioni: coordinamento tecnico e supporto alla direzione lavori dell'affidamento sottoscritto dalla Regione Puglia; redazione della documentazione di gara per la realizzazione di una nuova procedura di gara per l'affidamento delle attività di gestione operativa, manutenzione, assistenza all'utenza;
- Sistema informativo dei Dipartimenti di Salute Mentale: progettazione funzionale dell'evoluzione del sistema informativo finalizzato alla dematerializzazione progressiva della cartella clinica territoriale (privacy; schede contatto; trattamenti farmacologici; inserimenti nelle strutture riabilitative residenziali e semiresidenziali); espletamento della procedura di gara e conseguente affidamento dell'appalto; governo del contratto con progettazione di dettaglio delle evoluzioni; gestione operativa del servizio; assistenza all'utenza;
- Sistema informativo della Medicina dello Sport: è stata completata l'espletamento della procedura di gara e formalizzato l'affidamento dell'appalto per la realizzazione del sistema informativo regionale della medicina dello sport; è stata avviata la realizzazione del sistema informativo;
- Sperimentazione del CUP regionale: assistenza tecnica per la realizzazione di attività istituzionali quali Mantenimento del Catalogo Unico regionale delle Prestazioni Specialistiche ambulatoriali; completamento della realizzazione dell'infrastruttura tecnologica regionale di supporto al CUP regionale; affidamento della realizzazione e avvio della sperimentazione dell'integrazione del CUP Exprivia eCareGate nelle ASL BR e TA; affidamento della realizzazione dell'integrazione del CUP GPI Opera per la ASL FG e per la AOU OO. RR. Di Foggia;
- Monitoraggio dei Tempi di attesa: assistenza tecnica per la realizzazione dell'attività istituzionale di monitoraggio dei tempi di attesa ex ante e ex post dell'attività istituzionale e ALPI
- Sistema emergenza-urgenza sanitaria territoriale: assistenza tecnica per lo sviluppo della scheda paziente digitale; gestione della fase pilota di utilizzo della stessa in un territorio provinciale (ASL BR); introduzione della scheda paziente digitale il altro territorio provinciale (ASL TA); coordinamento tecnico per la realizzazione di un prototipo di APP per personale non udente; redazione del capitolato tecnico per la realizzazione della rete radiomobile del 118;
- Sistema informativo Edotto: è stata completata la redazione della documentazione di gara per l'espletamento, da parte della regione Puglia, della procedura di gara per l'affidamento di servizi di manutenzione software, trattamento ricette SSN, gestione operativa e assistenza all'utenza di Edotto.



#### Servizio Governo Elettronico

Il Servizio ha svolto nel 2016 attività significative nei seguenti domini applicativi:

- gestione documentale a norma
- dematerializzazione e digitalizzazione dei procedimenti
- trasparenza amministrativa e anticorruzione
- open data

*[Handwritten signature]*  
13



Gestione documentale a norma

In questo ambito sono state realizzate due diverse tipologie di attività: 1) migrazione tecnologica del sistema di gestione documentale DIOGENE dall'ambiente Oracle ad un ambiente completamente open source, con netto miglioramento dei parametri prestazionali e notevoli risparmi in termini di licenze software; 2) completamento delle funzionalità e dei servizi di gestione dei fascicoli e dei documenti digitali, con particolare riferimento a:

- Servizi di MultiTenancy per l'offerta di servizi diversificati per soggetti, riutilizzando le medesime risorse della piattaforma Cloud regionale
- Servizi di Business Intelligence e analisi dei dati per il monitoraggio dell'uso del sistema documentale nelle strutture operative regionali
- Servizi di Firma remota per la firma dei documenti senza l'uso di dispositivi collegati al computer
- Servizi DiogeneAPP per l'accesso ai contenuti in modalità mobile, in estensione ai servizi della piattaforma DIOGENE 2.0

Tali estensioni funzionali consentiranno di offrire nuovi servizi utili all'analisi dei processi documentali, all'analisi delle performance delle strutture coinvolte nei processi documentali, alla costituzione di una *knowledge base* basata sulle esperienze e best practice dei funzionari e del personale che opera nelle strutture operative della Regione.

Dematerializzazione e digitalizzazione dei procedimenti

In questo ambito sono state realizzate diverse "digitalizzazioni" di procedimenti e processi amministrativi condotti in maniera tradizionale (documenti cartacei, posta elettronica, ecc.). In particolare ci si riferisce alle seguenti piattaforme/sistemi di gestione:

- a) Sistema Puglia, in cui sono state realizzate le procedure telematiche per la misura RED (Reddito di Dignità), per i processi di competenza dei servizi del Lavoro e della Formazione professionale per l'accreditamento di organismi autorizzati all'erogazione di interventi di formazione rivolti ai destinatari del Programma "Welfare to Work" individuati ed in favore dei quali verranno concessi dei voucher formativi, Piani Formativi Aziendali al fine di sostenere iniziative in materia di formazione e qualificazione professionale che contribuiscano al miglioramento culturale e professionale dei lavoratori, Diploma Professionale, sperimentazione con l'obiettivo di dare continuità e sviluppo all'offerta formativa triennale offrendo l'opportunità ai giovani che hanno già concluso un percorso triennale di IeFP e conseguito la qualifica di operatore, di frequentare il quarto anno per conseguire il Diploma Professionale di Tecnico per il corrispondente profilo professionale frequentato;
- b) Pugliasociale, in cui sono stati reingegnerizzate le procedure telematiche di gestione dei Registri regionali (OdV, APS, Strutture e servizi sociali, ecc.);
- c) PUSH, sistema di gestione delle politiche abitative e del network Regione-Arca-Comuni per una migliore gestione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica, a supporto degli interventi sul territorio in tema di manutenzione e nuove abitazioni;
- d) Valutazione delle performance, sistema di gestione delle performance organizzativa ed individuale;
- e) WWP, sistema informativo regionale di marketing regionale – World Wide Puglia - finalizzato a sviluppare la proiezione internazionale dell'immagine della Puglia, specie in chiave di promozione e di valorizzazione delle capacità di presidio e di sviluppo delle





“smart specialization” e dei punti di forza/eccellenza dei sistemi e distretti produttivi/tecnologici regionali più innovativi sui mercati esteri;

f) Puglia Sportiva, sistema web di supporto alla costituzione della banca dati regionale delle strutture sportive e impiantistica sportiva, al fine di ampliare e qualificare il patrimonio impiantistico esistente; promuovere attività, manifestazioni sportive e grandi eventi sportivi; fornire sostegno a progetti di valenza regionale, dell'associazionismo sportivo e ricreativo, finalizzate a favorire le pari opportunità nello sport per tutte le categorie di persone soggette a disagio, svantaggio o qualsivoglia forma di discriminazione; promuovere attività per i corretti stili di vita; favorire la formazione e qualificazione degli operatori;

g) CIFRA2, in cui è stato reingegnerizzato il sistema di gestione degli atti amministrativi (delibere di giunta, determinazioni dirigenziali, circolari, ecc.) in ottica più aderente al CAD ed alle recenti disposizioni in materia di digitalizzazione degli atti amministrativi;

h) SINTESI, in cui si è realizzata la riorganizzazione del sistema informativo lavoro in termini funzionali ed in coerenza con il nuovo Sistema Informativo Regionale SIRP — per dare piena attuazione alle disposizioni della Legge n. 56 del 7 aprile 2014, rispetto ad obiettivi di risultato strategici che abbiano riflessi e creino valore anche nei confronti degli stakeholder del territorio pugliese (cittadini, imprese, terzo settore). Inoltre, si è definito un nuovo modello di governance del sistema del lavoro in cui riportare a livello regionale la dimensione organizzativa e operativa connessa alla conduzione ed il monitoraggio dei sistemi informativi lavoro provinciali, anche nell'ottica di un significativo risparmio di costi sia per le amministrazioni provinciali che per la Regione Puglia.

#### Trasparenza amministrativa e anticorruzione

In questo ambito è stato migliorato – dal punto di vista funzionale – il sistema di gestione della trasparenza della Regione ed è stato introdotto il sistema di gestione dei procedimenti a rischio corruzione, integrato il sistema di Valutazione delle performance con gli altri sistemi regionali (sistema informativo del personale, sistema di gestione documentale DIOGENE, sistema informativo della trasparenza. Inoltre, si è realizzata la progettazione del nuovo sistema informativo della trasparenza (SITRA) che sarà oggetto di realizzazione nel corso del biennio 2017-2018.

#### Open Data

In questo ambito è stata ampliata la piattaforma regionale [www.dati.puglia.it](http://www.dati.puglia.it) per la pubblicazione dei dati in formato aperto secondo il modello “5 stars”, con particolare riferimento al trattamento dei linked open data. Inoltre, è stato introdotto il nuovo sistema di catalogo dei dataset conforme al modello di metadattazione europeo DCAT-AP sulla base delle raccomandazioni emesse dall'AGID (DCAT-AP-IT), rendendo quindi la piattaforma conforme al sistema di catalogazione dei dataset adottato a livello nazionale ed europeo.



#### Servizio Territorio e Ambiente

Nell'ambito del 2016 possiamo individuare 2 filoni di attività:

- lo sviluppo e messa in esercizio di procedure sw sviluppate con personale aziendale, anche in somministrazione

- il monitoraggio degli sviluppi affidati al mercato tramite procedure di gare

Nella prima tipologia ricadono, tra le più significative:

- lo sviluppo e la messa in esercizio dello sportello per le autorizzazioni paesaggistiche
- lo sviluppo di procedure a supporto dei bandi del PSR, che hanno consentito ai partecipanti di inserire, a corredo dell'istruttoria tecnica, informazioni territoriali appoggiandosi sulla banca dati del SIT
- la ricognizione e digitalizzazione di documenti storici per la digital library e per la componente del SIT di supporto all'Osservatorio del paesaggio
- il potenziamento del sistema per la gestione dei dati sulla raccolta differenziata dei rifiuti
- lo sviluppo di alcuni procedimenti riguardanti la Valutazione Ambientale Strategica
- la messa a punto di un set importante di indicatori territoriali
- analisi territoriali di supporto alla redazione del Quadro di assetto dei tratturi e partecipazione al tavolo tecnico con Regione, Politecnico, Soprintendenza, Università e Provincia di Foggia
- supporto tecnico alle attività di monitoraggio del territorio per il batterio della xylella fastidiosa e potenziamento del portale
- potenziamento della banca dati del demanio e patrimonio regionale attraverso la bonifica e omogeneizzazione di archivi presenti in regione
- la messa in esercizio della procedura di verifica di compatibilità dei piani comunali delle coste al Piano regionale

Nella seconda tipologia ricadono, tra le più significative, il monitoraggio di attività affidate al mercato per la realizzazione di:

- una componente integrata nel SIT per la gestione dei dati relativi agli abusi edilizi,
- una componente per la gestione di grandi quantità di documenti storici di carattere territoriale e paesaggistico,
- lo sviluppo di alcuni procedimenti riguardanti la Valutazione Ambientale Strategica, sulla base dei quali si è poi proceduto ad ulteriori sviluppi realizzati con personale interno/interinale
- la messa in esercizio delle procedure realizzate per rendere il sistema informativo di ARPA interoperabile col SIT regionale,
- lo sviluppo dell'applicativo IdeaDOCS che consente la gestione in modalità semplificata di procedimenti che non presentano requisiti particolari legati a normative specifiche
- la dematerializzazione degli archivi del vincolo idrogeologico
- la creazione della banca dati della datazione degli edifici, funzionale ad un'analisi storica del consumo di suolo
- la messa in esercizio dell'applicativo per la gestione dei contratti esistenti sui beni immobili regionali e la migrazione della banca dati riguardante le concessioni sul demanio armentizio



- la messa a punto e la sperimentazione di un insieme di indicatori territoriali per la valutazione delle ricadute delle politiche agricole sul territorio
- realizzazione di 10 video di caratterizzazione dei paesaggi pugliesi, tramite acquisizioni di immagini con droni e foto da terra.

### Servizio Beni Culturali e Turismo

Durante il 2016 le attività del Servizio sono state concentrate prevalentemente sulla progettazione e realizzazione di interventi per l'evoluzione della piattaforma SIRTUR e sulla gestione tecnica e contenutistica del sistema Digital Library della Regione Puglia, pubblicato a febbraio 2016.

Nello specifico, attraverso due interventi progettuali sono state completate e portate in produzione le componenti *mobile* e *social* del portale [viaggiareinpuglia.it](http://viaggiareinpuglia.it), più precisamente l'APP VisitPuglia, la versione mobile [m.viaggiareinpuglia.it](http://m.viaggiareinpuglia.it) e il portale PugliaXP; è stato progettato, realizzato e portato in produzione il sistema per la gestione del bando per guide e accompagnatori turistici (<https://bandiregionaliturismo.viaggiareinpuglia.it>); sono state svolte le attività di manutenzione adeguativa ed evolutiva di tutte le componenti del SIRTUR ed è stata prestata l'assistenza agli utenti e ai funzionari regionali e dell'ARET Pugliapromozione sui sistemi SPOT, CPS e DMS.

Per quanto riguarda il sistema Digital Library, attraverso un diverso intervento progettuale sono state svolte attività di manutenzione correttiva e migliorativa ed è stata costituita un'apposita Redazione col compito di alimentare la Digital Library, attraverso la metadattazione e il data-entry del materiale digitalizzato acquisito dalla Regione.

Inoltre, sono stati svolti numerosi incontri in Regione, sono state fatte varie presentazioni dei sistemi e sono state predisposte le idee progettuali per l'evoluzione dei sistemi realizzati.

### Servizio Programmazione e Finanza

Nell'ambito del Servizio Programmazione e Finanza, le attività svolte nel corso del 2016 hanno riguardato

- Monitoraggio della spesa su fondi comunitari e nazionali
- Gestione dei Sistemi di monitoraggio per l'agricoltura
- Fatturazione elettronica
- Pagamenti elettronici

Le attività inerenti il monitoraggio dei fondi comunitari, hanno riguardato:

- La chiusura della programmazione 2007-2013 per i fondi FESR e FSE, e conseguente implementazione del sistema MIR 2007-2013 con funzionalità legate a specifiche esigenze manifestate nella fase di rendicontazione finale della spesa;
- L'avvio della programmazione 2014-2020: in tale ambito si è proceduto alla progettazione e sviluppo del nuovo sistema di monitoraggio in grado di recepire le informazioni e i procedimenti introdotti nel nuovo ciclo di programmazione;



- Manutenzione correttiva e adeguativa della componente gestionale delle risorse liberate e dei programmi PAC e FSC 2007-2013;
- Assistenza agli utenti

Per quanto riguarda la gestione dei Sistemi di monitoraggio per l'agricoltura, le attività hanno riguardato:

- manutenzione adeguativa del SIARP (sistema Informativo Agricolo Regione Puglia) a supporto dell'attività di chiusura del Programma di Sviluppo Rurale (PSR) 2007-2013
- L'analisi e progettazione del nuovo Sistema Informativo del PSR Puglia 2014-2020, e avvio della implementazione delle componenti per l'inoltro delle richieste di finanziamento.

Nell'ambito del progetto di Fatturazione elettronica sono stati erogati i servizi di

- Manutenzione adeguativa del sistema di esercizio, finalizzata a recepire le nuove regole di cooperazione con il nodo nazionale, e manutenzione evolutiva con l'implementazione di funzionalità di back office e di cooperazione applicativa con alcune applicazioni regionali (sistema documentale; sistema di protocollo; sistema di ragioneria; sistema di archiviazione, ecc...);
- Assistenza utenti mediante l'erogazione di un servizio di helpdesk specialistico

Per quanto riguarda i Pagamenti elettronici si è proceduto alla installazione, personalizzazione e manutenzione adeguativa della piattaforma MyPay, acquisita in riuso dalla Regione Veneto; parallelamente sono state svolte attività di informazione e sensibilizzazione verso gli enti territoriali, e successiva raccolta di adesioni a PagoPA.

#### Servizio Cloud computing e Sistemi

Le principali attività svolte dal Servizio Cloud computing e Sistemi sono state indirizzate nell'opera di consolidamento, standardizzazione, razionalizzazione e messa in sicurezza dei sistemi informativi regionali nel Datacenter Regionale di InnoVaPuglia, estendendo ulteriormente l'azione, già iniziata negli anni precedenti, sia verso i sistemi sanitari delle ASL che di alcuni EE.LL.

L'opera (tuttora in corso) di semplificazione e razionalizzazione delle infrastrutture IT del Datacenter, adottando il modello e le tecnologie del cloud computing, ha permesso di:

- creare ambienti IT più sicuri e affidabili predisposti e specializzati nella tutela dei dati sensibili e personali;
- contenere i costi di manutenzione e gestione;
- agevolare l'adozione di soluzioni basate su standard;
- dimensionare in modo più rapido e flessibile le risorse software e hardware per far fronte ad esigenze non prevedibili o non continuative;
- standardizzare l'hardware, le applicazioni software e le modalità stesse di gestione dell'ICT.



24

Sono state rafforzate inoltre, tramite recenti progetti di innovazione e relative acquisizioni, le infrastrutture tecnologiche core del Datacenter Regionale e in particolare:

- virtualizzazione e cloud computing
- Business continuity
- Sistemi Storage e SAN
- Backup e Data protection.

E' in corso di realizzazione, commissionata alla Sielte SpA, una piattaforma di "Community Cloud", ossia una infrastruttura per l'erogazione di servizi IT in logica Cloud verso le amministrazioni della regione Puglia e verso delle organizzazioni private interne. Tale impianto, costituito da un portale di provisioning e da opportuni strumenti di governance e automazione, consentirà a InnovaPuglia di costituirsi come Cloud Service Provider e di poter erogare servizi IT in logica Cloud, attestandosi su infrastruttura Cloud Privata, presso il Data Center Innovapuglia.

Sono in corso, inoltre, le attività di implementazione del CED di Disaster recovery presso l'ASL di Lecce, che una volta completato aggiungerà un ulteriore livello di sicurezza a supporto dei sistemi informativi ospitati nel Datacenter Regionale.

#### Servizio RUPAR, Larga Banda e Reti

Durante l'anno 2016, il Servizio ha curato la progettazione, la gestione tecnica ed il monitoraggio delle infrastrutture di trasporto e di sicurezza in carico ad InnovaPuglia SpA.

Il Servizio progetta e cura la gestione delle infrastrutture di comunicazione dati, sia cablate che wireless, sia locali che geografiche. Tra le infrastrutture progettate e gestite si elencano le seguenti:

1. Rete cablata aziendale
2. Rete Data Center
3. Rete Wi-Fi aziendale
4. Rete a larga banda regionale
5. Rete RUPAR-SPC
6. Rete RUPAR Wireless

Tutte le infrastrutture sono funzionali all'erogazione di tutti i Centri Servizi attivi (SArPulia, SIT, Sanità come EDOTTO, Portale della Salute, Sistema Informativo Sanitario Territoriale, rete Sistema Puglia, Diogene, etc.).

Alcune delle principali attività sviluppate durante l'anno 2016 sono di seguito elencate:

- 1) Progettazione ed avvio della nuova infrastruttura di rete Data Center
- 2) Consolidamento dei sistemi di sicurezza perimetrale che includono firewall L4 Next Generation Firewall, Web Application Firewall e sonde di tipo IDS (Intrusion Detection System); un sistema centralizzato di raccolta log è in grado di correlare gli eventi di sicurezza al fine di individuare tentativi di intrusione
- 3) Introduzione dell'autenticazione su rete cablata tramite protocollo IEEE 802.1x
- 4) Esecuzione di un POC (*Proof of Concept*) su *Advanced Endpoint Protection*
- 5) Verifica e misure dell'infrastruttura di Rete a Larga Banda della Regione Puglia prima del rilascio in esercizio per le strutture sanitarie
- 6) Collaudo tecnico ed avvio del nuovo Contratto Quadro RUPAR-SPC



## 7) Attivazione del servizio VoIP aziendale

Il personale del Servizio è impegnato anche nella conduzione di progetti. Le attività si sommano a quelle normalmente svolte dallo stesso personale per la conduzione delle infrastrutture di esercizio di trasporto e di sicurezza, sulle quali poggiano tutti i Centri Servizi attivi e derivati da altri progetti sviluppati da altri Servizi.

Il Servizio, oltre a garantire il corretto funzionamento delle infrastrutture di trasporto dati, compreso il servizio di fonia basato su tecnologia "Voice over IP", assicura il corretto funzionamento dei servizi di interoperabilità come il DNS, il DHCP, NTP, il servizio di posta elettronica ordinaria e certificata. Inoltre, il personale del Servizio garantisce lo sviluppo dei seguenti progetti:

- a) "Centro Tecnico RUPAR-SPC"
- b) "Collegamento in fibra ottica degli Enti Pubblici della Regione Puglia"
- c) "Apparati Ottici per la rete regionale a larga banda in fibra ottica"
- d) "NGA nelle Città e nelle Aree industriali della Puglia"
- e) "Gestione, addestramento e manutenzione evolutiva della centrale di controllo regionale della circolazione delle merci pericolose TRAMPER" (approvato dal Comitato di Vigilanza e in attesa della Determina di Impegno di spesa)

Inoltre, il Servizio svolge un'attività di accompagnamento e di supporto tecnico a favore della Regione Puglia nell'attuazione degli interventi di realizzazione di reti a Banda Ultra Larga (BUL) a servizio delle Pubbliche Amministrazioni e dei cittadini in diverse aree della regione.

Infine, il personale del Servizio RUPAR, Larga Banda e Reti, consapevole della necessità di garantire la massima professionalità ed efficienza nelle fasi di progettazione e gestione dei servizi erogati, durante il 2016 ha conseguito nuove certificazioni di competenze, sostenendo esami presso centri autorizzati coordinati da vari Costruttori.

#### Servizio Progettazione e Ingegneria Sistemi Applicativi

Si descrivono di seguito le principali attività e risultati prodotti dal Servizio nel 2016.

Servizio PEC: il servizio di Posta Elettronica Certificata è stato erogato sotto la responsabilità del SPISA per tutto il 2016. Il servizio è offerto a Comuni, Enti Pubblici e uffici Regionali connessi alla rete RUPAR.

Servizio Protocollo: Il Servizio ha fornito la manutenzione correttiva ed evolutiva del software. Inoltre l'erogazione è stata fornita sotto la responsabilità del SPISA all'Ente Regione secondo quanto previsto nel progetto SPID&COOP (RP1423).

Test CRIPAL: nel 2016 sono stati condotti i test con le Aree Vaste per verificare l'interoperabilità dei sistemi di protocollo e gestione documentale comunali con i sistemi analoghi di regione puglia. Al fine di ottenere l'interoperabilità sono stati predisposti ed eseguiti i test previsti dalle Linee Guida del CRIPAL PUGLIA.

Cooperazione Applicativa: E' stata garantita la manutenzione e l'assistenza agli Enti delle Aree Vaste per quanto riguarda il dispiegamento della soluzione di Porta di Dominio sul territorio Pugliese. Si è partecipato ai tavoli Interregionali relativamente alla Cooperazione Applicativa. Si è implementata l'interfaccia con le Porte di Dominio per PagoPA, INPS e Ministero del Lavoro.





E' stata garantita manutenzione per quanto riguarda FatturaPA e la cooperazione applicativa nel sistema sanitario regionale.

Sistema di Processi Integrato per lo Sviluppo Software: nel 2016 si è organizzato un workshop sulla specifica delle necessità per l'Ingegneria del Software, basata sul Valore della Qualità, all'interno dei Processi di InnovaPuglia. Si è proceduto alla individuazione delle Misure per un Modello Metrico di Analisi Statica del Codice, mediante l'uso dell'analizzatore Kiuwan, per un Sistema Software in esercizio (SIST) e per un Software di Integrazione (PDD) di InnovaPuglia presi come casi di studio.

Supporto metodologico e revisioni tecniche ai progetti di sviluppo: nel 2016 dal SPISA sono stati supportati due progetti di sviluppo di InnovaPuglia: il progetto Pagamenti Elettronici e il Progetto CIFRA2. Per quanto riguarda il progetto Pagamenti elettronici è stato fornito supporto metodologico per la definizione dei requisiti utente (SRU) del sistema ed è stata valutata nell'ambito delle revisioni tecniche la qualità della SRU. Nel progetto CIFRA2 è stato offerto supporto nel controllo di qualità della Specifica del Progetto Software.

#### PRINCIPALI ATTIVITÀ DEL SOGGETTO AGGREGATORE (UNITA' ORGANIZZATIVA SARPULIA) NEL 2016

Il Soggetto Aggregatore SARPULIA si articola nei Servizi Gare & Appalti ed EmpULIA, le cui attività 2016 sono di seguito riportate.

##### Servizio Gare & Appalti

Il Servizio ha il compito di sovrintendere e curare lo svolgimento in tutte le fasi, dall'indizione all'aggiudicazione definitiva, delle procedure di gara (lavori, beni e servizi) di competenza del Soggetto Aggregatore ed in particolare:

- Gare in aggregazione previste nel piano del Tavolo Tecnico Nazionale
- Gare in aggregazione previste dal piano del Servizio Programmazione e Acquisti regionale (incluse quelle per il SSR)
- Gare specifiche su delega affidate dai soggetti di cui all'art. 20 comma 5 della LR n. 37/2014 (enti regionali, nonché enti locali e altri soggetti convenzionati).
- Tutte le procedure soprasoglia comunitaria di InnovaPuglia.

La struttura organizzativa è articolata nei seguenti tre Uffici: Ufficio Gestione Amministrativa che cura i relacionamenti amministrativi con i soggetti esterni, la pubblicità delle gare, la gestione della segreteria delle commissioni di gara, i controlli dei requisiti di partecipazione alla gara e degli aggiudicatari; Ufficio Tecnico Servizi e Forniture e Ufficio Tecnico Lavori e spesa comune che, per i rispettivi settori di competenza, curano l'iter tecnico-amministrativo delle procedure di gara, dall'acquisizione dei documenti di base dagli enti convenzionati/Regione Puglia/Aziende SSR, alla redazione di tutti gli atti necessari per l'espletamento delle stesse, agli adempimenti nei confronti dell'ANAC.

Nel corso del 2016 sono state indette e sono in corso n. 8 procedure di gara aggregate per il SSR (ausili per l'incontinenza, medicazioni generali, aghi e siringhe, pacemaker e defibrillatori, come altre rivenienti dalla programmazione regionale servizi software per



27

diagnostica per immagini, per il sistema eDotto, attrezzature informatiche) per un valore complessivo di oltre 400 Mln di euro. Inoltre, è stato pubblicato il Bando istitutivo per lo SDA Farmaci pari ad un valore, per quattro anni, di 3.600 Mln di euro ed è stata aggiudicata la procedura di Accordo quadro per i servizi di ventiloterapia meccanica domiciliare di 26 Mln di euro. Nel periodo sono state altresì gestite le procedure di gara interne di InnovaPuglia per un valore complessivo di ca. 2,5 Mln di euro.

### Servizio EmPULIA

Il Servizio EmPULIA, ai sensi della L.r. nr.37/2014, assicura la continuità di esercizio, lo sviluppo e la promozione dell'omonimo servizio di e-procurement, cura la gestione dell'albo dei fornitori "on line" di cui al regolamento regionale 11 novembre 2008, n. 22, assicura lo svolgimento di alcune attività di committenza ausiliarie svolte da InnovaPuglia in qualità di Soggetto Aggregatore.

Tali attività sono svolte in favore delle strutture regionali, delle aziende ed Enti del SSR e, previa stipula di apposita convenzione, sono erogate anche a favore di enti e agenzie regionali, enti locali, nonché loro consorzi, unioni o associazioni ed ulteriori soggetti interessati tenuti al rispetto del Codice degli Appalti.

Utilizzano EmPULIA 129 Amministrazioni regionali; sono registrati circa 1.500 buyer; all'Albo fornitori on line (beni servizi, lavori) sono iscritti oltre 7.000 operatori economici. Nel corso del 2016 con EmPULIA sono state indette 3.870 procedure telematiche, per un importo complessivo posto a base d'asta di oltre 695 milioni di euro.

I buyer formati da InnovaPuglia nel 2016 sono stati 402 (di cui 229 appartenenti al SSR, 130 ad Amministrazioni ed Enti convenzionati e 43 alla Regione Puglia), mentre gli interventi consulenziali di assistenza per l'impianto o lo svolgimento di procedure telematiche a favore degli utenti sono stati oltre 180 (31% a carico degli Enti del SSR, 27% a carico della Regione Puglia, 42% a carico di EE.LL, Agenzie Regionali ed Enti Vari registrati ad EmPULIA) . Il servizio di Help Desk ha gestito nel corso del 2016 circa 1.000-1.200 richieste/mese.

Nel 2016 la piattaforma EmPULIA è stata soggetta a profondi cambiamenti connessi all'introduzione del nuovo codice degli appalti ed ha messo a disposizione dell'utenza nuovi servizi telematici finalizzati alla raccolta/agggregazione dei fabbisogni delle amministrazioni aderenti, nuovi moduli per la gestione del Sistema Dinamico di Acquisizione e per la gestione di procedure di gara multilotto con criterio di aggiudicazione misto, come evoluzione delle procedure multilotto già esistenti.

### PRINCIPALI ATTIVITÀ DELLA DIVISIONE CONSULENZA E ASSISTENZA TECNICA NEL 2016

La Divisione Consulenza e Assistenza tecnica si articola nel Servizio Organismo Intermedio e nel Servizio Ricerca e Innovazione.





### Servizio Organismo Intermedio

In ottemperanza alle Convenzioni per lo svolgimento delle attività di Organismo Intermedio e di Supporto Operativo nel quadro della programmazione regionale, nel corso del 2016 la Divisione CAT (Consulenza e Assistenza Tecnica) è stata impegnata nelle seguenti attività:

- FSC 2007-2013 Intervento Cluster Tecnologici Regionali: Programma regionale a sostegno della specializzazione intelligente e della sostenibilità sociale ed ambientale. Nel corso del 2016 è andata in continuità la fase attuativa dell'intervento sui 23 progetti finanziati. A seguito dell'ulteriore finanziamento del progetto con codice OES4AM4, denominato "COGEA: Composite Certification in General Aviation", con capofila Blackshape Spa e partner SRB Costruzioni Srl, Novotech Srl, VVN Srl, IMAST (Distretto sull'ingegneria dei materiali polimerici e compositi e strutture) scarl e CETMA (Centro di progettazione, design & tecnologie dei materiali), ne sono verificati puntualmente i requisiti di ammissibilità. Per tutti i partner-impresa del progetto, è stata condotta una verifica puntuale sui requisiti e i parametri dichiarati in domanda dagli stessi partner, con particolare riferimento alla "dimensione" di impresa e all'assenza di caratteristiche di imprese "in difficoltà" secondo la definizione comunitaria, e con estensione delle verifiche alla eventuali imprese collegate e partecipate.

A seguito dell'ulteriore finanziamento dedicato al programma, sono stati resi finanziabili ulteriori 7 progetti e per tutti i 31 progetti ammessi a contributo, sono state acquisite e analizzate le richieste di variazioni, comprensive della rimodulazione del Piano dei Costi.

- POR Puglia FESR-FSE 2014-2020 – Asse I - Azione 1.6 – Azione INNONETWORK: Programma regionale a sostegno alle attività di R&S per lo sviluppo di nuove tecnologie sostenibili, di nuovi prodotti e servizi. Nel 2016 è stata avviata la Fase di Progettazione, in collaborazione con la Sezione ricerca innovazione e capacità istituzionale della Regione Puglia, dell'avviso/bando pubblico ed in particolare:
  - ✓ Definizione della tipologia di bando (graduatoria /sportello)
  - ✓ Coerenza rispetto alla normativa/regolamenti europei, nazionali e regionali di riferimento
  - ✓ Rispetto degli orientamenti previsti dal PRA in materia di semplificazione e rafforzamento

L'avviso è stato pubblicato su BURP 149 del 29 dicembre 2016.

### Servizio Ricerca e Innovazione

Tra le principali attività svolte nel periodo di riferimento dal Servizio Ricerca e Innovazione sia in ambito di supporto alla Regione per le politiche di intervento pubblico nel campo della ricerca e innovazione digitale al fine di sostenerne l'implementazione attraverso la partecipazione a reti e progetti sovraregionali, che per quanto relativo allo sviluppo di servizi sperimentali, studi di fattibilità tecnica per il



28

supporto alla programmazione regionale in ambito *open e smart innovation* si evidenziano risultati relativi a:

- i. sviluppi di integrazione degli *outcomes* di ricerca conseguiti con il progetto C2Sense (finanziato sul programma europeo FP7) con alcune specificità del progetto SINAPSI in ambito protezione civile (finanziato sull'azione 1.5.3 PO-FSC 2007-2013),
- ii. la pubblicazione di alcuni dei risultati del lavoro sul progetto EDOC@WORK3.0 sul tema della formazione professionale, fabbisogni, repertorio figure professionali e valutazione competenze,
- iii. l'avvio delle attività sul progetto CITADEL finanziato in ambito europeo sul programma Horizon 2020 "*Empowering Citizen to Transform European Public Administration*",
- iv. l'avvio delle attività sul progetto MANUNET finanziato in ambito europeo Horizon 2020 per il lancio di un bando transnazionale basato sul meccanismo del finanziamento con fondi in sinergia,
- v. la specializzazione di alcune delle attività di ricerca svolte sul dottorato di ricerca attivato c/o l'Università degli Studi di Bari in Informatica e Matematica XXXI ciclo, in ambito "*Abstractive Text Summarization*" a supporto delle attività di analisi delle informazioni della PA in formato machine readable format,
- vi. l'avvio delle attività sul progetto TALIA (finanziato in ambito MED) sul tema dell'"*empowering the public and private actors engaged in innovation policy and practice*" in ambito Cultural & Creative & Social Innovation a partire dagli aspetti legati al procurement innovativo;
- vii. la predisposizione della proposta di riconoscimento della Puglia quale Reference Site in ambito Commissione Europea sui temi della salute in termini di invecchiamento attivo e in salute (EIP-AHA, e avvio delle attività di coordinamento,
- viii. supporto alla predisposizione del nuovo bando regionale InnoLabs sull'Azione 1.4.b del PO FESR-FSE 2014-2020 sul supporto alla generazione di soluzioni innovative a specifici problemi di rilevanza sociale,
- ix. l'apertura e gestione del sistema di raccolta dei fabbisogni regionali *Living Labs* e del Catalogo partner per le finalità legate alla mappatura dei fabbisogni e all'iscrizione di nuovi soggetto nel catalogo regionale.

### Altri fattori di rilievo incidenti sul risultato di esercizio

Il risultato di esercizio è influenzato in parte dall'incremento dei fondi per rischi legali e per rischi di inesigibilità di crediti, che anche per il 2016 si è ritenuto, prudenzialmente, di dover appostare in misura significativa.

Prosegue, come previsto, la progressiva riduzione degli ammortamenti per immobilizzazioni materiali ed immateriali, la cui quota maggioritaria è data dall'ammortamento del residuo diritto di usufrutto (trasformato in comodato gratuito dal 17 ottobre 2016 in attuazione delle intese raggiunte tra Regione Puglia ed Università di Bari nella fase che preludeva alla costituzione di InnovaPuglia) sugli immobili utilizzati per le attività operative della Società.



30

### Accantonamenti per rischi

Si è ritenuto opportuno dare continuità anche nel 2016 alla linea di prudente gestione assunta dagli amministratori di InnovaPuglia sin dalla costituzione della Società, per la fusione intervenuta tra Tecnopolis CSATA SpA e Finpuglia SpA. Dalle Società fuse deriva la quasi totalità del contenzioso legale.

Per quanto riguarda il contenzioso del lavoro, nel corso del 2016 non sono state promosse nuove azioni legali nei confronti della Società.

Con sentenza del 31 marzo 2016, è invece stato accolto il ricorso in appello di un dipendente della Società per il riconoscimento dell'inquadramento nella categoria superiore, riconoscimento negato dal giudice di primo grado. Su avviso del legale della Società, la stessa ha ritenuto di non procedere all'eventuale ricorso in cassazione.

Le competenze arretrate dovute al dipendente in questione sono stimate in circa 29 k€.

Inoltre, per il contenzioso promosso da tre collaboratrici della ex Finpuglia per il riconoscimento del carattere subordinato del lavoro svolto e la conseguente assunzione da parte della Società o dell'amministrazione regionale, essendo stata stimata come probabile la soccombenza da parte del nostro difensore, si è convenuto con quest'ultimo di verificare possibili intese transattive che escludessero il rischio principale di assunzione delle ricorrenti. Successivamente al 31 dicembre 2016, si è pervenuti ad un'intesa, oggetto di sottoscrizione innanzi al giudice competente, consistente nel riconoscimento complessivo, per le tre ricorrenti, dell'importo di 37 k€ netti a titolo di integrazione dei compensi già versati, a chiusura tombale del contenzioso.

I restanti contenziosi presso il giudice del lavoro sono al momento ancora in fase istruttoria.

In particolare è ancora pendente il contenzioso promosso da sette lavoratori in somministrazione presso il call center sanitario regionale gestito da InnovaPuglia sino al 30 giugno 2015. Tuttavia, per questi lavoratori, analogamente a quanto intervenuto per altri sette già nel corso del 2015, vi è la prospettiva praticamente certa di assunzione da parte del Policlinico di Bari (attraverso la società in house Sanitaservice) che ha preso in gestione il call center dal luglio 2015. Si ritiene pertanto che il contenzioso potrà chiudersi, come il precedente, senza oneri per la nostra società, con un possibile modesto contributo alle spese legali sostenute dai ricorrenti.

E' infine giunto alla fasi finali del dibattimento il ricorso in Corte d'appello, dopo il giudizio in primo grado vinto dalla nostra società, promosso da tre ex collaboratori prima di Finpuglia e poi di InnovaPuglia, per il riconoscimento di lavoro subordinato a tempo indeterminato. Il nostro difensore stima come possibile il rischio di soccombenza.

Nel complesso, la capienza del fondo rischi per la parte in linea generale ascrivibile al contenzioso del lavoro, pari a circa 157 k€, è adeguata al quadro sopra esposto.

Per quanto riguarda il contenzioso civilistico, in questa sede è importante richiamare che il giudizio Mucafer, riassunto dinanzi alla Corte di appello di Bari a seguito del rinvio disposto dalla Corte di Cassazione, è stato deciso con sentenza n. 1761/2013 del 18.10.2013. La sentenza ha condannato InnovaPuglia al pagamento in favore della Coop. Mucafer scpa., in proprio e quale impresa mandataria dell'ATI con le imprese



*[Handwritten signature]*  
31

IMES e CO.GE.I., di somme dovute a titolo di interessi per ritardato pagamento. I nostri uffici, con il supporto del nostro legale, hanno quantificato il dovuto in circa 78 k€.

La Mucafer, attualmente in liquidazione coatta amministrativa, ha impugnato la sentenza in questione, da un lato chiedendone la revocazione e dall'altro ricorrendo in Cassazione per la sua riforma.

La Società si è costituita in entrambi i ricorsi. Al momento risulta fissata solo l'udienza presso la Corte d'Appello per la revocazione della sentenza, alla data del 7 giugno 2017. E' probabile che alle conclusioni si pervenga non prima del 2018, considerato anche che dovrà essere svolta una CTU per la precisa quantificazione di quanto eventualmente da riconoscere alla Mucafer.

La stima di controparte è di circa 796 k€ come interessi legali e di mora maturati dalla data di costituzione del diritto alla liquidazione delle prestazioni alla data di effettiva liquidazione delle stesse, oltre a 1.557 k€ come interessi a loro dire maturati sugli stessi interessi sino al 31/12/2013.

I nostri difensori stimano come probabile la soccombenza in questo giudizio, precisando comunque che vi sono ragionevoli prospettive di conclusione di un accordo transattivo con la controparte, per un importo (valutato tra gli 800 ed 1.300 keuro massimo) non molto discosto da quello degli interessi primari a suo tempo maturati dalla Mucafer.

Quanto sopra in considerazione del fatto che la pretesa della controparte riguarda non le spettanze dovute per la sorte capitale, che risultavano già pagate al momento in cui fu promosso il giudizio, bensì gli interessi legali e moratori maturati per i pagamenti avvenuti in ritardo, e che InnovaPuglia vanta nei confronti di Mucafer un controcredito di circa 73 k€, oltre interessi, per effetto di domanda riconvenzionale accolta e passata in giudicato.

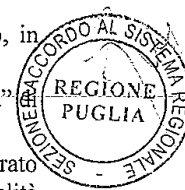
Per quanto riguarda, inoltre, il contenzioso con la Passavant srl, instauratosi con la ex Finpuglia, si richiama che la Corte di Appello di Bari – Seconda Sezione Civile, con sentenza n°1662 depositata il 27.10.2014, ha confermato la sentenza di primo grado, sostanzialmente rimettendo al Collegio arbitrale la competenza a decidere sulla domanda avanzata dalla Società Passavant. In data 14 giugno 2016 è pervenuta da parte della Passavant istanza di accesso ad arbitrato con nomina dell'arbitro di parte. Nell'istanza, la controparte stima in € 187.592,47 il valore della controversia. InnovaPuglia ha conferito mandato alla difesa ad un legale di fiducia e nominato il proprio arbitro di parte. Non si rilevano alla data ulteriori sviluppi.

Sempre ai fini di un corretto apprezzamento dei rischi a cui è esposta la Società, si richiama che nel corso del 2015 InnovaPuglia è stata oggetto di una ispezione di carattere ordinario da parte della Guardia di Finanza relativamente agli esercizi fiscali dal 2010 al 2013. Il processo verbale di constatazione ha concluso per l'esistenza, in quegli anni, di improprie deduzioni dal reddito imponibile di costi relativi:

- a. al trattamento di trasferta dei dipendenti
- b. a strumentazioni acquisite per scopi di progetto
- c. a collaborazioni e consulenze acquisite sempre per esigenze di progetto o, in alcuni casi, per esigenze di funzionamento della Società.

Le contestazioni più rilevanti riguardano la presunta mancata "inerenza quantitativa" di tali costi rispetto alle esigenze produttive dei progetti di addebito.

L'Agenzia delle Entrate di Bari ha successivamente recepito le risultanze dell'operato della Guardia di Finanza, in quattro avvisi di accertamento (uno per ciascuna annualità sottoposta a verifica) notificati alla Società nel dicembre 2015.



32

La Società ha ritenuto opportuno avvalersi dell'Istituto dell'accertamento con adesione per una migliore gestione della difesa.

Gli importi oggetto di contestazione, inclusivi delle imposte non versate e di conseguenti sanzioni e interessi sono, con riferimento alle tipologie sopra riportate e complessivamente per i quattro anni esaminati:

- a. € 20.617,59
- b. € 371.417,61
- c. € 2.724.234,08.

La Società ha contestato, già in sede di processo verbale di constatazione e successivamente attraverso un parere legale pro veritate e una perizia tecnica - che hanno entrambe confermato il corretto comportamento della Società sul piano fiscale - le conclusioni a cui è pervenuta la Guardia di Finanza, poi recepite dall'Agenzia delle Entrate.

L'accertamento con adesione si è concluso con l'annullamento in autotutela da parte dell'Agenzia delle Entrate della contestazione sub b. e con il mantenimento delle altre due; di conseguenza, la società ha proposto ricorso presso la Commissione tributaria provinciale. L'udienza di merito è fissata per il 18 maggio p.v.

Il legale che ci rappresenta e difende nell'interazione con l'Agenzia ha stimato probabile la soccombenza nelle contestazioni sub a. e remota quella nelle contestazioni sub c.

E' infine importante un richiamo agli sviluppi registratisi nel corso del 2016 del contenzioso instaurato dalla Società Megatrend srl con la Regione Puglia ed InnovaPuglia e che verte sulla contestazione della natura di Società in house regionale di InnovaPuglia.

Si richiama in particolare che, con sentenza n 01181/2014, il Consiglio di Stato, pur non aderendo alle motivazioni del giudice di primo grado, si è pronunciato per l'assenza, al momento dell'incardinamento in giudizio della controversia, dei requisiti di Società in house per InnovaPuglia.

A seguito di tale sentenza, la Megatrend, sempre nel 2014, ha dato ulteriore impulso al contenzioso nei confronti della Regione Puglia e della Società chiamandole in giudizio per la pretesa non ottemperanza della sentenza del Consiglio di Stato e per il risarcimento, da parte dell'amministrazione regionale, dei danni subiti e legittimati, a parere del ricorrente, dalla stessa sentenza.

Il contenzioso in questione ha visto i seguenti sviluppi:

- con sentenza n. 1263 del 24.09.2015, il TAR Puglia Bari ha dichiarato inammissibile il ricorso proposto dalla Megatrend contro la Regione Puglia per il risarcimento del danno. Avverso a tale sentenza la Megatrend ha successivamente proposto appello presso il Consiglio di Stato.
- con sentenza n. 864/2016 il TAR Puglia Bari ha respinto il ricorso della Megatrend per ottemperanza della sentenza n. 1181 del Consiglio di Stato, e dichiarato l'inammissibilità della correlata pretesa risarcitoria della stessa Megatrend.
- in data 26/10/2016 la Megatrend ha notificato ricorso presso il Consiglio di Stato avverso la citata sentenza n. 864/2016 del TAR Puglia Bari. InnovaPuglia si è conseguentemente costituita a difesa in giudizio.



*[Handwritten signature]*

Il quadro complessivo del contenzioso instaurato dalla Megatrend è quindi noto al Socio nei suoi diversi risvolti e nei possibili esiti. Di riflesso, la Regione già nel 2015 ha posto in essere atti volti a rafforzare ulteriormente la natura in house di InnovaPuglia e, quindi, a dare continuità alle funzioni e alle attività svolte.

Considerato lo stato complessivo dei contenziosi della Società, oggetto di discussione e valutazione nelle relazioni sulla gestione dei precedenti esercizi, ed alla luce delle modificazioni intervenute nel corso del 2016, si è ritenuto opportuno integrare il fondo per rischi ed oneri della Società.

Tale fondo, della consistenza di 1.437k€ al 31/12/2015, è stato utilizzato per euro 29 mila per riconoscimento di competenze arretrate a seguito della citata sentenza in appello a favore di un dipendente della società.

L'ulteriore accantonamento utile per il 2016, in ragione delle considerazioni sopra esposte è stimato in 61 k€, con i quali si porta la dotazione complessiva del fondo a 1.469k€.

Considerato che è venuto meno, decorsi i termini di prescrizione, il rischio connesso ad un vecchio contenzioso della ex Tecnopolis con la Telespazio, incidente per 290 k€, la consistenza raggiunta dal fondo consente orientativamente alla società di far fronte al rischio connesso al contenzioso Mucafer per 1.200 k€, al rischio connesso al contenzioso con l'Agenzia delle Entrate per 18 k€, al rischio connesso al contenzioso del lavoro per 157 k€ ed al rischio connesso al contenzioso Passavant per 94 k€. Tale ripartizione, come detto, è meramente orientativa, in quanto il fondo va gestito nella sua unitarietà e può quindi essere flessibilmente utilizzato in relazione agli effettivi accadimenti nello sviluppo dei contenziosi in questione.

#### Ammortamenti ed oneri pluriennali

Gli ammortamenti ed oneri pluriennali hanno inciso nel 2016 sul conto economico della Società per un totale di 188 K€ circa, valore analogo a quello del precedente esercizio.

Si tratta da un lato, per circa 5 k€ di investimenti in tecnologia in via di progressivo completamento del ciclo di ammortamento, e d'altro lato, per circa 183 k€, degli oneri rivenienti dai titoli di disponibilità degli immobili del compendio immobiliare Tecnopolis concessi alla Società dall'Università di Bari.

#### Indebitamento a breve termine e aspetti finanziari

Contestualmente alle considerazioni di cui sopra, un'analisi specifica merita anche la situazione dell'indebitamento a breve termine, che di seguito si riporta (importi in K€)

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Debiti verso banche	7.735	9.692	(1.957)
Acconti	37.648	53.651	(16.003)
Debiti verso fornitori	17.832	11.810	6.022
Debiti verso controllanti	16.997	19.498	(2.501)





Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3	21	(18)
Debiti tributari	1.024	1.319	(295)
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	509	500	9
Altri debiti	2.639	2.650	(11)
<b>Totale</b>	<b>84.387</b>	<b>99.141</b>	<b>(14.754)</b>

La descrizione analitica delle passività è riportata nella Nota Integrativa al bilancio.

Al riguardo è importante notare quanto segue:

Alla voce "Debiti verso i controllanti" sono appostati gli importi relativi ai fondi trasferiti dalla Regione Puglia per l'attuazione di interventi a sostegno delle imprese agricole regionali e delle Amministrazioni Comunali interessate alla realizzazione del PSR 2007-2013. La diminuzione determinatasi nel 2016 consegue alle movimentazioni intervenute nei fondi stessi, inclusi gli interessi attivi maturati sui relativi conti di deposito. La movimentazione dei fondi in questione continuerà con maggiore intensità nel 2017.

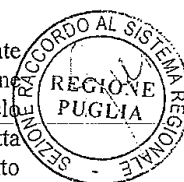
Gli "Acconti" sono invece costituiti da anticipazioni ricevute dalla Regione Puglia per attività relative a specifici progetti. L'importo (K€ 37.648), per quanto rilevante, è tuttavia normale in relazione al carattere pluriennale della committenza regionale. E' comunque da rilevare la significativa riduzione rispetto al 2015, dovuta alla chiusura di progetti di durata ultradecennale, sviluppati nell'ambito dell'Accordo di Programma Quadro per la Società dell'Informazione della Regione Puglia. La composizione degli acconti è quindi migliorata non solo nella dimensione, ma anche nella natura, trattandosi di debiti più recenti.

Anche l'indebitamento verso banche (tutto a breve termine) si è ridotto in misura significativa, a testimonianza di una maggiore efficienza, per quanto ancora da migliorare, nel ciclo di alimentazione finanziaria con la Regione Puglia. A tale riduzione del debito fa peraltro riscontro la riduzione per circa 113 k€ degli oneri finanziari sostenuti nell'esercizio per far fronte alle esigenze di cash flow della società.

Il notevole aumento dell'indebitamento verso fornitori (+K€ 6.022) è da un lato legato all'aumento, per circa K€ 3.315, del valore della produzione nel 2016, e per altro verso ad una dinamica finanziaria critica intervenuta sul finire dell'esercizio, per via dei tempi più lunghi del previsto di approvazione dei progetti connessi al nuovo ciclo di programmazione 2014-2020.

I restanti debiti si mantengono sugli stessi livelli del precedente esercizio; si tratta di una dinamica normale, trattandosi di debiti (verso il fisco, enti previdenziali e così via) che maturano a fine anno per essere poi onorati all'inizio dell'anno successivo.

L'aspetto più rilevante del quadro complessivo delle passività è comunque certamente la sua riduzione complessiva, per circa 15M€, analoga a quella già registrata alla fine del 2015. Tale riduzione conferma l'accelerazione intervenuta negli ultimi anni del ciclo di rendicontazione-fatturazione-liquidazione delle attività svolte dalla Società. Si tratta di un'accelerazione dovuta al miglioramento delle procedure interne ed all'incremento di risorse destinate all'attività di rendicontazione, che ha trovato corrispondenza anche in una maggiore efficienza dei riscontri tecnico-amministrativi da parte



dell'amministrazione regionale, anche in relazione alla chiusura del ciclo di programmazione 2007-2013.

### Crediti commerciali e rimanenze

Per effetto delle azioni condotte nell'esercizio, la situazione delle rimanenze e dei crediti nominali verso clienti nell'ambito dell'attivo circolante si presenta oggi come segue (importi in K€):

	31/12/2016	31/12/2015
Crediti commerciali per fatture emesse	14.988	21.665
Crediti commerciali per fatture da emettere	14.931	12.687
Rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	41.492	46.188
<b>TOTALE</b>	<b>71.411</b>	<b>80.540</b>

Sul complesso dei crediti della società occorre tener conto dell'utilizzo del fondo rischi su crediti, a cui si è fatto ricorso nell'esercizio per complessivi 421 k€..

Nel complesso, come si vede, il totale di crediti e rimanenze si è considerevolmente ridotto, per oltre 9 M€, rispetto all'esercizio precedente, rafforzando una dinamica intervenuta in misura ancora più rilevante già nel 2015, quando la riduzione era stata di oltre 13 M€. Si tratta sostanzialmente di un effetto delle chiusure di attività pluriennali, in quota parte liquidate nel corso dell'anno.

Si deve pertanto registrare un significativo miglioramento della qualità del credito, con una più equilibrata articolazione tra rimanenze da un lato e fatture emesse/da emettere dall'altro.

L'utilizzo per 421 k€ intervenuto nel 2016 del fondo rischi su crediti è dovuto per 171 k€ ad un più corretto apprezzamento dei ricavi rivenienti da alcune attività condotte nei precedenti esercizi, consolidato in sede di chiusura amministrativa delle attività. Per altri 250 k€ è invece dovuto alla manifesta impossibilità, condivisa con l'amministrazione regionale, di recuperare il credito, iscritto nel 2005 da parte della ex Finpuglia, relativo ad una fattura di pari importo emessa verso la Regione Puglia a fronte della stesura del Programma di sviluppo industriale regionale nell'ambito della Programmazione 2000-2006.

Il Programma, pur prodotto dalla Finpuglia, non vide però perfezionato il suo iter approvativo da parte dell'amministrazione regionale, presumibilmente per alcuni aspetti di merito rimasti irrisolti.

Considerato tale utilizzo, nonché la perdurante difficoltà di recupero di alcuni crediti datati, discussi in dettaglio nelle precedenti relazioni sulla gestione, si è ritenuto opportuno effettuare un ulteriore appostamento di circa 605 k€ per l'esercizio 2016, di cui 151 k€ rientranti nei limiti della deducibilità fiscale di legge. La dotazione del fondo





ha pertanto aumentato di 183 k€ la sua consistenza, passata da 659 k€ al 31 dicembre 2015 a 842 k€ al 31 dicembre 2016.

L'articolazione del fondo a copertura dei rischi di potenziale inesigibilità riguarda per 215 k€ crediti verso la controllante Regione Puglia, per 504 k€ crediti verso altri clienti e per 123 k€ altri tipi di crediti di natura non commerciale.

I crediti in sofferenza riguardano essenzialmente attività svolte precedentemente al 2009 da parte delle società fuse Tecnopolis e Finpuglia.

In particolare, per quanto riguarda i crediti di cui al fondo svalutazione verso Regione Puglia, si tratta di crediti per fatture da emettere costituiti da parte di entrambe le società fuse ed oggetto di possibile riconciliazione nell'ambito del bilancio consolidato 2016 della Regione Puglia.

Per quanto riguarda invece la composizione del fondo svalutazione crediti verso clienti, diversi dalla controllante, le posizioni principali riguardano:

- per 111 k€ un credito maturato dalle ex Tecnopolis nei confronti del Patto Polis per servizi di verifiche amministrative sulle pratiche di finanziamento alle imprese gestite dal Patto;
- per 101 k€ un credito maturato dalla ex Tecnopolis nei confronti del Ministero delle Attività produttive per il riconoscimento di costi sostenuti nell'ambito di programmi di sostegno alla creazione di impresa;
- per 81 k€ un credito maturato dalla ex Tecnopolis nei confronti del BIC of Attika per attività svolte nell'ambito del Programma di cooperazione transregionale Interreg Italia-Grecia;
- per 52 k€ un credito maturato nei confronti del Comune di Bari da parte della ex Finpuglia per la realizzazione di atti di gara per la concessione della gestione, inventariazione e manutenzione del patrimonio del Comune.

Infine, per quanto riguarda la composizione del fondo svalutazione per altri tipi di crediti, la posizione principale riguarda per 102 k€ un credito verso la società liquidata Finenergia, già partecipata dalla Finpuglia, derivante dal riparto previsto dal bilancio finale di liquidazione.

La dotazione attuale complessiva dei fondi per rischi su crediti, di circa 842 k€, appare pertanto del tutto congrua rispetto ai rischi potenziali di svalutazione, tenuto conto delle azioni di recupero in fase giudiziale o stragiudiziale già avviate.

Nel merito della composizione dell'attivo circolante, i crediti per fatture emesse e/o da emettere, con evidenza dei principali, sono così articolati (importi in k€):

	31/12/2016	31/12/2015
REGIONE PUGLIA	26.801	31.634
TECNPOLIS PST	907	630
POLICLINICO DI BARI	458	458
CAMERA DI COMMERCIO DI BARI	250	250
ALTRI CREDITI	1.503	1.380
TOTALE	29.919	34.352



Tali importi si intendono al lordo del Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità, incidente sull'attivo circolante per 719 k€.

Rispetto al 2015 va rilevata la positiva tendenza alla diminuzione dei crediti verso Regione Puglia, che scendono decisamente al di sotto del valore del volume annuale di produzione, ad indicare una maggiore efficienza nelle dinamiche di gestione degli affidamenti regionali.

Con riferimento ai crediti verso soggetti diversi dalla Regione Puglia, si evidenzia quanto segue:

Con Tecnopolis PST, soggetto gestore del sito in cui è insediata InnovaPuglia, con cui si mantengono necessarie relazioni economiche "di condominio" sussistono anche debiti per circa 633 k€. Debiti e crediti con questa società non presentano alcuna sofferenza, ma sono movimentati in relazione alle reciproche esigenze amministrative. In ogni caso, dati i volumi raggiunti, con la società in questione si sta procedendo ad un piano di rientro delle reciproche spettanze.

Con il Policlinico di Bari, il credito deriva dalla fase conclusiva del servizio di call center informativo regionale, nonché da residui delle competenze dell'assegnazione temporanea di nostro personale presso lo stesso ente. Sono in corso le relative rendicontazioni.

Con la Camera di Commercio di Bari, il credito deriva dalle spettanze maturate nel progetto comunitario CETA, di cui la Camera è contraente principale. Le attività relative sono state concluse il 31 dicembre 2015 e rendicontate. Si resta in attesa del completamento delle verifiche amministrative da parte dell'Autorità di gestione del programma. Si riporta comunque che una prima liquidazione, per 92 k€ circa, è intervenuta nel febbraio del corrente anno.

Nel complesso, si ritiene che non vi siano rischi sulla esigibilità dei crediti sopra elencati.

### Investimenti

Nel corso dell'esercizio non sono stati realizzati significativi investimenti, oltre a quelli strettamente funzionali agli specifici progetti. Si evidenzia comunque l'avvio in corso d'anno della realizzazione del nuovo sistema informativo aziendale, aggiudicato per l'importo di € 234.322. L'ammortamento relativo decorrerà dall'esercizio 2017. Al 31 dicembre 2016 gli investimenti riguardano immobilizzazioni materiali per € 1.096, relativi all'acquisto di hardware, e per € 13.221 acconti pagati a fronte della fornitura del nuovo sistema informativo.

### Partecipazioni

Dopo il perfezionamento del recesso, nel 2015, dalla partecipazione dalla società EMMEGIESSE SpA, nel corso del 2016 non si sono avuti significativi sviluppi nelle procedure avviate di recesso dalle altre partecipazioni societarie (ereditate dalle Società fuse Tecnopolis srl e Finpuglia spa).

La società ha comunque verificato con l'amministrazione regionale che si è a tutti gli effetti realizzato il subentro della Regione Puglia alla ex Finpuglia nelle partecipate Pastis CNRSM e CERSET, anche se non risulta ancora conseguentemente aggiornato il



Registro delle imprese presso le Camere di Commercio. Si provvederà a sollecitare tale adempimento.

Per quanto riguarda le altre partecipate, il complesso degli sviluppi in corso è oggetto di valutazioni congiunte con il Socio per le decisioni del caso, nel rispetto delle disposizioni in materia di partecipazioni societarie del Decreto legislativo 19 agosto 2016, n.175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".

Al momento lo stato delle diverse procedure è sintetizzabile come di seguito:

- Il Consorzio per lo Sviluppo dell'Area Conca Barese srl ha in atto una procedura di ristrutturazione dell'azionariato, che verrebbe limitato alle sole amministrazioni comunali tramite il recesso concordato degli altri soci, tra i quali InnovaPuglia. InnovaPuglia intende aderire a tale operazione, con l'assenso della Regione Puglia.
- La PROMEM Sud Est SpA ed il Patto Territoriale Polis hanno negato il recesso, rinviando alle rispettive procedure statutarie che prevedono che il socio recedente individui preliminarmente il soggetto subentrante ed il valore di cessione delle quote, ai fini dell'esercizio del diritto di prelazione da parte degli altri Soci. Si intende pertanto procedere all'individuazione dei possibili soggetti subentranti attraverso procedura di evidenza pubblica.
- Per le partecipazioni nella Società Patto Territoriale Area Metropolitana di Bari e Consorzio IATIN, invece, si attende la conclusione delle procedure di liquidazione in atto.

### Azioni Proprie

La Società non detiene azioni proprie.

### Analisi Indici di bilancio e valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi dell'art. 6, comma 2 del D.Lgs. 175/2016

Con riferimento all'obbligo introdotto dall'art. 6, comma 2 del D.Lgs. 175/2016 - Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica - di predisporre specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e di informare al riguardo l'Assemblea nell'ambito della relazione annuale sul governo societario, si evidenzia come la società abbia ottemperato a tale obbligo ponendo sotto controllo i principali indicatori, ricavabili dai bilanci di esercizio, dello stato di salute sia sul fronte finanziario e patrimoniale che su quello economico.

Si discutono di seguito tali indicatori per il 2016, ponendoli a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

#### a) Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni

		2016	2015
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-€ 137.994	-€ 333.754
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	0,95	0,88
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	€ 3.978.727	€ 3.846.393
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	2,50	2,37



38

Il margine primario di struttura evidenzia una situazione di sostanziale equilibrio tra mezzi propri della società ed attività immobilizzate, equilibrio peraltro evidente anche dal quoziente primario di struttura, prossimo all'unità.

Anche il margine secondario di struttura evidenzia una soddisfacente correlazione tra fonti di finanziamento a medio-lungo termine ed impieghi anch'essi a medio-lungo termine.

I predetti indici mostrano anche un miglioramento rispetto al precedente esercizio.

#### b) Indici sulla struttura dei finanziamenti

		2016	2015
Quoziente di indebitamento complessivo	$(Pml + Pc) / Mezzi Propri$	36	42
Quoziente di indebitamento finanziario	$Passività di finanziamento / Mezzi Propri$	9,81	11,77

Per quanto riguarda l'indebitamento, il dato, a prima vista elevato, va interpretato alla luce della natura delle attività svolte dalla società. Si tratta infatti di attività pluriennali (usualmente dai tre ai cinque anni) che producono un attivo circolante molto superiore al valore medio annuo della produzione. A tale attivo circolante corrisponde naturalmente un indebitamento altrettanto elevato, composto soprattutto da anticipazioni ricevute in corso d'opera da parte del committente.

Il dato riflette anche, in misura minore, un ciclo ritardato di alimentazione finanziaria, per effetto della complessità del processo di rendicontazione e controllo, secondo la disciplina comunitaria, dei costi sostenuti dalla società, con conseguente stress dell'esposizione verso banche e fornitori.

Il livello complessivo di indebitamento complessivo, comunque in riduzione rispetto al 2015, non costituisce però un rischio rilevante di crisi aziendale, in quanto l'indebitamento a breve termine non finanzia immobilizzazioni, ma soltanto l'attivo circolante, come si rileva peraltro dagli indicatori di solvibilità discussi nel seguito.

Il rischio che parte dell'attivo circolante non si traduca in ricavi effettivi è trascurabile. Giova ricordare, al riguardo, che le attività della società sono svolte sotto il controllo diretto del committente, spesso anche quotidiano, e comunque con obblighi di esposizione semestrale dell'avanzamento delle attività sia sul piano tecnico che economico-finanziario. Al termine delle attività si registra di norma una riconciliazione ottimale tra costi sostenuti e ricavi di pertinenza.

#### c) Indicatori di solvibilità

		2016	2015
Margine di disponibilità	$Attivo circolante - Passività correnti$	€ 3.991.579	€ 3.846.393
Quoziente di disponibilità	$Attivo circolante / Passività correnti$	1,05	1,04
Margine di tesoreria	$(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti^*$	€ 95.032	€ 11.197.839
Quoziente di tesoreria	$(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti^*$	1,00	1,24



I dati su margine e quoziente di solvibilità evidenziano una buona capacità della società di far fronte, a breve medio termine, alle passività correnti.

Per quanto riguarda il margine di tesoreria, anche questo indice conforta sulla capacità della società di far fronte ad eventuali richieste da parte dei creditori di rientro a breve termine dall'esposizione nei loro confronti. Si evidenzia che in questo caso le passività correnti sono state stimate al netto degli acconti, atteso che, corrispondentemente, le liquidità differite sono al netto del magazzino. Sarebbe, peraltro, del tutto anomala, alla luce del convenzionamento in atto tra la società e l'amministrazione regionale, una eventuale richiesta di rapido rientro delle anticipazioni erogate, senza riconciliazione con i corrispondenti importi a magazzino.

Il fatto che margine e quoziente di tesoreria si siano ridotti rispetto all'esercizio precedente dipende dal fatto che nel corso del 2016 sono state avviate rilevanti attività, in primis il Progetto pilota Puglia Login, la cui formalizzazione è intervenuta sul finire dell'esercizio. La società ha dovuto quindi far ricorso alle liquidità disponibili per sostenere i programmi in questione.

#### d) Indici di redditività

		2016	2015
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	1,63%	3,35%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	26,21%	30,18%
ROI	<i>Risultato operativo/(C/O medio - Passività operative medie)</i>	5,02%	4,96%
ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	2,65%	2,47%

Per quanto riguarda la redditività dell'impresa, non può che ribadirsi la considerazione che InnovaPuglia è una società in house che svolge le proprie attività esclusivamente verso il socio unico Regione Puglia. E' chiaro che in tale situazione sarebbe del tutto improprio perseguire alti margini di redditività, laddove invece è opportuno e necessario perseguire un sostanziale equilibrio tra costi e ricavi della società, questi ultimi di fatto configurandosi come un mero ristoro dei costi sostenuti per la realizzazione dei compiti affidati alla struttura dal socio.

I classici indici di redditività, come quelli sopra riportati, sono quindi monitorati dalla società essenzialmente allo scopo di assicurare che permangano in territorio positivo, come nel caso specifico.

Infine, ai fini della valutazione della stabilità della società, vanno esaminati, nella loro dinamica, i principali dati di conto economico ed in particolare:

- Indicatori reddituali, tali da fornire elementi sulla sostanziale continuità del business aziendale, sia in termini di volumi che di remunerazione.
- Indicatori di performance, tali da fornire elementi sul mantenimento della efficienza produttiva delle risorse della società.



## e) Indicatori reddituali

	2016	2015
Valore della produzione operativa	33.770.225	30.117.970
Valore aggiunto	12.571.346	13.019.503
Margine operativo lordo	1.815.560	2.062.593
Risultato operativo	960.686	1.109.562
EBIT integrale	984.204	1.190.270
Risultato netto	40.850	83.046

Come si vede, il volume della produzione conferma ed anzi supera quello registrato nel 2015. Si riducono invece il MOL e gli altri parametri reddituali come naturale conseguenza dell'applicazione dal 1 gennaio 2016 di un tariffario per le prestazioni del personale della società con costi unitari più bassi rispetto all'anno precedente. Nonostante tale riduzione, è stato possibile mantenere l'equilibrio dei conti della società grazie ad una minore incidenza dei costi indiretti di produzione. Si richiama al riguardo quanto già riportato all'inizio della presente relazione.

## f) Indicatori di efficienza produttiva

	2016	2015
Valore aggiunto/costo del personale	1,17	1,19
Costo medio unitario annuo del personale	60.767	61.556
Numero di dipendenti	177	178

Anche l'efficienza produttiva si mantiene stabile, con una lieve diminuzione del valore aggiunto unitario rispetto all'esercizio precedente, in conseguenza del meno remunerativo regime di valorizzazione delle prestazioni del personale introdotte dal gennaio del 2016.

Il quadro che emerge dai dati sopra discussi conforta le risultanze del complesso dell'analisi dell'andamento della gestione svolta nella presente relazione, risultanze che evidenziano una sostanziale stabilità dell'assetto economico patrimoniale della società, confermata anche dalle prospettive di alimentazione di attività da parte dell'amministrazione nell'immediato futuro, nonché un tendenziale miglioramento anche sul fronte della gestione finanziaria, che costituisce comunque un elemento di particolare attenzione anche per il corrente esercizio.

Non si ravvisano pertanto elementi di possibile crisi aziendale nel breve-medio periodo.

## Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 3, al punto 6-bis del codice civile

- Rischio di credito: per le situazioni di potenziale rischio si rimanda alla precedente sezione sull'andamento della gestione ordinaria. L'esposizione massima al rischio di credito è pari all'importo dei crediti iscritti in bilancio.



*[Handwritten signature]*  
42



- Rischio di liquidità (o rischio di finanziamento): la Società non è potenzialmente esposta a rischi di questa natura, in quanto il sostegno finanziario alle attività operative è garantito da un lato, dagli incassi ottenuti dal socio unico a fronte delle attività realizzate, dall'altro, dall'indebitamento bancario a breve.
- Rischio di mercato: la Società non è potenzialmente esposta a rischi di cambio, in quanto opera esclusivamente con soggetti appartenenti all'Unione monetaria.
- Rischio di tasso: la Società non è potenzialmente esposta a significativi rischi di variazione dei tassi.
- Rischio di prezzo: la Società non è potenzialmente esposta a rischi di prezzo, in quanto opera con prezzi di acquisto concordati in via anticipata con il soggetto di controllo (si rinvia al riguardo a quanto indicato al paragrafo iniziale "Condizioni operative e sviluppo delle attività").

**Adempimenti previsti dal D.Lgs 231/01 (Responsabilità amministrativa degli enti):  
attuazione del Modello di Organizzazione e Gestione**

In ottemperanza alla delibera del CdA del 2 Novembre 2015 l'incarico di Organismo di Vigilanza è stato affidato ai componenti del Collegio Sindacale.

In coordinamento con il Responsabile Prevenzione Corruzione (anche in considerazione della progressiva integrazione dei modelli organizzativi previsti dal D.Lgs 231/01 e dalla L. 190/12, come confermato dal PNA 2016 per le società in controllo pubblico) sono state, pertanto, svolte le seguenti attività :

- approvazione del nuovo Regolamento dell'OdV
- flussi informativi verso il CdA : ridefinizione degli obblighi di informativa e rilascio di una procedura aziendale che regoli la corretta attuazione di tali flussi (in modo coordinato con la gestione degli adempimenti di trasparenza ai sensi del D.Lgs 33/2013)
- audit del processo di convenzionamento oneroso
- modifica delle modalità di segnalazione di illeciti (*whistleblowing*)
- completamento del ciclo di formazione di tipo valoriale verso tutti i dipendenti della Società

formulando, ove necessario, le proprie osservazioni agli Organi della Società.

**Adempimenti in materia di privacy e sicurezza sul lavoro**

- **Adempimenti in materia di privacy**

La Società, sotto l'aspetto della gestione dei dati e della sicurezza delle informazioni, ha inteso mantenere nel corso dell'esercizio 2016 aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza pur prendendo atto dell'abrogazione del Punto 19 dell'Allegato B del DLgs 196/2003 disposta con DL 09.02.2012, n. 5 conv. con Legge 04.04.2012 n. 35, che stabiliva l'obbligatorietà del suo aggiornamento. Il mantenimento e l'aggiornamento del DPS è stato infatti ritenuto dalla Società uno strumento organizzativo utile al fine di provare di aver adottato ogni misura idonea ad evitare danni, ai sensi dell'art. 15 del Codice Privacy (Danni cagionati per effetto del trattamento) e dell'art. 2050 del Codice Civile (Responsabilità per l'esercizio di attività pericolose).





Il DPS è stato coordinato con altri documenti aziendali ed in particolare con il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di cui al d.lgs. 231/2001, con il SGSI "Sistema Gestione Sicurezza delle Informazioni" e con il Codice Etico.

Le modifiche intervenute nel DPS 2017 riguardano, la sostituzione dei riferimenti al CdA con la figura dell'Amministratore Unico come titolare del trattamento, ai sensi dell'art. 4 lett. f); l'aggiornamento dei dati societari (numero dipendenti, organigramma aziendale, ecc), aggiornamento titolarità dell'impianto di videosorveglianza e la modifica della modalità di nomina degli AdS e Responsabili del trattamento esterni con la sigla dell'A.U. e la controfirma del D.G.

#### - Adempimenti in materia di sicurezza sul lavoro

In ottemperanza a quanto indicato dall'art. 4 del D.Lgs n. 81/2008 e s.m.i., la Società ha attuato tutte le disposizioni previste per garantire la sicurezza sul lavoro dei dipendenti.

A seguito di ispezione effettuata in data 4/12/2015 dal Servizio di Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro (SPESAL) dell'ASL Bari, lo stesso Organo in data 18/5/2016 ha comunicato al Direttore Generale di InnovaPuglia, in qualità di delegato a svolgere le funzioni di sicurezza, una prescrizione per inadeguatezza delle misure di prevenzione e protezione definite nel Documento di Valutazione dei Rischi relativamente alla valutazione e gestione dello stress lavoro-correlato.

A seguito dell'attuazione dei provvedimenti correttivi, in particolare

- attuazione di una nuova valutazione del rischio di stress lavoro-correlato
- attivazione di uno sportello di consulenza e ascolto sullo stress lavoro-correlato, gestito da uno psicologo del lavoro

l'Organo competente ha riscontrato l'ottemperanza alle prescrizioni richieste ed ha applicato (in data 18 dicembre 2016) la sanzione amministrativa minima ( euro 1.096).

#### Rafforzamento del presidio legale della società

Dall'analisi del contenzioso sviluppata nel corpo della presente relazione emerge in tutta evidenza l'opportunità per la società di sviluppare la capacità di gestione delle diverse problematiche legali che possono intervenire nell'ordinaria esecuzione delle proprie attività statutarie.

Questa esigenza è vieppiù confermata dal previsto importante sviluppo dell'azione della società in qualità di Soggetto Aggregatore della domanda di approvvigionamento di beni e servizi da parte del sistema pubblico regionale, nonché dall'assimilazione di fatto delle società pubbliche ai propri enti di controllo per quanto riguarda il regime di responsabilità e le disposizioni in materia di trasparenza e di prevenzione della corruzione.

Per la società si tratta quindi di migliorare non solo la propria capacità di gestione esposto di problematiche legali, intervenendo ad esempio nel recupero di crediti di difficile esigibilità o nella risoluzione di contenziosi in via stragiudiziale, ma anche (e soprattutto) di intervenire ex ante, accompagnando i processi aziendali, sia quelli che conducono a decisioni e ad atti formali che quelli di carattere più operativo, con



*Handwritten signature and initials.*

un'attività di supporto legale che consenta di prevenire o comunque di governare al meglio l'insorgere di possibili contestazioni di legittimità e controversie di varia natura. A questo scopo, ed in assenza di adeguate competenze interne, la società nel 2016 ha costituito un primo presidio di consulenti legali con l'obiettivo principale di assicurare la legittimità e la correttezza formale degli atti degli organi della società, di gestire il contenzioso in corso e prevenirne la crescita, nonché di supportare alcune attività particolarmente esposte a rischio di contenzioso, quali quelle di Soggetto Aggregatore. Riportiamo di seguito alcuni dei principali risultati prodotti nell'esercizio per effetto di questo più forte presidio delle problematiche legali:

- Redazione di note di sintesi con allegazione documentale, aggiornamento, pareri per le valutazioni, determinazioni, indicazioni, istruzioni, deliberazioni del caso da parte di InnovaPuglia.
- Aggiornamento dello stato dei contenziosi pendenti, interagendo con i difensori affidatari degli incarichi e ricostruendo presso la società i fascicoli dei procedimenti
- Azioni specifiche per il recupero di crediti, incluse trattative per bonario componimento, messe in mora ed interruzioni di prescrizione; nel complesso nel 2016 sono stati effettuati recuperi stragiudiziali e transazioni per oltre 60k€.
- Predisposizione rapporti per la società di revisione di bilancio in occasione della redazione del bilancio annuale.
- Assistenza in materia di Privacy, Trasparenza.( D.Lgs. 33/13 come modificato dal D. Lgs. 97/16) e di D.lgs. 231/01.
- Supporto all'analisi contrattuale, con riferimento ai contratti con i fornitori.
- Supporto alla redazione di atti giudiziari.
- Adeguamento Regolamenti interni alla nuova normativa in tema di Contratti Pubblici Dlgs 50/2016.

Per il futuro, nella prospettiva del consolidamento dei presidi legali della società, si è deciso sul finire del 2016 di istituire formalmente, con avviso pubblico, un elenco ufficiale di consulenti legali per ambito disciplinare (civile, amministrativo, tributario, del lavoro) a cui ricorrere sia in caso di contenzioso che in caso di formulazione di pareri legali o di supporto temporaneo ad attività della società.

La procedura di selezione di candidature dall'elenco è stata predisposta in conformità a quanto previsto dal nuovo codice degli appalti (D.Lgs 50/2016) e comunque nel rispetto dei criteri di trasparenza, par condicio e rotazione previsti per gli ambiti non altrimenti normati dal codice stesso.

#### Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime

Nella tabella sottostante sono riportati i rapporti al 31/12/2016 con l'amministrazione controllante (Regione Puglia) al 100%, nonché verso altri Enti sottoposti al controllo dell'amministrazione regionale (valori in k€).

DESCRIZIONE	Regione Puglia	Enti controllati dalla Regione Puglia
Ricavi 2016	32.601	76



45

Crediti al 31/12/2016	26.801	187
Debiti al 31/12/2016	16.997	3

### **Altre informazioni**

#### Spese per ricerca

La Società, nel corso del 2016, ha condotto attività di ricerca, spese per intero nell'esercizio, per un importo di circa 60 k€.

Le principali attività di ricerca realizzate nel 2016 sono state precedentemente descritte nel quadro delle attività condotte dal Servizio Ricerca e Innovazione della Divisione Consulenza e Assistenza Tecnica (CAT).

#### Gestione della Qualità e della Sicurezza e certificazioni aziendali

La società opera stabilmente in regime di Assicurazione della Qualità, in accordo ad un sistema di gestione certificato dal TUV Sud a Norma ISO9001 il cui campo di applicazione è stato negli anni ampliato ad un sempre maggior numero di processi arrivando, già dal 2015, ad includere i processi inerenti alla realizzazione e manutenzione del sistema informativo regionale e delle infrastrutture pubbliche di servizio alle PPAA, ai servizi di posta elettronica certificata, alla gestione di linee di incentivi alle organizzazioni pubbliche e private nell'ambito dei programmi comunitari nel settore ICT e alla attuazione del supporto tecnico e scientifico e gestionale alla programmazione strategica regionale nel campo dell'innovazione digitale.

Nel corso del 2016 il campo di applicazione e, conseguentemente la certificazione a norma ISO9001, è stato ulteriormente esteso per regolamentare anche i servizi resi in qualità di soggetto aggregatore regionale con funzioni di centrale di acquisto territoriale e stazione unica appaltante.

Al 31.12.2016 pertanto il certificato ISO9001 vigente riporta il numero 50 100 7712 rev. 04; esso in scadenza al 14.04.2017 è già stato rinnovato per il triennio successivo a fronte della verifica ispettiva di rinnovo avvenuta nelle date 30-31.03.17.

Parallelamente alla gestione "in qualità" dei propri processi di servizio, la società opera in regime di garanzia certificata a norma ISO IEC 27001 nell'assicurare massimi livelli di sicurezza informatica nel corso dell'erogazione dei servizi.

Il relativo Certificato n. 50 100 11548 Rev. 02, che per l'appunto garantisce l'applicazione a norma degli standard di sicurezza informatica per la gestione sistemistica dell'infrastruttura tecnologica di erogazione dei servizi ICT regionali, è stato rilasciato dal TUV Sud in data 12.08.16, a rinnovo del precedente triennio ed è stato in detta occasione esteso, in termini di campo di applicazione alla erogazione del servizio di conservazione dei documenti informatici per gli enti regionali.

#### Sedi secondarie

La Società non ha sedi secondarie.

#### Finanza Derivata

La Società non fa uso di strumenti di finanza derivata.



**Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Dopo la data di chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti o eventi tali da influenzare in modo significativo le risultanze patrimoniali ed economiche.

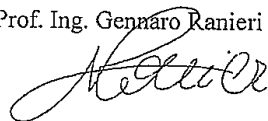
**Conclusioni**

Signor Azionista, ritenendo in conclusione di averVi fornito con chiarezza una rappresentazione veritiera e corretta degli accadimenti aziendali relativi al periodo 1 gennaio 2016 – 31 dicembre 2016 ai sensi dell'art. 2423 c.c, Vi proponiamo di approvare il Bilancio al 31.12.2016 composto dai documenti Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione.

Vi proponiamo, inoltre, che l'utile di esercizio, pari ad € 40.850, sia interamente accantonato a favore della "riserva legale".

Valenzano, 11 maggio 2017

L'Amministratore Unico  
Prof. Ing. Gennaro Ranieri



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**INNOVAPUGLIA SPA**

STRADA PROVINCIALE PER CASAMASSIMA KM 3 - 70010 VALENZANO (BA)

Codice fiscale 06837080727 - Partita iva 06837080727

Codice CCIAA BA

Numero R.E.A 000000513395

Capitale Sociale 1434576,00 i.v.

Forma giuridica Società per azioni

Settore attività prevalente (ATECO) 620909

Appartenenza a gruppo No

Società con socio unico Si

Società in liquidazione No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento Si

Denominazione società o ente che esercita attività di direzione e coordinamento REGIONE PUGLIA

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016**

Gli importi sono espressi in unità di euro

**Stato patrimoniale**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	732	1.025
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	13.221	0
I - Immobilizzazioni immateriali	1.915.162	2.097.701
II - Immobilizzazioni materiali	1.929.115	2.098.726
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	8.784	13.817
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	74.517	74.000
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
II - Immobilizzazioni materiali	83.301	87.820
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	3.502	3.502



INNOVAPUGLIA SPA	Codice fiscale 06837080727	
Totale partecipazioni		
2) crediti	3.502	3.502
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti immobilizzati verso altri	642.659	623.442
Totale crediti	642.659	623.442
3) altri titoli	642.659	623.442
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
III - Immobilizzazioni finanziarie	646.161	626.944
Totale Immobilizzazioni (B)	2.658.577	2.813.487
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	41.492.444	46.188.269
5) acconti	-	-
I - Rimanenze	41.492.444	46.188.269
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita, valore di fine esercizio	-	-
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.427.630	1.906.568
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.427.630	1.906.568
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	26.585.492	31.634.448
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-



INNOVAPUGLIA SPA	Codice fiscale 06837080727	
Totale crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	26.585.492	31.634.448
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	186.998	152.508
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	186.998	152.508
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.493.226	1.053.533
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.493.226	1.053.533
Totale attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	217.952	507.508
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	217.952	507.508
Totale crediti	32.911.298	35.254.565
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	15.392.904	22.869.988
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	14	71
IV - Disponibilità liquide	15.392.918	22.870.059
Totale attivo circolante (C)	89.796.660	104.312.893
D) Ratei e risconti	38.795	111.178
Totale attivo	92.494.032	107.237.558
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.434.576	1.434.576
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	1.045.157	962.111
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-





INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Patrimonio netto, varie altre riserve, valore di fine esercizio	-	-
VI - Altre riserve	-	-
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	40.850	83.046
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto di gruppo	2.520.583	2.479.733
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	1.469.280	1.436.723
B) Fondi per rischi e oneri	1.469.280	1.436.723
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.116.721	4.180.147
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.735.072	9.691.693
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	7.735.072	9.691.693
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.647.544	53.650.893
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	37.647.544	53.650.893
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.832.198	11.809.741
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	17.832.198	11.809.741
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		



INNOVAPUGLIA SPA		Codice fiscale 06837080727	
esigibili entro l'esercizio successivo		-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo		-	-
<b>Totale debiti verso imprese collegate</b>		-	-
<b>11) debiti verso controllanti</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo	16.997.072	19.498.103	
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	
<b>Totale debiti verso controllanti</b>	16.997.072	19.498.103	
<b>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo	3.359	20.694	
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	
<b>Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	3.359	20.694	
<b>12) debiti tributari</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo	1.024.071	1.319.044	
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	
<b>Totale debiti tributari</b>	1.024.071	1.319.044	
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo	509.548	500.442	
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	509.548	500.442	
<b>14) altri debiti</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.638.584	2.650.345	
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-	
<b>Altri debiti, valore di fine esercizio</b>	2.638.584	2.650.345	
<b>Totale debiti</b>	84.387.448	99.140.955	
E) Ratei e risconti	-	-	
<b>Totale passivo</b>	92.494.032	107.237.558	

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	36.239.289	44.872.063
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-4.695.825	-16.194.448
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	-	-
altri	2.226.761	1.777.297
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	2.226.761	1.777.297
<b>Totale valore della produzione</b>	33.770.225	30.454.912
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.092.863	3.307.782
7) per servizi	14.614.412	13.249.522
8) per godimento di beni di terzi	116.002	114.647
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.781.672	7.965.872
b) oneri sociali	2.369.150	2.390.469
c) trattamento di fine rapporto	552.989	550.424
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	51.975	50.455
<b>Totale costi per il personale</b>	10.755.786	10.956.910
10) ammortamenti e svalutazioni		

INNOVAPUGLIA SPA	Codice fiscale 06837080727	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	182.832	182.333
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.612	5.648
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	604.544	300.000
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>792.988</b>	<b>487.981</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	61.886	465.050
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	-	-
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>375.602</b>	<b>782.463</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>32.809.539</b>	<b>29.364.355</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	<b>960.686</b>	<b>1.090.557</b>
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>4.138</b>	<b>80.231</b>
16) altri proventi finanziari	4.138	80.231
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	19.217	19.368
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>163</b>	<b>114</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>163</b>	<b>114</b>
<b>Totale proventi finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>19.380</b>	<b>19.482</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>328.974</b>	<b>441.831</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	328.974	441.831
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>-305.456</b>	<b>-342.118</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-



INNOVAPUGLIA SPA	Codice fiscale 06837080727	
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni	-	-
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	655.230	748.439
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	614.380	665.393
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	614.380	665.393
21) Utile (perdita) dell'esercizio	40.850	83.046

*I valori si intendono espressi in euro*



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	2016/0	2015/0
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Imposte sul reddito	40.850	83.046
Interessi passivi/(attivi)	614.380	665.393
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	305.456	342.118
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	960.686	1.090.557
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	614.875	1.015.464
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	188.444	187.981
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	803.319	1.203.445
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.764.005	2.294.002
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	4.695.825	16.311.654
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(521.062)	221.325
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.022.457	(3.727.464)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	72.383	247.058
Totale variazioni del capitale circolante netto	(15.955.014)	(11.732.249)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(5.685.411)	1.320.324
Altre rettifiche	(3.921.406)	3.614.326
Interessi incassati/(pagati)	(305.456)	(342.118)
(Imposte sul reddito pagate)	(614.380)	(665.393)
(Utilizzo dei fondi)	(29.329)	(88.418)
Altri incassi/(pagamenti)	(616.415)	(798.846)
Totale altre rettifiche	(1.565.580)	(1.894.775)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(5.486.986)	1.719.551
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.096)	(7.952)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.221)	(182.626)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(19.217)	-
Disinvestimenti	-	73.796
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(33.534)	(116.782)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.956.621)	(2.150.889)
Mezzi propri		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.956.621)	(2.150.889)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(7.477.141)	(548.120)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	22.869.988	23.571.775
Danaro e valori in cassa	71	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	22.870.059	23.571.775
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	15.392.904	22.869.988
Danaro e valori in cassa	14	71
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	15.392.918	22.870.059



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Nota Integrativa parte iniziale**

Signor Azionista,  
 il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 40.850 contro un utile di euro 83.046 dell'esercizio precedente.

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro laddove espressamente indicato, o in alternativa in euro.

**PRINCIPI DI REDAZIONE**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, così come modificata dal D. Lgs. 139/2015 (il "Decreto"), interpretata ed integrata dai principi contabili italiani emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità ("OIC") in vigore dai bilanci con esercizio avente inizio a partire dal primo gennaio 2016. In merito si precisa che nel corso del 2016 sono stati modificati e aggiornati molteplici principi contabili nell'ambito del processo di revisione avviato dall'OIC a seguito dell'avvenuto recepimento nella normativa nazionale, tramite il Decreto, della Direttiva 2013/34/UE (c.d. "Direttiva Accounting").

Le principali modifiche che hanno interessato l'informativa finanziaria della Società riguardano:

- l'introduzione del rendiconto finanziario come schema obbligatorio di bilancio
- l'introduzione del criterio del costo ammortizzato per la valutazione di crediti, debiti e titoli;
- l'eliminazione dallo schema di conto economico della sezione straordinaria, con riattribuzione nella parte ordinaria per natura delle voci precedentemente classificate negli oneri e proventi straordinari;
- l'introduzione nello schema di stato patrimoniale delle voci CII5 "Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti" e D11-bis "Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti", per evidenziazione dei crediti/debiti con imprese o enti sottoposti a comune controllo della controllante;
- l'eliminazione dei conti d'ordine, con integrazione dell'informativa fornita in nota integrativa in merito ad impegni, rischi e garanzie prestate.

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;





INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente. Gli effetti derivanti dall'eliminazione degli oneri e proventi straordinari sono stati applicati retroattivamente ai fini riclassificatori. Nelle diverse sezioni della Nota integrativa verranno illustrate le modifiche apportate alle riclassificazioni;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- in aderenza al disposto dell'art. 2423 del Codice Civile, nella redazione del bilancio si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio;
- in ottemperanza al principio di rilevanza, non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza abbia avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta;
- i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). A tal proposito si evidenzia che le novellate norme di legge ed i singoli principi contabili hanno previsto regole di transizione ai nuovi criteri di valutazione che consentono alle società di operare alcune scelte in merito alla loro applicabilità nel primo esercizio di adozione ed in quelli successivi. Nel presente bilancio il postulato della continuità di applicazione dei criteri di valutazione è venuto meno con riferimento a quelle voci che sono state impattate dalle modifiche al quadro normativo illustrate precedentemente;
- la valutazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Per quanto concerne le informazioni aggiuntive sulla situazione della Società e sull'andamento e sul risultato della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché per una descrizione dei principali rischi ed incertezze cui la Società è esposta, si rinvia a quanto indicato nella Relazione sulla gestione dell'Amministratore Unico.

#### Effetti derivanti dall'applicazione dei nuovi principi contabili

L'applicazione dei nuovi principi contabili e delle disposizioni civilistiche che hanno recepito la "Direttiva Accounting" ha comportato la modifica dei dati comparativi riferiti al bilancio chiuso al 31 dicembre 2015, al fine di rendere comparabili i valori patrimoniali ed economici del presente esercizio 2016 con quelli dell'esercizio precedente

In aggiunta, la transizione al nuovo set di principi contabili ha previsto alcune regole di prima applicazione, con la possibilità per le società di operare alcune scelte tra più alternative contabili.



54



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Da ultimo, per una migliore lettura del bilancio, la Società ha ritenuto opportuno riclassificare volontariamente le note credito da ricevere, originariamente classificate nei crediti verso altri, a diminuzione dei debiti verso fornitori, nonché alcuni debiti dovuti nei confronti della Regione Puglia, originariamente iscritti nei debiti verso fornitori.

Gli effetti derivanti dalle nuove disposizioni sui saldi al 31 dicembre 2015 sono di seguito illustrati (importi in Euro):

Scritture di riclassifica sul bilancio ai fini comparativi	Importo risultante dal bilancio al 31/12/2015	Riclassifiche	Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi
Descrizione voce			
<b>ATTIVO</b>			
Immobilizzazioni immateriali	2.098.726	0	2.098.726
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità			0
Diritti di brevetto ind.le e utilizz. opere dell'ingegno	1.025		1.025
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			0
Immobilizzazioni in corso ed acconti			0
Altre immobilizzazioni	2.097.701		2.097.701
Immobilizzazioni materiali	87.817	0	87.817
Terreni e fabbricati			0
Impianti e macchinario	13.817		13.817
Attrezzature ind.li e comm.li			0
Altri beni	74.000		74.000
Immob. in corso e acconti			0
Immobilizzazioni finanziarie	626.944		626.944
Partecipazioni in altre imprese	3.502		3.502
Crediti verso altri	623.442		623.442
Attivo circolante:	104.562.129	-138.058	104.424.072
Rimanenze	46.188.269		46.188.269
Crediti verso clienti	2.059.077	-152.508	1.906.569
Crediti verso controllanti	31.634.448		31.634.448
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		152.508	152.508
Crediti tributari	1.053.533		1.053.533
Crediti per imposte anticipate			0
Crediti verso altri	645.565	-138.058	507.508
Disponibilità liquide	22.870.059		22.870.059
Ratei e risconti attivi	111.178		111.178
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>107.375.616</b>	<b>-138.058</b>	<b>107.237.558</b>
<b>PASSIVO</b>			
Patrimonio netto	2.479.733	0	2.479.733
Capitale sociale	1.434.576		1.434.576
Riserva legale	962.111		962.111
Riserva straordinaria			0
Versamenti in conto aumento capitale			0
Altre riserve			0
Utile dell'esercizio	83.046		83.046



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Fondi per rischi ed oneri	1.436.723	0	1.436.723
altri	1.436.723		1.436.723
Trattamento di fine rapporto	4.180.147		4.180.147
Debiti	99.279.013	-138.058	99.140.955
Debiti verso banche	9.691.693		9.691.693
Acconti	53.650.893		53.650.893
Debiti verso fornitori	12.034.689	-224.948	11.809.741
Debiti verso controllanti	19.431.907	66.196	19.498.103
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		20.694	20.694
Debiti tributari	1.319.044		1.319.044
Debiti verso istituti di previdenza e di sicur. sociale	500.442		500.442
Altri debiti	2.650.345		2.650.345
Ratei e risconti passivi			0
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>107.375.616</b>	<b>-138.058</b>	<b>107.237.558</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>			<b>0</b>
Valore della produzione	30.117.970	336.942	30.454.912
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.872.063		44.872.063
Variazioni riman.prodotti in corso, semil.e finiti	-16.194.448		-16.194.448
Incrementi di immobiliz.per lavori interni			0
Altri ricavi e proventi	1.440.355	336.942	1.777.297
Costi della produzione	-29.008.408	-355.947	-29.364.355
Costi per materie prime, sussid., di consumo e merci	-3.307.782		-3.307.782
Costi per servizi	-13.249.522		-13.249.522
Costi per godimento beni di terzi	-114.647		-114.647
Costi per il personale	-10.956.910		-10.956.910
Ammortamenti e svalutazioni	-487.981		-487.981
Accantonamenti per rischi	-465.050		-465.050
Oneri diversi di gestione	-426.516	-355.947	-782.463
Differenza tra valore e costi della produzione	1.109.562	-19.005	1.090.557
Proventi e oneri finanziari	-342.118		-342.118
Proventi e oneri di natura straordinaria	-19.005	19.005	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	-665.393	0	-665.393
Imposte correnti	-665.393		-665.393
Imposte relative ad esercizi precedenti			
Imposte differite e anticipate			
<b>UTILE/(PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>83.046</b>	<b>0</b>	<b>83.046</b>



*AA*  
59

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

*Crediti/debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti*

A seguito delle modifiche riguardanti la separata esposizione nello Stato Patrimoniale dei crediti e dei debiti verso società sottoposte al controllo delle controllanti, la Società ha provveduto a riclassificare con effetto retroattivo i crediti commerciali verso il Consiglio Regionale della Puglia (Euro 56 mila), l'Agenzia Regionale per la Ricerca ed Innovazione (Euro 21 mila), l'Agenzia Regionale per la Mobilità (Euro 8 mila), l'Agenzia Regionale Sanitaria (Euro 53 mila) e l'Agenzia Regionale per la Prevenzione e Protezione Ambientale (Euro 14 mila) dalla voce CII1 "Crediti verso clienti" alla voce CII5 "Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti", nonché i debiti commerciali verso Aeroporti di Puglia S.p.A. (Euro 21 mila) Dalla voce D7 "Debiti verso fornitori" alla voce D11-bis "Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti".

*Eliminazione proventi e oneri straordinari*

Gli effetti derivanti dall'eliminazione dei proventi ed oneri straordinari sono stati applicati retroattivamente ai fini riclassificatori. In particolare, il saldo della gestione straordinaria, negativo al 31 dicembre 2015 per Euro 19 mila è stato riclassificato per Euro 356 mila negli oneri diversi di gestione e per Euro 337 mila negli altri ricavi e proventi.

*Note credito da ricevere e debiti verso controllanti*

Le note credito da ricevere, pari ad Euro 138 mila, originariamente classificate nei crediti verso altri, sono state riclassificate a diminuzione dei debiti verso fornitori. Inoltre, si è provveduto a trasferire dai debiti verso fornitori ai debiti verso controllanti alcuni debiti nei confronti del socio unico Regione Puglia, per un importo di Euro 66 mila.

*Crediti e debiti*

La Società si è avvalsa della facoltà concessa dall'art. 12 comma 2 del D. Lgs. 139/2015 di non applicare il costo ammortizzato e, congiuntamente, eventuale attualizzazione alle voci legate ad operazioni intervenute antecedentemente al 1° gennaio 2016. I nuovi criteri illustrati nei successivi paragrafi della presente Nota Integrativa, a cui si rimanda, sono stati pertanto applicati a tutti i crediti e debiti prospetticamente.

**Criteri di valutazione**

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, vengono esposti di seguito i criteri adottati per la valutazione delle voci più significative.

**Immobilizzazioni Immateriali**

I beni immateriali sono rilevati nell'attivo patrimoniale quando sono individualmente identificabili ed il loro costo è stimabile con sufficiente attendibilità. Essi sono iscritti al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni. Le immobilizzazioni sono ammortizzate sistematicamente sulla base della loro prevista utilità futura.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono:

- diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno: sono ammortizzati un'aliquota del 20%;
- usufrutto di beni immobili conferiti dall'Università degli Studi di Bari nel 2003, calcolato sulla base della durata temporale del contratto di comodato d'uso.



*[Handwritten signature]*  
60

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Nel corso del periodo di durata utile di un'immobilizzazione, qualora le condizioni di utilizzo o addirittura l'operatività stessa della società dovessero subire mutamenti di rilievo, la residua possibilità di utilizzazione delle immobilizzazioni immateriali sarà soggetta ad un riesame e ad una conferma costante nel tempo. Nel caso in cui si riscontrasse una riduzione durevole delle condizioni di utilizzo futuro, questa sarà riflessa in bilancio attraverso una specifica svalutazione.

### Immobilizzazioni Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto effettivamente sostenuto per l'acquisizione o la produzione del bene e sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici, che coincide normalmente con il trasferimento del titolo di proprietà. Tale costo comprende il costo d'acquisto, i costi accessori d'acquisto e tutti i costi sostenuti per portare il cespite nel luogo e nelle condizioni necessarie affinché costituisca un bene duraturo per la Società.

Le immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e pronta per l'uso.

La quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio si riferisce alla ripartizione del costo sostenuto sull'intera durata di utilizzazione stimata.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti a cui si riferiscono e nei limiti del valore recuperabile del bene ed ammortizzati in modo unitario avendo riguardo al nuovo valore contabile del cespite, tenuto conto della sua residua vita utile.

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di immobilizzazioni materiali sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge l'obbligo al pagamento di tali importi.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono:

- impianti e macchinari: sono ammortizzati con aliquota del 20%;
- attrezzature: sono ammortizzate con aliquota del 15%;
- altri beni: sono ammortizzati con aliquota del 12%.

Per gli investimenti in beni materiali effettuati nel corso dell'esercizio, l'ammortamento è stato computato in misura del 50% delle aliquote normalmente applicate.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione sarà corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione sarà ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

### Immobilizzazione Finanziarie

Le Partecipazioni sono iscritte tra le Immobilizzazioni finanziarie se destinate ad una permanenza durevole nel portafoglio della società, altrimenti vengono rilevate nell'Attivo circolante.

In particolare, le partecipazioni iscritte in bilancio si riferiscono a quote di minoranza detenute in altre imprese, iscritte al costo di acquisto o di costituzione, comprensivo degli eventuali oneri accessori. Il costo sostenuto all'atto dell'acquisto di una partecipazione immobilizzata è mantenuto nei bilanci dei successivi esercizi, a meno che si verifichi una perdita durevole di valore. La Società valuta a ogni data di chiusura del bilancio se esiste un indicatore che una partecipazione possa aver subito una riduzione di valore. La perdita durevole di valore è determinata confrontando il valore di iscrizione in bilancio della partecipazione con il suo valore recuperabile, determinato in base ai benefici futuri che si prevede affluiranno all'economia della



*[Handwritten signature]*  
61

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

partecipante. La svalutazione per perdite durevoli di valore non viene mantenuta qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata. Le partecipazioni e gli altri titoli sono iscritti al costo di acquisto o di sottoscrizione ridotto in presenza di perdite durevoli di valore, come disposto dall'art. 2426 del c. c..

Qualora nel tempo siano venuti meno i motivi che hanno determinato le svalutazioni, queste ultime non sono state mantenute.

Al fine di ottemperare alle disposizioni recate dall'art. 13 del decreto-legge 4.luglio 2006, n. 223, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 agosto 2006, n. 248, come modificato dall'articolo 1, comma 710 della legge 296/2006, dall'articolo 18, comma 4 septies, del decreto legge 29 novembre 2008, n. 185, dall'articolo 4, comma 7, del decreto legge 3 giugno 2008, n. 97 e dall'articolo 20, comma 1 bis, del decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, la Regione Puglia ha emanato due leggi regionali (legge n. 18 del 2 luglio 2008 e n. 32 del 13 novembre 2008) al fine di acquisire le partecipazioni possedute dalla Società.

### Rimanenze

I lavori in corso su ordinazione si riferiscono alle attività in corso di esecuzione commissionate da Regione Puglia, e vengono valutati applicando il criterio della percentuale di completamento.

In base al criterio della percentuale di completamento la valutazione delle rimanenze per lavori in corso su ordinazione viene effettuata in misura corrispondente al ricavo maturato alla fine di ciascun esercizio, determinato con riferimento allo stato di avanzamento dei lavori, e sulla scorta delle Linee Guida attuative della "Convenzione quadro per la disciplina della attività relative a progetti e iniziative di sviluppo in tema di innovazione della Regione Puglia", stipulata tra Regione Puglia e la Società, come da ultimo modificate con D.D. n. 7 del 31 agosto 2016. Il valore dei servizi eseguiti nell'esercizio viene rilevato nel valore della produzione, calcolato come somma tra i ricavi dalle vendite e prestazioni (voce A1), che riflettono i lavori liquidati in via definitiva nell'esercizio, e la variazione dei lavori in corso su ordinazione (voce A3), pari alla variazione delle rimanenze per lavori eseguiti e non ancora liquidati in via definitiva rispettivamente all'inizio ed alla fine dell'esercizio.

Al momento della rilevazione iniziale, gli anticipi e gli acconti sono iscritti tra le passività alla voce D6 "acconti". Nel caso di fatturazione definitiva dei lavori, a fronte di corrispettivi acquisiti a titolo definitivo, gli anticipi e gli acconti sono stornati dal passivo in contropartita alla rilevazione del ricavo nella voce A1 "ricavi delle vendite e delle prestazioni". La rilevazione a ricavo è effettuata solo quando vi è la certezza che il ricavo maturato sia definitivamente riconosciuto quale corrispettivo del valore dei lavori eseguiti, sulla base degli stati di avanzamento lavori che riflettono le attività eseguite. In ogni caso, con riferimento alla singola commessa, se la fatturazione è superiore alla quota dei corrispettivi maturati in funzione dell'avanzamento dei lavori, l'importo eccedente trova collocazione nel passivo alla voce D6 "acconti".

Il rispetto del principio di competenza è ottenuto attraverso un procedimento di rilevazione dei costi e dei ricavi di commessa che consente la loro attribuzione all'esercizio cui sono effettivamente riferibili, ossia nell'esercizio in cui si svolge l'attività della commessa.

### Crediti

I crediti originati da ricavi sono rilevati nell'attivo circolante in base al principio della competenza quando si verificano le condizioni per il riconoscimento dei relativi ricavi.

I crediti che si originano per ragioni differenti sono iscritti se sussiste "titolo" al credito e dunque quando essi rappresentano effettivamente un'obbligazione di terzi verso l'impresa; se di natura finanziaria sono classificati tra le immobilizzazioni finanziarie, con indicazione della quota esigibile entro l'esercizio successivo).

I crediti sono valutati in bilancio al costo ammortizzato, tenuto conto del fattore temporale, e nei limiti del loro presumibile valore di realizzazione e, pertanto, sono esposti nello Stato Patrimoniale al netto del relativo fondo di svalutazione ritenuto adeguato a coprire le perdite per inesigibilità ragionevolmente prevedibili.



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Nel caso di crediti sorti da operazioni commerciali, la differenza tra il valore di rilevazione iniziale del credito, determinato al netto di premi, sconti ed abbuoni ed inclusivo di eventuali costi di transazione, ed il valore a termine viene rilevata a conto economico come provento finanziario lungo la durata del credito utilizzando il criterio del tasso di interesse effettivo.

Nel caso di crediti finanziari, la differenza tra le disponibilità liquide erogate ed il valore attuale dei flussi finanziari futuri, determinato utilizzando il tasso di interesse di mercato, è rilevata tra gli oneri o tra i proventi finanziari del conto economico al momento della rilevazione iniziale, salvo che la sostanza dell'operazione o del contratto non inducano ad attribuire a tale componente una diversa natura. Successivamente gli interessi attivi maturandi sull'operazione sono calcolati al tasso di interesse effettivo ed imputati a conto economico con contropartita il valore del credito.

Il valore dei crediti è ridotto successivamente per gli ammontari ricevuti, sia a titolo di capitale sia di interessi, nonché per le eventuali svalutazioni per ricondurre i crediti al loro valore di presumibile realizzo o per le perdite.

La Società presume non rilevanti gli effetti derivanti dall'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione quando la scadenza dei crediti è entro i 12 mesi, tenuto conto anche di tutte le considerazioni contrattuali e sostanziali in essere alla rilevazione del credito.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali.

Non sono presenti crediti in valuta estera.

#### Disponibilità Liquide

Le Disponibilità Liquide sono costituite da fondi realmente esistenti e si distinguono in:

- depositi bancari, postali, assegni (di conto corrente, circolari e assimilati), costituendo crediti, sono valutati secondo il principio generale del presumibile valore di realizzo; tale valore normalmente coincide con il valore nominale;
- il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale.

Non sono presenti disponibilità in valuta estera.

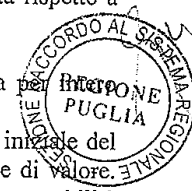
#### Ratei e Risconti Attivi e Passivi

Sono iscritte in tali voci le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il criterio della competenza economica e temporale. In base a tale criterio, la rilevazione di un rateo o di un risconto avviene quando sussistono le seguenti condizioni:

- il contratto inizia in un esercizio e termina in uno successivo;
- il corrispettivo delle prestazioni è contrattualmente dovuto in via anticipata o posticipata rispetto a prestazioni comuni a due o più esercizi consecutivi;
- l'entità dei ratei e risconti varia con il trascorrere del tempo.

Non sono inclusi tra i ratei ed i risconti i proventi e gli oneri la cui competenza è maturata nell'esercizio cui si riferisce il bilancio o in quelli successivi.

Alla fine di ciascun esercizio si verifica se le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale del rateo o del risconto siano ancora rispettate; se necessario, sono apportate le necessarie rettifiche di valore. Tale valutazione tiene conto non solo del trascorrere del tempo ma anche dell'eventuale recuperabilità dell'importo iscritto in bilancio.



#### Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto rappresenta, in via fondamentale, l'entità monetaria dei mezzi apportati dalla proprietà o



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

autogenerati dalla società, indistintamente investita, insieme ai mezzi di terzi, nelle attività patrimoniali. Il Patrimonio Netto non è determinabile indipendentemente dalle attività e passività, ne consegue che non può parlarsi di valutazione; oggetto di distinte valutazioni, in sede di redazione di bilancio, sono i singoli elementi attivi e passivi che compongono il patrimonio.

### Fondi Rischi ed Oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti per passività di natura determinata ed esistenza probabile o certa, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi futuri.

Gli accantonamenti sono quantificati sulla base di stime che tengono conto di tutti gli elementi a disposizione, nel rispetto dei postulati della competenza e della prudenza. Tali elementi includono anche l'orizzonte temporale quando alla data di bilancio esiste una obbligazione certa, in forza di un vincolo contrattuale o di legge, il cui esborso è stimabile in modo attendibile e la data di sopravvenienza, ragionevolmente determinabile, è sufficientemente lontana nel tempo per rendere significativamente diverso il valore attuale dell'obbligazione alla data di bilancio dal valore stimato al momento dell'esborso.

Non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali, allorché esistenti, sono rilevate in bilancio e iscritte nei fondi solo se ritenute probabili e se l'ammontare del relativo onere risulta ragionevolmente stimabile. Non si è tenuto conto pertanto dei rischi di natura remota mentre nel caso di passività potenziali ritenute possibili, ancorché non probabili, sono state indicate in nota integrativa informazioni circa la situazione d'incertezza, ove rilevante, che procurerebbe la perdita, l'importo stimato o l'indicazione che lo stesso non può essere determinato, altri possibili effetti se non evidenti, l'indicazione del parere della direzione dell'impresa e dei suoi consulenti legali ed altri esperti, ove disponibili.

Per quanto concerne la classificazione, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti alle voci B12 e B13 del Conto Economico.

### Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito verso i dipendenti calcolato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti alla data di bilancio ed in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

Le indennità di anzianità sono determinate in conformità al disposto dell'art. 2120 c.c. e dei contratti nazionali ed integrativi in vigore alla data di bilancio per le singole fattispecie e considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

La società ha un numero di dipendenti in forza maggiore di 50 unità, pertanto, in funzione dell'entrata in vigore nel 2007 della riforma sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (c.d. "TFR libero"), il debito rilevato in bilancio alla data di chiusura d'esercizio rappresenta il debito contratto dalla società alla data del 30 giugno 2007 incrementato delle successive rivalutazioni intervenute negli esercizi successivi.

A partire dal 1 luglio 2007, le quote di TFR maturate nell'esercizio sono imputate a conto economico riflesse, per la parte ancora da liquidare al Fondo Tesoreria INPS o ad altri fondi, nei debiti correnti alla voce D14.

### Debiti

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti nello Stato Patrimoniale quando rischi, oneri e benefici significativi connessi alla proprietà sono stati trasferiti sotto il profilo sostanziale. I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono stati resi, ossia la prestazione è stata effettuata.

I debiti finanziari sorti per operazioni di finanziamento e i debiti sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di



*[Handwritten signature]*



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

beni e servizi sono rilevati quando esiste l'obbligazione dell'impresa verso la controparte, individuata sulla base delle norme legali e contrattuali.

Nella voce acconti sono invece accolti gli anticipi ricevuti durante l'esecuzione dei lavori in corso su ordinazione.

I debiti sono valutati in bilancio al costo ammortizzato, tenuto conto del fattore temporale.

Nel caso di debiti sorti da operazioni commerciali, la differenza tra il valore di rilevazione iniziale del debito, determinato al netto dei costi di transazione, premi, sconti ed abbuoni, e il valore a termine viene rilevata a conto economico come onere finanziario lungo la durata del debito utilizzando il criterio del tasso di interesse effettivo.

Nel caso di debiti finanziari la differenza tra le disponibilità liquide erogate ed il valore attuale dei flussi finanziari futuri, determinato utilizzando il tasso di interesse di mercato, è rilevata tra i proventi o tra gli oneri finanziari del conto economico al momento della rilevazione iniziale, salvo che la sostanza dell'operazione o del contratto non inducano ad attribuire a tale componente una diversa natura. Successivamente gli interessi passivi maturandi sull'operazione sono calcolati al tasso di interesse effettivo ed imputati a conto economico con contropartita il valore del debito.

Il valore dei debiti è ridotto successivamente per gli ammontari pagati, sia a titolo di capitale sia di interessi. La Società presume non rilevanti gli effetti derivanti dall'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione quando la scadenza dei debiti è entro i 12 mesi, tenuto conto anche di tutte le considerazioni contrattuali e sostanziali in essere alla rilevazione del debito.

#### **Ricavi e costi**

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. I ricavi derivanti dall'esecuzione delle commesse pluriennali sono iscritti alla data di maturazione dei corrispettivi.

#### **Proventi e oneri finanziari**

Includono tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria della Società e vengono riconosciuti in base alla competenza temporale di maturazione.

#### **Imposte**

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, nell'ambito della situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati. L'eventuale eccedenza a credito è iscritta all'attivo dello stato patrimoniale sotto la voce "crediti tributari", voce C II 4-bis, mentre, quella a debito sotto la voce "debiti tributari", voce D 12, ai fini IRAP e IRES.

Al 31/12/2016 non vi sono imposte differite e non sono state iscritte attività per imposte anticipate nel rispetto del principio della prudenza, in quanto non si ritiene che vi sia la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.465	-	8.093.041	8.094.506
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	440	-	5.995.340	5.995.780
Valore di bilancio	1.025	0	2.097.701	2.098.726
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	13.221	-	13.221
Ammortamento dell'esercizio	293	-	182.539	182.832
Totale variazioni	(293)	13.221	(182.539)	(169.611)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.465	13.221	8.093.041	8.107.727
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	733	-	6.177.879	6.178.612
Valore di bilancio	732	13.221	1.915.162	1.929.115

#### Immobilizzazioni Immateriali

Le voci delle diverse categorie di immobilizzazioni immateriali non risultano essere state assoggettate, dal momento del loro sostenimento, a svalutazioni e/o rivalutazioni.

La voce "diritti utilizzo opere d'ingegno" si riferisce esclusivamente all'acquisto di software.

Nella voce "usufrutto beni immobili" è rilevato il diritto di usufrutto dell'intero immobile sede della società concesso in usufrutto per 13 anni dall'Università degli Studi di Bari, a partire dal 2003 (scadenza 16 ottobre 2016). Nel corso del 2012, in attuazione di un protocollo d'intesa tra Regione Puglia ed Università degli Studi di Bari che prevedeva la retrocessione in favore dell'Università degli Studi di Bari degli spazi non utilizzati dalla Società, sono stati stipulati i seguenti contratti di comodato d'uso:

- il primo tra Innovapuglia e Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico S.c. a r.l. (di seguito, "Tecnopolis"), con il quale Innovapuglia ha concesso a Tecnopolis il comodato di uso gratuito di parte (60%) del compendio immobiliare di proprietà dell'Università degli Studi di Bari, a decorrere dal 15 maggio 2012 al 16 ottobre 2016;
- il secondo tra Innovapuglia e l'Università degli Studi di Bari, con il quale quest'ultima ha concesso alla società il comodato di uso gratuito di parte (40%) dell'attuale immobile della società, a partire dalla data di scadenza dell'originario diritto di usufrutto (17 ottobre 2016) e sino all' 8 luglio 2027;

In conseguenza di tali contratti e sulla scorta di un parere legale ottenuto nel 2012 che ha sostanzialmente equiparato il comodato gratuito all'usufrutto ai fini dell'effettiva disponibilità dei beni del compendio immobiliare, a partire dal 2012 sono state rideterminate le quote annue dell'ammortamento dell'usufrutto, diluendolo nel tempo tenendo conto della più ampia disponibilità (sia pur a diverso titolo) effettiva dell'immobile.

Nel corso del 2016, non ci sono stati incrementi e decrementi nell'ambito delle immobilizzazioni immateriali; gli ammortamenti vengono calcolati sistematicamente secondo le aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei beni. Gli importi così iscritti sono congrui allo stato d'uso dei beni ammortizzati, tenuto conto dell'utilizzo e dell'obsolescenza subiti.



*Handwritten signature*  
66

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

La voce Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti accoglie l'importo sostenuto a titolo di acconto nei confronti della società Dedalus per la fornitura del sistema informativo aziendale.

**Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	28.808	74.000	102.808
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.991	-	14.991
Valore di bilancio	13.817	74.000	87.817
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	546	550	1.096
Ammortamento dell'esercizio	5.579	33	5.612
Totale variazioni	(5.033)	517	(4.516)
Valore di fine esercizio			
Costo	29.354	74.550	103.904
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	20.570	33	20.603
Valore di bilancio	8.784	74.517	83.301

**Immobilizzazioni Materiali**

Le voci delle diverse categorie di immobilizzazioni materiali non risultano essere state assoggettate, dal momento del loro utilizzo, a svalutazioni e/o rivalutazioni; di seguito si riporta un prospetto di maggior dettaglio delle diverse voci con i relativi movimenti (importi in Euro):

Descrizione Voci	Valore netto inizio periodo	Decrementi	Incrementi	Ammort. Esercizio	Valore netto al 31.12.2016
a) impianti e macchinari	13.817	0	546	(5.579)	8.784
<i>strumentazione</i>	<i>11.510</i>	<i>0</i>	<i>546</i>	<i>(5.058)</i>	<i>6.998</i>
<i>attrezzature</i>	<i>1.313</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>(328)</i>	<i>985</i>
<i>Impianti generici</i>	<i>994</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>(193)</i>	<i>801</i>
b) altri beni	74.000	0	550	(33)	74.517
<i>mobili e macch. Uff.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>550</i>	<i>(33)</i>	<i>517</i>
<i>Beni e mobili d'arte</i>	<i>74.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>74.000</i>
<b>Totale</b>	<b>87.817</b>	<b>0</b>	<b>1.096</b>	<b>(5.612)</b>	<b>83.301</b>



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

L'incremento relativo alla voce "Strumentazione" riguarda investimenti in hardware effettuati nel corso dell'esercizio costituenti dotazioni infrastrutturali della società e realizzati per sostenere le attività pluriennali già affidate dalla Regione Puglia.

L'incremento relativo alla voce "Mobili e macchine ufficio riguarda l'acquisto di mobili. Gli ammortamenti vengono calcolati sistematicamente secondo le aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei beni. Gli importi così iscritti sono congrui allo stato d'uso dei beni ammortizzati, tenuto conto dell'utilizzo e dell'obsolescenza subiti.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.502	3.502
Valore di bilancio	3.502	3.502
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	3.502	3.502

### Immobilizzazioni Finanziarie

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto e hanno subito negli esercizi precedenti svalutazioni per perdite durevoli di valore.

Riportiamo di seguito dettaglio delle partecipazioni rilevate al 31.12.2016 (importi in Euro):

	Saldo al 31.12.15	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.16
Consorzio Iatin (in liquidazione)	0			0
Patto Territ. Bari S.p.A (in liquidazione)	0			0
Patto Territ. Polis S.E.B.	0			0
C.zio Svil. Conca Barese	3.500			3.500
Pro.me.m Sud Est SpA	1			1
C.zio Svil. Conca Barese	1			1
<b>Totale</b>	<b>3.502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.502</b>

Riportiamo di seguito il dettaglio delle singole partecipazioni al 31 dicembre 2016 (importi in Euro):

	Capitale Sociale	% di patr.	Valore al 31.12.16	Valore P.N.	Anno Rif.	Risultato ultimo Esercizio



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

- C.zio Iatin(in liquidazione)	23.241	16,67	0	39.878	2005	(857)
- Patto Terr. Bari SpA (in liquid.)	10.408	3,40	0	10.329	2013	61
- Patto Terr. Polis SEB	150.414	5,64	0	153.452	2015	0
- C.zio Sv.Conca Ba.	100.000	3,50	3.500	100.530	2015	437
- Pro.me.m Sud Est SpA	135.026	6,17	1	129.641	2015	3.714
- C.zio Sv.Conca Ba.	100.000	3,50	1	100.530	2015	437
<b>Totale</b>			<b>3.502</b>			

Occorre osservare che su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipata, né esistono diritti di opzione o altri privilegi; inoltre, nessuna operazione significativa è stata posta in essere con società partecipate.

In ossequio a quanto disposto dalla Legge n. 18 del 2 luglio 2008 e dalla legge n. 32 del 13 novembre 2008, con cui la Giunta della Regione Puglia è stata autorizzata ad acquistare le partecipazioni possedute dalla Società, si evidenzia che la Regione sta perfezionando gli atti affinché si possa procedere alla definitiva cessione di partecipazioni possedute alla data del 31.12.2016. Pertanto, la Società non parteciperà ad alcun aumento di capitale sociale o copertura di perdite in dette società.

In data 14 febbraio 2014 il Consiglio di Amministrazione di Innovapuglia, ha dato seguito alle indicazioni ricevute dal Servizio Controlli della Regione Puglia deliberando l'avvio delle procedure di recesso dalle partecipazioni nella PROMEM Sud Est SpA e Patto Territoriale Polis del Sud Est Barese nonché di procedere con il recesso da Consorzio per lo Sviluppo dell'Area Conca Barese ad ultimazione dell'iter avviato dallo stesso Servizio Controlli.

Dopo il perfezionamento del recesso, nel 2015, dalla partecipazione dalla società EMMEGIESSE SpA, nel corso del 2016 non si sono avuti significativi sviluppi nelle procedure avviate di recesso dalle altre partecipazioni societarie (ereditate dalle Società fuse Tecnopolis srl e Finpuglia spa).

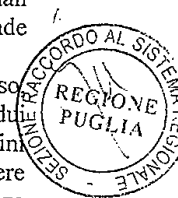
Per quanto riguarda le altre partecipate, il complesso degli sviluppi in corso è oggetto di valutazioni congiunte con il Socio per le decisioni del caso, nel rispetto delle disposizioni in materia di partecipazioni societarie del Decreto legislativo 19 agosto 2016, n.175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".

Al momento lo stato delle diverse procedure è sintetizzabile come di seguito:

- Il Consorzio per lo Sviluppo dell'Area Conca Barese srl ha in atto una procedura di ristrutturazione dell'azionariato, che verrebbe limitato alle sole amministrazioni comunali tramite il recesso concordato degli altri soci, tra i quali InnovaPuglia. InnovaPuglia intende aderire a tale operazione, con l'assenso della Regione Puglia.

- La PROMEM Sud Est SpA ed il Patto Territoriale Polis hanno negato il recesso rinviando alle rispettive procedure statutarie, che prevedono che InnovaPuglia individui preliminarmente il soggetto subentrante ed il valore di cessione delle quote, ai fini dell'esercizio del diritto di prelazione da parte degli altri Soci. Si intende pertanto procedere all'individuazione dei possibili soggetti subentranti attraverso procedura di evidenza pubblica.

- Per le partecipazioni nella Società Patto Territoriale Area Metropolitana di Bari e Consorzio IATIN, invece, si attende la conclusione delle procedure di liquidazione in atto.



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti**Crediti verso altri**

Al 31 dicembre 2016 la voce "Crediti verso altri" ammonta a Euro 643 mila e si riferisce al credito per investimento in una polizza assicurativa a copertura degli esborsi futuri collegati alle uscite di personale.

La movimentazione dei crediti in oggetto è di seguito indicata (importi in Euro/000):

*Investimento fondo quiescenza*

Valore al 31.12.2015	624
Incrementi	19
Decrementi	0
<b>Valore al 31.12.16</b>	<b>643</b>

L'incremento di Euro 19 mila è dovuto ad interessi maturati sulla polizza gestita dalla Fondiaria.

Rimanenze

	Lavori in corso su ordinazione	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	46.188.269	46.188.269
Variatione nell'esercizio	(4.695.825)	(4.695.825)
Valore di fine esercizio	41.492.444	41.492.444

**Rimanenze**

Nella voce "Lavori in corso su ordinazione", di importo pari a circa Euro 41.492 mila, confluiscono le rimanenze connesse ad attività in corso di esecuzione commissionate dal socio unico Regione Puglia.

Riportiamo di seguito dettaglio della voce "Lavori in corso su ordinazione" al 31 dicembre 2016 (importi in Euro):

DESCRIZIONE	31/12/2016	31/12/2015	VARIAZIONI
REGIONE PUGLIA/ Poten. dei serv. Infrastr. RUPAR Puglia	3.519.061	1.510.226	2.008.835
REGIONE PUGLIA/CLOUD COMPUTING C.TRO TECNICO	3.197.507	2.688.778	508.729
REGIONE PUGLIA/SAREGIONE PUGLIAULIA	2.032.386	423.247	1.609.139
REGIONE PUGLIA/ Evoluzione Cloud e Conserv. a norma dei documenti	1.899.987	844.485	1.055.502
REGIONE PUGLIA/EVOL.SERV.PORTALE EMPULIA	1.843.361	1.244.586	598.775



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

REGIONE PUGLIA/PORTALE SALUTE FASE 2	1.827.374	546.715	1.280.659
REGIONE PUGLIA/SIST.INF.SALUTE MENTALE	1.783.450	1.236.253	547.197
REGIONE PUGLIA/POTENZIAMENTO LARGA BANDA	1.522.754	1.244.099	278.655
REGIONE PUGLIA/SAREGIONE PUGLIAULIA	1.475.561	397.047	1.078.514
REGIONE PUGLIA/SIST SERVIZIO 2015-2016	1.466.218	612.810	853.408
REGIONE PUGLIA/LARGA BANDA FIBRA OTTICA	1.236.543	71.757	1.164.786
REGIONE PUGLIA/CENTRO TEC. CIFRA 2	1.156.929	1.068.220	88.709
REGIONE PUGLIA/Gestione, SIST.INF. Ragioneria e Personale	1.091.103	0	1.091.103
REGIONE PUGLIA/SINAPSI	1.061.461	497.007	564.454
REGIONE PUGLIA/eWelfare Puglia	1.033.178	334.115	699.063
REGIONE PUGLIA/DATA CENTER C.TRO TECINO	980.948	692.598	288.350
REGIONE PUGLIA/COND.INFRASTR. DATACENTER	930.687	0	930.687
REGIONE PUGLIA/Portale Regionale della Salute	867.731	567.544	300.187
REGIONE PUGLIA/SMART GIUSTIZIA	833.936	435.560	398.376
REGIONE PUGLIA/AZIONE PILOTA PUGLIA LOG-IN	799.029	0	799.029
REGIONE PUGLIA/Progetto FOSSED 2.0	765.926	64.635	701.291
REGIONE PUGLIA/Manut. del sistema MIR 2007-2013	697.638	73.787	623.851
REGIONE PUGLIA/PERFORMANCEPUGLIA	638.160	425.188	212.972
REGIONE PUGLIA/FIBRA OTTICA LINEA 1.3. AZ. 1.3.1	597.961	156.951	441.010
REGIONE PUGLIA/SPID&COOP	593.254	288.663	304.591
REGIONE PUGLIA/SI per il monitoraggio spesa del Servizio Sanitario Reg.le	583.005	502.735	80.270
REGIONE PUGLIA/SCRAP	563.753	234.071	329.682
REGIONE PUGLIA/Ospitalità Sistemi Informativi regionali di Sanità elettronica	517.621	134.869	382.752
REGIONE PUGLIA/CLUSTER TECNOLOGICI REGIONALI	467.406	51.405	416.001
REGIONE PUGLIA/S.I. Diagnostica Immagini - SIRDImm	460.378	108.660	351.718
REGIONE PUGLIA/CUP REGIONALE SPERIMENTAZIONE	434.093	148.123	285.970
REGIONE PUGLIA/PSR 2014-2020	423.966	0	423.966
REGIONE PUGLIA/Fatturazione e pagamenti elettronici	422.930	157.128	265.802
REGIONE PUGLIA/Sintesi Puglia- S.I. Lavoro	360.099	45.864	314.235
REGIONE PUGLIA/BI_CONTAB	331.982	285.569	46.413
REGIONE PUGLIA/WWP - WORLDWIDEPUGLIA	283.588	87.619	195.969
REGIONE PUGLIA/Monitoraggio Tempi di Attesa 2015 - 2016	230.782	60.839	169.943
REGIONE PUGLIA/MIR 2014-2020	228.700	0	228.700
REGIONE PUGLIA/PUSH - Puglia Social Housing	221.925	44.357	177.568
REGIONE PUGLIA/Serv RUPAR WIRELESS 118 '16-'17	218.850	0	218.850
REGIONE PUGLIA/S.I. Medicina dello Sport - SIMS	215.837	125.752	90.085
REGIONE PUGLIA/SICUREZZA PERIMETRALE E SUPPORTO GESTIONE INTRANET	214.866	0	214.866
REGIONE PUGLIA/GEST FLUSSI DOC. COMUNIC.ISTITUZIONALI	208.880	208.880	0
REGIONE PUGLIA/SISTEMA UMA WEB 2016-2017	179.725	0	179.725
REGIONE PUGLIA/eRED 1.0	135.822	0	135.822
REGIONE PUGLIA/Sistema Informativo Emergenza-Urgenza Sanitaria Territoriale	127.909	28.764	99.145
REGIONE PUGLIA/GIAVA	126.058	57.408	68.650
REGIONE PUGLIA/POTENZ DIGITALE DIGITAL LIBRARY- MEDIATECA	112.635	0	112.635
REGIONE PUGLIA/NET4CLOUD	82.298	6.473	75.825
REGIONE PUGLIA/ALATELEMA 2	76.422	29.643	46.779
REGIONE PUGLIA/ASSISTENZA AL SIPA	70.107	70.107	0
REGIONE PUGLIA/GESTIONE PROCEDURE CONTABILITA'	69.413	69.413	0
REGIONE PUGLIA/ORGANISMO INTERMEDIO BANDO INNOLABS INNONETWORK	54.895	0	54.895
REGIONE PUGLIA/Sistema Informativo Malattie Rare	53.213	28.614	24.599
REGIONE PUGLIA/INNONETWORK	34.263	0	34.263
CEE/C2-SENSE	113.688	73.544	40.144
CEE/ITADEL - Empowering Citizens to Transform European Public Adim.	15.192	0	15.192



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

ALTRE	0	28.204.161	(28.204.161)
TOTALE	41.492.444	46.188.269	(4.695.825)

## Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	1.906.568	31.634.448	152.508	1.053.533	507.508	35.254.565
Variazione nell'esercizio	521.062	(5.048.956)	34.490	2.439.693	(289.556)	(2.343.267)
Valore di fine esercizio	2.427.630	26.585.492	186.998	3.493.226	217.952	32.911.298
Quota scadente entro l'esercizio	2.427.630	26.585.492	186.998	3.493.226	217.952	32.911.298

Si evidenzia che tutti i crediti sono originati in moneta di conto.

**Crediti verso clienti**

I crediti verso clienti sono così composti (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Crediti per fatture emesse e da emettere	2.931	2.566	365
	-----	-----	-----
	2.931	2.566	365
Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(503)	(659)	156
	-----	-----	-----
	2.428	1.907	521

I crediti v/clienti terzi ammontano ad Euro 2.931 mila e variano rispetto all'esercizio precedente di Euro 365 mila, principalmente a seguito delle fatturazioni effettuate nel 2016 nei confronti di Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico S.c. a r.l., per un importo pari ad Euro 621 mila, relativo a recuperi di costi di gestione sostenuti.

I crediti più significativi sono verso i seguenti clienti: Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico S.c. a r.l. pari a circa Euro 907 mila, Azienda Ospedaliera Consorziale Policlinico Bari pari a circa Euro 458 mila, C.C.I.A.A. per un importo pari a circa Euro 250 mila, Università degli Studi di Bari pari a circa Euro 150 mila.



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Di seguito si riporta la movimentazione del fondo svalutazione crediti (importi in Euro/000):

	Importo
Saldo 31.12.2015	659
Accantonamenti	604
Utilizzi	(421)
Riclassifiche	(339)
	-----
Saldo 31.12.2016	503

Nell'esercizio 2016 si è accantonato prudenzialmente l'importo di 604 mila euro a seguito di una puntuale ricognizione di crediti anziani di dubbia esigibilità effettuata in occasione della predisposizione del bilancio 2016, ed utilizzato circa 421 mila euro del fondo accantonato al 31/12/2015.

Le riclassifiche di Euro 339 mila fanno riferimento al giroconto di una parte del fondo svalutazione crediti verso terzi al fondo svalutazione crediti verso controllanti per Euro 216 mila ed al fondo svalutazione crediti verso altri per Euro 123 mila.

#### Crediti verso controllanti

I crediti verso controllanti sono così composti (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Fatture emesse e da emettere	27.167	31.634	(4.467)
Note credito da emettere	(366)		(366)
	-----	-----	-----
	26.801	31.634	(4.833)
Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(216)	0	(216)
	-----	-----	-----
	26.585	31.634	(5.049)

I crediti verso controllanti accolgono i crediti verso il socio unico Regione Puglia rivenienti dalle attività realizzate a fronte dei progetti e iniziative di sviluppo in tema di innovazione affidati alla Società dal socio unico, nell'ambito della "Convenzione quadro per la disciplina della attività relative a progetti e iniziative di sviluppo in tema di innovazione della Regione Puglia", come da ultimo modificata relativamente alle Linee Guida di attuazione con D.D. n. 7 del 31 agosto 2016.

Il fondo svalutazione crediti di Euro 216 mila è stato stanziato a seguito di una puntuale ricognizione di crediti anziani di dubbia esigibilità effettuata in occasione della predisposizione del bilancio 2016.



#### Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

I crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti sono così composti (importi in Euro/000):

*AR*  
43

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Fatture emesse e da emettere	187	153	34
	-----	-----	-----
	187	153	34

I crediti v/imprese sottoposte al controllo delle controllanti ammontano ad Euro 87 mila al 31 dicembre 2016 (Euro 153 mila al 31 dicembre 2015), e si riferiscono ad operazioni realizzate a normali condizioni di mercato.

#### Crediti Tributari

Dettaglio crediti tributari entro i 12 mesi (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Altri crediti v/erario	16	13	3
Credito per liquidazioni IVA	3.082	540	2.543
Credito per rimborso IRES	339	339	0
Credito Irap	56	162	-106
	-----	-----	-----
<b>Totale</b>	<b>3.493</b>	<b>1.054</b>	<b>2.439</b>

Le posizioni di credito relative alle voce "Altri crediti v/erario", e "Credito Irap" sono sostanzialmente di natura fisiologica e pertanto legata alla ordinaria attività d'impresa. L'incremento del credito Iva rispetto al precedente esercizio è ascrivibile all'introduzione dello split payment, introdotto dalla Legge di Stabilità 2015.

La voce "Credito per rimborso IRES" di euro 339 mila è principalmente riferito alla richiesta del 2012 di rimborso IRES di cui all'art.2, comma 1-quater, D.L.n. 201/2011. La Società ha dato mandato al proprio consulente fiscale al fine di monitorare la situazione; si ritiene che tale credito potrebbe essere incassato nel corso del prossimo esercizio.

#### Crediti verso altri

Dettaglio crediti verso altri entro i 12 mesi (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Fornitori c/anticipi	29	127	(98)
Crediti verso ex partecipate in liquidazione	231	273	(42)
Credito v/inail	1	1	0
Credito v/dipendenti per anticipo contributi INPS	10	10	0
	-----	-----	-----
Crediti c/anticipi Finergia	30	30	0
Crediti diversi	40	66	(26)
<b>Totale</b>	<b>341</b>	<b>507</b>	<b>(166)</b>



*[Handwritten signature]*  
44

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(123)	0	(123)
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>218</b>	<b>507</b>	<b>(289)</b>

Nel corso del 2016 è stato incassato il credito verso Manfredonia Sviluppo Sepa in liquidazione iscritto per 42 mila circa tra i "Crediti verso ex partecipate in liquidazione".  
Al 31/12/2016 la società ha iscritto, nel rispetto del principio della prudenza, Euro 123 mila per la costituzione di un fondo svalutazione crediti per far fronte ad eventuali rischi di insolvenza dei creditori, a seguito di una puntuale ricognizione di crediti anziani di dubbia esigibilità effettuata in occasione della predisposizione del bilancio 2016.

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale		
	ITALIA	INTRACEE	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.225.587	202.043	2.427.630
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	26.585.492	-	26.585.492
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	186.998	-	186.998
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.493.226	-	3.493.226
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	217.952	-	217.952
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>32.709.255</b>	<b>202.043</b>	<b>32.911.298</b>

## Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	22.869.988	71	22.870.059
Variazione nell'esercizio	(7.477.084)	(57)	(7.477.141)
Valore di fine esercizio	15.392.904	14	15.392.918

## Disponibilità liquide

Le Disponibilità Liquide sono costituite da fondi realmente esistenti.  
Al 31.12.2016 la voce risulta composta nel modo seguente (importi in Euro):

	31.12.16	31.12.15	Variazione
depositi bancari e postali	15.392.904	22.869.988	(7.477.084)
di cui			
vincolati	14.937.867	18.570.874	(3.633.007)
denaro e valori in cassa	14	71	(57)
<b>Totale</b>	<b>15.392.918</b>	<b>22.870.059</b>	<b>(7.477.141)</b>



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Nella voce "Depositi bancari e postali" sono compresi i saldi dei conti correnti vincolati, per complessivi Euro 14.938 mila, di euro 1.006 mila versati dalla Regione Puglia con vincolo di destinazione verso i beneficiari dei contributi di cui alla L.R. 34/09 art.8 commi 1-2-3-4 relativa agli interventi a favore delle imprese agricole per il credito d'esercizio, Euro 13.932 mila versati dalla Regione Puglia, di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 2565 del 30/11/2012, con vincolo di destinazione verso le Amministrazioni Comunali interessate alla realizzazione del PSR 2007-2013. L'importo complessivo dei versamenti fatti dalla Regione Puglia sui conti correnti vincolati trovano contropartita nel passivo dello stato patrimoniale in quanto non sono risorse nella autonoma disponibilità della Società.

La parte residuale, pari a Euro 454 mila si riferisce al saldo numerario esistente al 31 dicembre 2016 su c/c di disponibilità della Società.

### Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	111.178	111.178
Variazione nell'esercizio	(72.383)	(72.383)
Valore di fine esercizio	38.795	38.795

Trattasi di costi non di competenza dell'esercizio correlati ad attività prestate per Regione Puglia.

La voce "Ratei e Risconti attivi", il cui saldo è di Euro 39 mila, è principalmente riferita a risconti determinati quale quota parte di competenza di esercizi futuri di costi quali commissioni per fidejussioni e per i servizi di manutenzione.

### Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

#### Patrimonio Netto

Il riepilogo delle variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto è riportato nel prospetto esposto di seguito (importi in euro).

#### PROSPETTO DEI MOVIMENTI NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Utile/Perdita a nuovo	Riserva legale	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
31.12.14	1.434.576	0	944.811	0	17.300	2.396.687
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Destinazione risultato dell'esercizio precedente	0	0	17.300	0	(17.300)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	83.046	83.046
31.12.15	1.434.576	0	962.111	0	83.046	2.479.733
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0
Destinazione risultato dell'esercizio precedente	0	0	83.046	0	(83.046)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	40.850	40.850
31.12.16	1.434.576	0	1.045.157	0	40.850	2.520.583

L'utile di esercizio 2015 è stato destinato a riserva legale dall'Assemblea degli Azionisti con delibera del 9 maggio 2016.

Le poste di Patrimonio netto sono di seguito distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (comma 1, art. 2427, n. 7-bis, c.c.):

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzo per copertura perdite	Utilizzo per altre cause
Capitale	1.434.576				
Riserve di capitale					
Riserva per azioni proprie					
Riserva di utili:					
Riserva legale	1.045.157	B	758.242		
Altre riserve	0				
Utili portati a nuovo	0				
<b>Totale</b>	<b>2.479.733</b>				
Quota non distribuibile			758.242		
Residua quota distribuibile			0		

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Si evidenzia che la riserva legale è disponibile per la quota eccedente il limite stabilito dall'art. 2430 del Codice Civile.



### Fondi per rischi e oneri

#### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.436.723	1.436.723
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	61.886	61.886
Utilizzo nell'esercizio	29.329	29.329
Totale variazioni	32.557	32.557
Valore di fine esercizio	1.469.280	1.469.280

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Fondi per Rischi ed Oneri**

Il fondo è stato utilizzato per euro 30 mila a seguito della conclusione di controversie per liti legali pendenti con personale. Il fondo è stato prudenzialmente integrato per euro 62 mila per far fronte ad eventuali passività potenziali ad integrazione di quanto già accantonato negli esercizi precedenti relativamente a controversie legali ancora pendenti verso creditori e debitori (per il dettaglio si rimanda alla Relazione sulla Gestione 2016).

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato**

Il dettaglio della relativa movimentazione è di seguito riportato (importi in Euro/000):

Saldo al 31/12/2015	4.180
Utilizzo per risoluzione di rapporti e anticipazioni	(127)
Utilizzo per imposta sostitutiva	(11)
Accantonamento dell'esercizio	553
Fondi complementari	(478)
Accantonamento dell'esercizio netto	63
<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>4.117</b>

Tale importo è calcolato in relazione agli obblighi contrattuali e di legge in materia. Si precisa che, a seguito della nuova disciplina inerente il TFR, l'accantonamento riguarda la rivalutazione del preesistente fondo in quanto le quote maturate nell'esercizio sono versate presso altri Enti.

**Debiti**Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti verso controllanti	Debiti imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	9.691.693	53.650.893	11.809.741	19.498.103	20.694	1.319.044	500.442	2.650.345	99.140.955
Variazione nell'esercizio	(1.956.621)	(16.003.349)	6.022.457	(2.501.031)	(17.336)	(294.973)	9.106	(11.761)	(14.753.508)



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Valore di fine esercizio	7.735.072	37.647.544	17.832.198	16.997.072	3.358	1.024.071	509.548	2.638.584	84.387.447
Quota scadente entro l'esercizio	7.735.072	37.647.544	17.832.198	16.997.072	3.358	1.024.071	509.548	2.638.584	84.387.447

Si evidenzia che tutti i debiti sono originati in moneta di conto.

### Debiti

#### Debiti verso banche

L'indebitamento verso banche è analizzato nel seguente prospetto (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015
Debiti verso banche a breve termine	7.735	9.692
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
scadenti entro l'esercizio successivo	0	0
scadenti oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale</b>	<b>7.735</b>	<b>9.692</b>

Dettaglio di composizione "debiti verso banche" a breve termine:

	31.12.2016	31.12.2015
Scoperti di conto corrente	0	0
Anticipazioni	7.735	9.692
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
• scadenti entro l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale</b>	<b>7.735</b>	<b>9.692</b>



La variazione rispetto all'esercizio precedente è dovuta ad un minore utilizzo delle anticipazioni bancarie.

### Acconti

Al 31 dicembre 2016 il saldo di tale voce, che ammonta a circa Euro 37.648 mila, è sostanzialmente costituito da anticipazioni ricevute dalla Regione Puglia per attività relative a specifici progetti, di cui i più rilevanti sono attinenti ad "APQ - Accordo di programma quadro". La riduzione rispetto all'esercizio precedente, pari ad Euro 16.003 mila, è relativa al completamento e rendicontazione finale di alcuni progetti.

Riportiamo di seguito dettaglio di composizione della voce "acconti" al 31 dicembre 2016 (importi in Euro/000):

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Descrizione	IMPORTO
REGIONE PUGLIA/S.I. Diagnostica Immagini – SIRDImm	6.557.377
REGIONE PUGLIA/EVOL.SERV.PORTALE EMPULIA	2.228.844
REGIONE PUGLIA/SIST.INF.SALUTE MENTALE	2.031.635
REGIONE PUGLIA/Progetto FOSED 2.0	1.940.000
REGIONE PUGLIA/C.TRO TEC CLOUD COMPUTING	1.651.240
REGIONE PUGLIA/FIBRA OTTICA LINEA 1.3 AZ. 1.3.1	1.636.364
REGIONE PUGLIA/POTENZIAMENTO RUPAR	1.431.475
REGIONE PUGLIA/MIR 2014-2020	1.341.549
REGIONE PUGLIA/LARGA BANDA FIBRA OTTICA	1.322.314
REGIONE PUGLIA/GEST/MANUTENZ S.I. RAGIONERIA E PERSONALE	1.257.192
REGIONE PUGLIA/Evoluzione del Centro Servizi Cloud	1.214.340
REGIONE PUGLIA/CENTRO TEC. CIFRA 2	1.156.467
REGIONE PUGLIA/PORTALE SALUTE FASE 2	1.155.132
REGIONE PUGLIA/SAREGIONE PUGLIAULIA SSR	1.107.736
REGIONE PUGLIA/POTENZIAMENTO LARGA BANDA	1.106.557
REGIONE PUGLIA/SINAPSI	960.602
REGIONE PUGLIA/SIST SERVIZIO 2015-2016	914.944
REGIONE PUGLIA/SAREGIONE PUGLIAULIA	902.454
REGIONE PUGLIA/WELFARE PUGLIA	819.672
REGIONE PUGLIA/C.TRO TEC DATA CENTER	661.157
REGIONE PUGLIA/NET4CLOUD	627.541
REGIONE PUGLIA/Portale Regionale della Salute – Servizio	523.810
REGIONE PUGLIA/SMART GIUSTIZIA	371.901
REGIONE PUGLIA/CUP REGIONALE SPERIMENTAZIONE	338.230
REGIONE PUGLIA/Manut. MIR 2007-2013	335.943
REGIONE PUGLIA/PERFORMANCE PUGLIA	294.426
REGIONE PUGLIA/CUP REGIONALE SPERIMENTAZIONE	290.407
REGIONE PUGLIA/Sintesi Puglia- S.I. Lavoro	275.968
REGIONE PUGLIA/WWP – WORLDWIDEPUGLIA	252.840
REGIONE PUGLIA/ SCRAP	250.405
REGIONE PUGLIA/SPID&COOP	242.361
REGIONE PUGLIA/Ospitalità Sistemi Informativi regionali di Sanità elettronica	230.609
REGIONE PUGLIA/Fatturazione e pagamenti elettronici	208.689
REGIONE PUGLIA/CLUSTER TECNOLOGICI REGIONALI	198.398
REGIONE PUGLIA/Serv RUPAR WIRELESS 118 '16-'17	179.687
REGIONE PUGLIA/PUSH – Puglia Social Housing	172.234
REGIONE PUGLIA/SI MEDICINA DELLO SPORT	162.853
REGIONE PUGLIA/BI_CONTAB	158.678
REGIONE PUGLIA/POTENZ DIGITALE DIGITAL LIBRARY- MEDIATECA	147.541
REGIONE PUGLIA/Sistema UMA WEB 2016-2017	144.516
REGIONE PUGLIA/Monitoraggio Tempi di Attesa	109.565



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

REGIONE PUGLIA/Sistema Informativo Emergenza-Urgenza Sanitaria Territoriale	92.434
REGIONE PUGLIA GIAVA	83.420
REGIONE PUGLIA/GESTIONE PROCEDURE CONTABILITA'	83.333
REGIONE PUGLIA/GESTIONI PUGLIESI MONDO-POLMIG	82.200
REGIONE PUGLIA/ALATELEMA2	54.364
REGIONE PUGLIA/ASSIST S.I. AMBIENTE SIPA	33.333
REGIONE PUGLIA/SIMaRREGIONE PUGLIA	23.343
MIUR/ALTA FORMAZ. MIS	3.987
CEE/C2-SENSE	113.263
CEE TECNALIA/CONTRIB.PRG HORIZON	160.570
ALTRI	3.646
<b>TOTALE</b>	<b>37.647.544</b>

*Debiti verso fornitori*

Il dettaglio della relativa composizione dei debiti verso fornitori a breve termine è di seguito riportato (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Fornitori Italia	18.714	11.929	6.785
Fornitori Estero	4	19	(15)
Crediti per note credito da ricevere	(886)	(138)	(748)
<b>Totale</b>	<b>17.832</b>	<b>11.810</b>	<b>6.022</b>

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

L'incremento dei debiti verso fornitori è legato al rallentamento delle liquidazioni da parte del Socio, così come indicato nella "Relazione sulla Gestione".

*Debiti verso controllanti*

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Debiti per interventi a favore di imprese agricole	1.045	1.045	0
Debiti per interventi PSR 2007-2013	14.107	17.720	(3.613)
Debiti per interventi Caccia e Pesca	7	7	0
Debiti per anticipazioni	621	621	0
Altri debiti	39	39	0
Debiti verso Regione Puglia Progetto "Sistema informatico regionale patrimonio culturale"	14	0	14
Debiti verso Regione Puglia Progetto "OFIL"			
Debiti verso Regione Puglia per restituzione finanziamento progetto "Rete Medici"	251	0	251
Debiti verso Regione Puglia per compensi CDA	30	0	30
Debiti verso Regione per restituzione finanziamento progetto "FOSED"	31	66	(35)
	<u>852</u>	<u>0</u>	<u>852</u>
Totale	<u>16.997</u>	<u>19.498</u>	<u>(2.501)</u>

La voce comprende i debiti verso la Regione Puglia costituiti da:

- l'importo di euro 1.045 mila versato dalla Regione Puglia con vincolo di destinazione verso i beneficiari dei contributi di cui alla L.R. 34/09 art.8 commi 1-2-3-4 relativa agli interventi a favore delle imprese agricole per il credito d'esercizio, maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario di pertinenza della Regione Puglia;
- l'importo di euro 14.107 mila versato dalla Regione Puglia, di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 2565 del 30/11/2012, con vincolo di destinazione verso le Amministrazioni Comunali interessate alla realizzazione del PSR 2007-2013, maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario;
- l'importo di euro 7 mila versato dalla Regione Puglia e maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario di pertinenza della Regione Puglia, di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 2422 del 16/12/2013 con vincolo di destinazione verso le imprese ittiche pugliesi di mitilicoltura, maggiorato degli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario;
- l'anticipo pari a circa 621 mila euro relativo al progetto "Programma operativo FSE 2000/2002";
- altri debiti per euro 39 mila;
- l'importo di euro 14 mila da restituire alla Regione Puglia a seguito di un accredito superiore a quanto spettante nell'ambito del progetto Sistema Informativo Regionale del patrimonio culturale;
- l'importo di euro 251 mila da restituire alla Regione Puglia nell'ambito del progetto "OFIL";
- l'importo di euro 30 mila da restituire alla Regione Puglia a seguito della chiusura del progetto "Rete dei Medici";
- l'importo di euro 852 mila da restituire alla Regione Puglia a seguito della chiusura anticipata del progetto "FOSED".



#### *Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti*

Tale posta di bilancio accoglie i debiti della società verso gli enti/imprese controllati dalla Regione Puglia.

La voce, pari al 31 dicembre 2016 ad Euro 3 mila (Euro 21 mila al 31 dicembre 2015), si riferisce ad operazioni effettuate a normali condizioni di mercato.

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Debiti tributari**

Il dettaglio della relativa composizione dei debiti tributari a breve termine è di seguito riportato (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
IVA vendite differita	658	865	(207)
Debiti per IRPEF lavoratori dipendenti	331	327	4
Debiti per IRPEF lavoratori autonomi	25	21	4
Erario C/IRES	10	47	(37)
Altri debiti tributari	0	59	(59)
<b>Totale</b>	<b>1024</b>	<b>1.319</b>	<b>(295)</b>

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

**Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale**

Il dettaglio della relativa composizione dei debiti esigibili entro i 12 mesi è di seguito riportato (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Debiti verso I.N.P.S.	478	466	12
Debiti verso Altri Enti	31	34	(3)
<b>Totale</b>	<b>509</b>	<b>500</b>	<b>9</b>

I debiti previdenziali sopra riportati sono stati estinti nel corso dei primi mesi del 2017.

**Altri debiti**

Il dettaglio della relativa composizione dei debiti esigibili entro i 12 mesi è di seguito riportato (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Anticipi U.E.	382	382	0
Retribuzioni per premio di risultato	2	2	0
Altri debiti per retribuzioni	46	39	7
Debiti per partecipazioni	9	9	0
Anticipi INEA	4	4	0
Anticipi Presidenza Consiglio dei Ministri	92	92	0
Anticipi MIUR	288	288	0
Depositi cauzionali	50	50	0
Debito per ferie e permessi dipendenti	1.637	1.656	(19)
Anticipazioni verso partner	115	115	0
Altri debiti	13	13	0
<b>Totale</b>	<b>2.638</b>	<b>2.650</b>	<b>(12)</b>



A seguito della corretta quantificazione del Debito Ferie e permessi dipendenti, avvenuta nel corso dei precedenti esercizi, il debito relativo all'anno 2016 valorizza il residuo del debito anni precedenti includendo la parte maturata e non ancora goduta di competenza

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

dell'esercizio.

**Valore della produzione****RIPARTIZIONE DEI RICAVI E DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI  
SECONDO LE CATEGORIE DI ATTIVITÀ E SECONDO AREE GEOGRAFICHE**

La ripartizione dei ricavi secondo le aree geografiche non è significativa.

Nel seguito si espone il dettaglio del valore della produzione (importi in Euro/000):

Valore della produzione	31.12.2016	31.12.2015
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	36.239	44.872
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(4.695)	(16.194)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
Altri ricavi e proventi	2.227	1.777
	<u>33.770</u>	<u>30.455</u>

**Totale**

I ricavi relativi alle attività eseguite nel 2016 per la Regione Puglia sono stati valorizzati in aderenza a quanto disposto dalla "Convenzione quadro per la disciplina della attività relative a progetti e iniziative di sviluppo in tema di innovazione della Regione Puglia", repertorio n. 015967 del 15 luglio 2014, modificata dal D.D. n. 7 del 31 agosto 2016 – Dipartimento dello Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro.

La voce "Altri ricavi e proventi" include i ricavi da Assegnazione temporanea di personale presso la Regione Puglia ed Enti collegati, quantificati per il 2016 in Euro 1.189 mila, recuperi e rimborsi per Euro 762 mila, di cui Euro 282 mila riferiti ad esercizi precedenti e relativi principalmente per euro 161 mila a estinzione di debiti verso fornitori e per euro 95 mila a maggiori riconoscimenti da parte di clienti. Inoltre, la voce A5 include euro 275 mila emersi a seguito dell'avvenuta prescrizione di debiti di esercizi pregressi.

**Costi della produzione**

Nel seguito si espone il dettaglio dei costi della produzione (importi in Euro/000):

	31.12.2016	31.12.2015
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.093	3.308

La voce, pari ad euro 6.093 mila, si riferisce oltre che agli acquisti di beni effettuati per le esigenze di carattere ordinario, anche e principalmente agli acquisti effettuati per permettere lo svolgimento delle commesse affidate dalla Regione Puglia.

L'incremento è connesso, sostanzialmente, ad attività relative allo sviluppo di infrastrutture di servizi per la Regione Puglia (progetti "Nuovo sistema informativo della salute", "Larga Banda Fibra Ottica", "Sistema informativo sanitario" e "Evoluzione centro servizi Cloud verso gli EE.LL).



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Costi per prestazioni di servizi**

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro/000):

	31/12/2016	31/12/2015
Lavorazioni esterne	12.203	9.703
Utenze	260	273
Manutenzioni e riparazioni	843	1.841
Compensi professionali	15	15
Viaggi e trasporti	145	163
Pubblicità propaganda e rappresentanza	86	91
Costi di struttura	797	862
Mensa	174	205
Altri costi	91	96
	14.614	13.249

L'incremento della voce "Costi per prestazione di servizi" è imputabile principalmente ai costi sostenuti per le lavorazioni affidate all'esterno (in particolare attraverso servizi di somministrazione di lavoro) in relazione al maggior volume di attività sviluppatesi nell'esercizio. Tale incremento è stato in parte compensato da minori costi sul fronte delle manutenzioni e dei costi di struttura, per effetto principalmente, della chiusura di un precedente ciclo di investimenti tecnologici.

**Costi per godimento beni di terzi**

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro/000):

	31/12/2016	31/12/2015
Nolo strumentazione	7	0
Nolo attrezzature	7	11
Locazione immobili	102	104
	116	115

I Costi per la "Locazione di immobili si riferiscono al fitto di apposite strutture in uso del Parco Tecnologico, funzionali all'espletamento delle attività progettuali.

**Costi per il personale**

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro/000):

	31/12/2016	31/12/2015
Salari e stipendi	7.782	7.966
Oneri sociali	2.369	2.390
Trattamento di fine rapporto	553	550
Altri costi	52	51
	10.756	10.957

Il costo del personale dipendente si mantiene in linea con quello rilevato nel precedente esercizio. Tale costo risulta anzi inferiore a quello rilevato nel 2015, nel rispetto delle





INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

prescrizioni di legge e delle linee di indirizzo formulate dalla Regione Puglia con la DGR 1036/2015. La riduzione è connessa a dimissioni di personale intervenute sul finire del 2015 e che hanno quindi prodotto effetti significativi nel 2016. Al riguardo si evidenzia, inoltre, che la Società ha continuato anche nel 2016 a sterilizzare gli automatismi di incremento salariale che erano stati introdotti dalla contrattazione collettiva aziendale.

#### Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro/000):

	31/12/2016	31/12/2015
Usufrutto immobili	183	182
Oneri pluriennali	0	0
Software	0	0
	183	182

#### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti ordinari sulle immobilizzazioni materiali sono calcolati utilizzando le seguenti aliquote:

Cespite	Aliquota %	Quota accantonata 2016	Quota accantonata 2015
Strumentazione	20	6	6

#### Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide

	31.12.2016	31.12.2015
• Svalutazioni crediti verso Clienti	605	300
	-----	-----
	605	300

Nell'esercizio 2016 si è accantonato prudenzialmente l'importo di 605 mila euro a seguito di una puntuale ricognizione di crediti anziani di dubbia esigibilità effettuata in occasione della predisposizione del bilancio 2016.

#### Accantonamento per rischi

	31.12.2016	31.12.2015
Accantonamento	62	465
	-----	-----
	62	465

E' stato prudenzialmente accantonato l'importo di euro 62 mila per far fronte ad eventuali passività potenziali relativamente a controversie legali ancora pendenti verso creditori e debitori; per il dettaglio si rimanda alla Relazione sulla Gestione 2016.



#### Oneri diversi di gestione

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro/000):

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	31/12/2016	31/12/2015
Imposte e tasse di esercizio	158	197
Imposte e tasse esercizi precedenti	3	0
Organi sociali	154	172
Organi sociali esercizi precedenti	3	0
Spese organi sociali	6	0
Contributi associativi	13	14
Contributi associativi esercizi precedenti	1	0
Valori bollati	3	2
Altri costi	35	41
Sopravvenienze passive		356
	376	782

**Proventi e oneri finanziari****Proventi e oneri finanziari****AMMONTARE DEI PROVENTI FINANZIARI****Proventi da Partecipazione**

Tale voce pari a euro 4 mila si riferisce al maggior importo incassato nel corso del 2016 relativo al credito verso Manfredonia Sviluppo Sepa in liquidazione iscritto per 42 mila circa tra i "Crediti da Partecipate in liquidazione".

**Altri proventi finanziari**

Al 31 dicembre 2016, tale voce, pari a circa 19 mila Euro, si riferisce ad interessi relativi alla polizza gestita dalla Fondiaria.

**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

**SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI DI CUI ALL'ART. 2425 C.C. (CAPO 17) RELATIVI A PRESTITI OBBLIGAZIONARI ADDEBITI VERSO BANCHE E ALTRI.**

**Interessi ed altri oneri finanziari**

Gli oneri finanziari sono così analizzabili (importi in Euro/000):



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	31.12.2016	31.12.2015
su debiti v/banche	318	435
su debiti diversi v/fornitori	3	4
altri oneri finanziari	7	3
<b>Totale</b>	<b>328</b>	<b>442</b>

Il decremento degli oneri finanziari è dovuto sostanzialmente al minor ricorso al finanziamento bancario per sopperire al rallentamento degli incassi registratosi nel 2016 per effetto indiretto dei contenziosi legali connessi al riconoscimento della natura di InnovaPuglia di società in house della Regione Puglia.

### ***Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate***

#### Imposte correnti differite e anticipate

#### **IMPOSTE CORRENTI**

Al 31 dicembre 2016 tale voce, pari a circa 614 mila euro, è riconducibile per euro 254 mila al carico di imposte IRAP e per euro 360 mila al carico di imposte IRES.

Di seguito si riporta la riconciliazione dell'aliquota fiscale per IRES ed IRAP (importi in Euro/000):

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)		
Descrizione	Valore	IRES
Risultato prima delle imposte	655	
Onere fiscale teorico ( 27,50% )		180
<b>Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:</b>		
Accantonamento svalutazione crediti	453	
Accantonamento rischi	62	
Compensi amministratori non pagati nell'esercizio	43	
	558	153
<b>Rigiro differenze temporanee deducibili da exerc. precedenti:</b>		
Compenso amministratori	-62	
Utilizzo fondi rischi	-29	
	-91	-25
<b>Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi</b>		
IRAP deducibile	-180	
Deduzione ACE	-47	
Altri costi indeducibili	434	
Variazioni positive	-19	
	188	52



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Imponibile fiscale	1.310	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		360

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)		
Descrizione	Valore	IRAP
Differenza tra valore e costi della produzione	961	
Onere fiscale teorico (4,82%)		46
<b>Costi non rilevanti ai fini IRAP</b>		
Costi del personale	10.756	
Accantonamento svalutazione crediti	604	
Accantonamenti per rischi	62	
	11.422	551
<b>Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi</b>		
Altre variazioni (Lav.occas., lav.interinali, IMU, etc)	3.346	
	3.346	161
<b>Deduzioni ai fini Irap</b>	-10.453	-504
<b>Base IRAP corrente per l'esercizio</b>	5.276	
<b>IRAP dell'esercizio</b>	4,82%	254

### Nota Integrativa Altre Informazioni

#### **Dati sull'occupazione**

##### NUMERO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE

Il numero dei dipendenti in forza alla società al 31 dicembre 2016 è così ripartito:

<i>Dirigenti</i>	3
<i>Quadri</i>	25
<i>Impiegati</i>	149
<i>Totale</i>	177

Rispetto all'esercizio precedente, l'organico è diminuito di 1 unità.



#### **Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci**

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.**

Il compenso spettante agli amministratori e sindaci è stato rispettivamente di Euro 111 mila ed Euro 43 mila.

**Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Le operazioni con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato. Di seguito si evidenzia il dettaglio dei crediti e debiti verso la controllante Regione Puglia e le società/enti sotto comune controllo della controllante (importi in Euro/000).

**CREDITI**

	<b>Crediti commerciali</b>
Regione Puglia	
Agenzia Regionale Sanitaria A.Re.S.	26.585
Consiglio Regionale della Puglia	58
A.R.T.I. - Agenzia Regionale per la Ricerca e Innovazione	56
Agenzia Regionale per la Mobilità - Regione Puglia	12
Agenzia Regionale Sanitaria - A. Re.S.	7
	54
<b>Totale</b>	<b>26.772</b>

**DEBITI**

	<b>Debiti commerciali</b>
Regione Puglia	
Agenzia Regionale per la Prevenzione e la Protezione Ambientale	16.997
	3
<b>Totale</b>	<b>17.000</b>

**Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Si propone che l'utile di esercizio, pari ad Euro 40.850, sia interamente accantonato a favore della "riserva legale".



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Nota Integrativa parte finale****Evoluzione prevedibile della gestione**

L'evoluzione della gestione si prevede che avvenga nel segno dell'innovazione nella continuità. E' in corso infatti una rifocalizzazione della missione che renderà ancora più funzionali le attività della società rispetto alle aspettative del Socio.

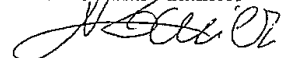
In particolare tale rifocalizzazione riguarda la funzione di soggetto aggregatore della domanda pubblica di approvvigionamento di beni e servizi, che si sta progressivamente espandendo verso una copertura totale del sistema pubblico regionale.

Inoltre, anche per quanto riguarda il sostegno all'innovazione amministrativa nel solco dell'Agenda Digitale, l'intervento della società si va progressivamente rafforzando in diversi settori dell'amministrazione regionale, con particolare rilievo nel campo della sanità. Infine è già tracciato, attraverso l'azione pilota Puglia Login, che copre il periodo 2016-2018, il ruolo della società a supporto del nuovo ciclo di programmazione regionale. L'esistenza, alla data attuale, di importanti affidamenti di programmi pluriennali rappresenta un punto di partenza importante nella prevedibile evoluzione della gestione nella direzione tracciata, senza discontinuità nello sviluppo delle attività.

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio.

Valenzano, 11 maggio 2017

L'Amministratore Unico  
Prof. Genaro Ranieri

**Dichiarazione di conformità**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.



**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL****BILANCIO AL 31/12/2016**

Il Collegio Sindacale, riconfermato a tale carica con deliberazione dell'assemblea degli azionisti del 06 giugno 2014, ha espletato il proprio incarico ispirandosi, nell'attività di vigilanza, alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

**Attività di Vigilanza**

Il Collegio ha partecipato alle Assemblee dei Soci e, con continuità, alle adunanze del Consiglio di Amministrazione; esso si è riunito periodicamente per espletare il suo mandato, verbalizzando le risultanze delle sue verifiche.

Ha ottenuto dall'Organo Amministrativo e dal Direttore Generale le informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate, assicurandosi che le azioni deliberate e poste in essere fossero conformi alla Legge e allo Statuto sociale e non fossero manifestamente imprudenti, in conflitto di interesse, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea, o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni con la Società di Revisione ai fini del reciproco scambio di dati e notizie rilevanti.

Ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile nella sua continua evoluzione, nonché sull'affidabilità dello stesso a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, l'esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla Società di Revisione.

**Bilancio di esercizio**

Il progetto di Bilancio al 31/12/2016 approvato dall'Amministratore Unico in prima istanza con Determinazione n. 108 del 13 aprile 2016 ed in via definitiva con Determinazione n. 120 del 11 maggio 2017 è stato da noi esaminato.

Per quanto a nostra conoscenza gli Amministratori non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, 4° c. del Cod. Civ.

Non essendo ad esso demandata la revisione legale, il Collegio ha vigilato sull'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio, della nota integrativa e delle relazioni sulla



82



gestione, sull'adozione di corretti principi contabili, tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla Società di Revisione.

Nella Relazione sulla Gestione sono state fornite adeguate informazioni riguardanti anche i principali fattori di rilievo che hanno inciso sulla redazione del bilancio d'esercizio.

Infatti, il 2016 ha costituito un anno di svolta per la società, con una rivisitazione della missione ed una conseguente revisione del suo modello organizzativo e produttivo.

La rifocalizzazione della missione, in seguito ad orientamenti espressi dal Socio, mette in particolare rilievo la funzione di Soggetto Aggregatore della domanda di beni e servizi del sistema pubblico regionale, assunta di recente dalla società, e reindirizza la funzione tradizionale della società, di impulso e sostegno alla implementazione dell'amministrazione digitale, verso le fasi più alte del ciclo di innovazione, disegnando un ruolo più ampio dei soggetti di mercato nella implementazione delle soluzioni.

Ne consegue una revisione importante del modello produttivo della società che enfatizza, per la parte Soggetto Aggregatore, la capacità di gestione di procedure di acquisto molto diversificate, complesse e spesso critiche per il buon funzionamento dei servizi pubblici regionali, con il governo di problematiche non solo tecniche, ma anche merceologiche e giuridiche, mentre per la parte ICT richiede una più estesa capacità di «Governo dei servizi e dei fornitori», con rafforzate competenze nella gestione della domanda di innovazione, nella progettazione di servizi IT e nel project management.

All'attuazione di questo nuovo modello, pur nelle more di un suo formale consolidamento, si è già cominciato a dare concretamente corso con i nuovi Piani operativi affidati alla società nell'ambito del nuovo ciclo di programmazione 2014-2020.

Infine, va preso positivamente atto del fatto che con il nuovo codice degli appalti il legislatore ha inteso codificare i requisiti per i quali una società pubblica possa ricevere affidamenti non rientranti nel campo di applicazione del codice stesso, disponendo comunque che, quando si tratti di servizi disponibili sul mercato in regime di concorrenza, le stazioni appaltanti effettuino preventivamente la valutazione sulla congruità economica dell'offerta dei soggetti in house.

Nel complesso, l'insieme delle novità intervenute nel 2016 nel rapporto tra la società ed il Socio unico Regione Puglia vanno inquadrare in una prospettiva di progressiva concentrazione e consolidamento della società sulle funzioni di interesse prioritario dell'amministrazione e su modalità di erogazione delle proprie prestazioni giuridicamente meglio inquadrare e meglio disciplinate anche nelle relazioni con gli operatori di mercato. Si tratta dunque di novità che aprono importanti prospettive di stabilità per il futuro della società.

A rafforzamento di tali prospettive di sviluppo, la società nel corso del 2016 ha inteso rafforzare anche la propria capacità di gestione in qualità dei servizi resi al Socio.

Nella relazione sulla Gestione sono state fornite adeguate informazioni riguardanti anche i principali fattori di rilievo che hanno inciso sul Risultato di Esercizio

Il risultato netto presenta un utile di poco superiore a 40 mila Euro, a testimonianza di una gestione che ha puntato all'equilibrio tra costi e ricavi, come è proprio di una società in house che svolge esclusivamente attività di servizio verso l'amministrazione controllante.



A handwritten signature or mark consisting of a stylized, looped shape.

A handwritten number "93".

Come si può notare, rispetto al 2015 il valore della produzione è aumentato di circa 3 milioni di Euro, principalmente in relazione all'incremento determinatosi nel ricorso a forniture e servizi resi da terzi.

E' invece diminuito rispetto al 2015 il valore aggiunto prodotto dal personale della società, nonostante il pieno impiego dello stesso, per effetto del diverso criterio di valorizzazione delle prestazioni del personale introdotte con la DD n. 7/2016. Al riguardo si evidenzia, inoltre, che la Società ha continuato anche nel 2016 a sterilizzare gli automatismi di incremento salariale che erano stati introdotti dalla contrattazione collettiva aziendale.

Il risultato di esercizio è influenzato, in parte, anche dall'incremento dei fondi per rischi legali e per rischi di inesigibilità di crediti, che anche per il 2016 si è ritenuto, prudenzialmente, di dover appostare in misura significativa.

Inoltre, prosegue, come previsto, la progressiva riduzione degli ammortamenti per immobilizzazioni materiali ed immateriali, la cui quota maggioritaria è data dall'ammortamento del residuo diritto di usufrutto sugli immobili utilizzati per le attività operative della Società.

Il Bilancio è stato redatto secondo i criteri di valutazione ispirati a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività assicurata dalla convenzione quadro con il Socio Regione Puglia e dai conseguenti atti aggiuntivi e/o integrativi.

Alla Società EY S.p.a. è stata affidata la revisione legale prevista dagli articoli 2409 bis e seguenti del codice civile.



*[Handwritten signature]* 84

Il Bilancio al 31/12/2016 si chiude con un utile di Euro 40.850,00 che scaturisce da:

#### STATO PATRIMONIALE

Attività	€	92.494.032
Passività e Patrimonio Netto	€	92.494.032
UTILE D'ESERCIZIO	€	40.850

#### CONTO ECONOMICO

Valore della Produzione	€	33.770.225
Costi della Produzione	€	32.809.539
Differenza	€	960.686
Proventi e Oneri Finanziari	€	(305.456)
Risultato prima delle imposte	€	655.230
Imposte	€	(614.380)
UTILE D'ESERCIZIO	€	40.850

Il Patrimonio Netto si attesta a Euro 2.520.583,00 per effetto dell'utile d'esercizio che si somma al capitale sociale di Euro 1.434.576,00 e alla riserva legale di Euro 1.045.157,00.

Dall'analisi dello Stato Patrimoniale il Collegio mette in evidenza la riduzione complessiva dei debiti per circa 15 milioni di Euro, che rappresenta, sicuramente, l'aspetto più rilevante.

Tale riduzione, analoga a quella già registrata alla fine del 2015, conferma l'accelerazione intervenuta negli ultimi anni del ciclo di rendicontazione-fatturazione-liquidazione delle attività svolte dalla Società. Si tratta



*[Handwritten signature]* 95

di un'accelerazione dovuta al miglioramento delle procedure interne ed all'incremento di risorse destinate all'attività rendicontativa, che ha trovato corrispondenza anche in una maggiore efficienza dei riscontri tecnico-amministrativi da parte dell'amministrazione regionale, anche in relazione alla chiusura del ciclo di programmazione 2007-2013.

Merita, anche, una particolare attenzione la situazione dell'indebitamento a breve termine.

Infatti, l'indebitamento verso banche (tutto a breve termine) si è ridotto in misura significativa, a testimonianza di una maggiore efficienza, per quanto ancora da migliorare, nel ciclo di alimentazione finanziaria con la Regione Puglia.

A tale riduzione del debito fa peraltro riscontro la riduzione degli oneri finanziari sostenuti nell'esercizio per far fronte alle esigenze di cash flow della società.

Si rileva, invece, un notevole aumento dell'indebitamento verso fornitori che, comunque, è da un lato legato all'aumento del valore della produzione nel 2016, e per altro verso ad una dinamica finanziaria critica intervenuta sul finire dell'esercizio, per via dei tempi più lunghi del previsto di approvazione dei progetti connessi al nuovo ciclo di programmazione 2014-2020.

I restanti debiti si mantengono sugli stessi livelli del precedente esercizio; infatti, si tratta di una dinamica normale, trattandosi di debiti che maturano a fine anno per essere poi onorati all'inizio dell'anno successivo.

Va tuttavia notato, poi, che il flusso finanziario dalla Regione alla società si è particolarmente concentrato nella fase finale dell'esercizio, per cui l'esposizione verso le banche si è mantenuta elevata nel corso dell'anno, producendo oneri finanziari che hanno gravato per 329 k€ circa sul conto economico di esercizio.

Il miglioramento intervenuto nel flusso finanziario con la Regione ha comunque certamente una componente strutturale, connessa alla maggiore efficienza del processo, per cui questi oneri andranno ragionevolmente a ridursi nei prossimi esercizi.

Infine, il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2016, l'incarico di Organismo di Vigilanza è stato affidato ai componenti del Collegio Sindacale che, in coordinamento con il Responsabile Prevenzione Corruzione, ha svolto le seguenti attività:

- approvazione del nuovo Regolamento dell'OdV

- flussi informativi verso il CdA : ridefinizione degli obblighi di informativa e rilascio di una procedura aziendale che regoli la corretta attuazione di tali flussi

- audit del processo di convenzionamento oneroso

- modifica delle modalità di segnalazione di illeciti

- completamento del ciclo di formazione di tipo valoriale verso tutti i dipendenti della Società

formulando, ove necessario, le proprie osservazioni agli Organi della Società.

Inoltre, in materia di privacy e di sicurezza sul lavoro la società, sotto l'aspetto della gestione dei dati e della sicurezza delle informazioni, ha inteso mantenere nel corso dell'esercizio 2016 aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza ed, in ottemperanza a quanto indicato dall'art. 4 del D.Lgs n. 81/2008 e s.m.i., la società ha attuato tutte le disposizioni previste per garantire la sicurezza sul lavoro dei dipendenti.

In conclusione il Collegio Sindacale rileva che:



96

- gli schemi di bilancio adottati sono conformi a quanto previsto dalla normativa;
- il bilancio al 31/12/2016 è stato redatto secondo i principi contabili;
- la Relazione sulla Gestione rispetta il contenuto obbligatorio previsto dalle norme vigenti.

Per tutto quanto sopra il Collegio Sindacale

**esprime parere favorevole**

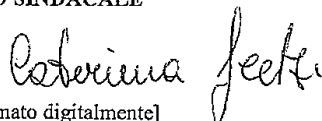
all'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2016 e della Relazione sulla Gestione nonché alla proposta di destinazione dell'utile d'esercizio a riserva legale.

Valenzano, 12 maggio 2017

**IL COLLEGIO SINDACALE**

Caterina Scelzi

[Documento firmato digitalmente]



Roberto Pesino

[Documento firmato digitalmente]

Vincenza Giannone

[Documento firmato digitalmente]



97

**Innovapuglia S.p.A.**

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE  
ai sensi dell' art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

RELAZIONE  
DELLA SOCIETA' DI REVISIONE  
INDIPENDENTE  
AI SENSI DELL'ART. 14  
DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39  
INNOVAPUGLIA S.P.A.  
BILANCIO D'ESERCIZIO  
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016



*JR*



## Innovapuglia S.p.A.

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE  
ai sensi dell' art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39







Building a better  
working world

EY S.p.A.  
Via Abate Gimma, 73  
70121 Bari

Tel: +39 080 5207411  
Fax: +39 080 5210538  
ey.com

## RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INDIPENDENTE AI SENSI DELL' ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N.39

All'Azionista Unico  
di Innovapuglia S.p.A.

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio di Innovapuglia S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

### *Responsabilità dell'amministratore unico per il bilancio d'esercizio*

L'amministratore unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

### *Responsabilità della società di revisione*

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'amministratore unico, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

EY S.p.A.  
Via Feltrina, 107 - 00144 Roma  
Capitale Sociale nel bilancio al 31/12/2016: 100.000,00, costituito da Euro 2.000.000,00.  
Revisori: EY S.p.A. - Via Feltrina, 107 - 00144 Roma  
Sede: Via Feltrina, 107 - 00144 Roma - Tel. +39 06 5207411 - Fax +39 06 5210538  
Codice Fiscale: 09581210967  
L'Ufficio Regionale per il Registro Imprese della Regione Puglia è ubicato presso:  
Ufficio Regionale per il Registro Imprese della Regione Puglia - Via Feltrina, 107 - 00144 Roma  
Codice Fiscale: 09581210967  
Ammontare: 100000,00 - 100000,00 - 100000,00



100



2

#### Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di Innovapuglia S.p.A. al 31 dicembre 2016, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

#### Altri aspetti

Il bilancio d'esercizio di Innovapuglia S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è stato sottoposto a revisione contabile da parte di un altro revisore che, in data 6 maggio 2016, ha espresso un giudizio con rilievi su tale bilancio, a causa della limitazione alle procedure di revisione relative alla recuperabilità di alcuni crediti.

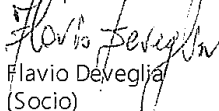
Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

#### Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete all'amministratore unico di Innovapuglia S.p.A., con il bilancio d'esercizio di Innovapuglia S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2016. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Innovapuglia S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2016.

Bari, 15 maggio 2017

EY S.p.A.

  
Flavio Deveglio  
(Socio)

LA DOCUMENTAZIONE ALLEGATA (SUBA)  
E' COMPOSTA DA N. <sup>2</sup> 103 ..... SUB B)  
FACCIATE.

Il dirigente della  
Sezione  
Ricevuto  
101