

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 19 giugno 2018, n. 1024

**Società in house Innovapuglia S.p.A. - Indirizzi per la partecipazione all'Assemblea ordinaria del 25 giugno 2018.**

Il Presidente della Giunta Regionale, Dott. Michele Emiliano, sulla base dell'istruttoria espletata dal funzionario istruttore come da relazione tecnica allegata (allegato 1), parte integrante del presente provvedimento, confermata dal Dirigente Vicario della Sezione Raccordo al Sistema Regionale, dal Direttore del Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro 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 materiae*.

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.

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. 180613026 del 12 giugno 2018, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 13 giugno 2018, al prot. n. AOO\_092/0000948, la Società ha trasmesso la convocazione dell'Assemblea ordinaria di InnovaPuglia S.p.A. presso la sede sociale per il 25 giugno 2018 alle ore 15:00 per discutere e deliberare sul seguente Ordine del Giorno:

- 1) *Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 e relativa Relazione sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione;*
- 2) *Rideterminazione del compenso spettante al Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società.*

Con nota prot. n. 180529024 del 29 maggio 2018, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 31 maggio 2018 al prot. n. AOO\_092/0000878, la Società InnovaPuglia S.p.A. ha trasmesso tutta la documentazione istruttoria necessaria ai fini dell'approvazione del bilancio al 31.12.2017, così dettagliata:

- *Prospetti e Nota integrativa al Bilancio al 31.12.2017;*
- *Relazione sulla Gestione - esercizio 2017;*
- *Relazione della Società di Revisione al Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2017;*
- *Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea sul Bilancio d'esercizio 2017.*

Con riferimento al punto 1) all'Ordine del Giorno *“Approvazione Bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2017 e relativa Relazione sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione.”* la Sezione Raccordo al Sistema Regionale ha curato la Relazione tecnica istruttoria allegato 1) al presente atto, a costituirne parte integrante, condivisa per quanto di competenza con il Dipartimento Sviluppo economico, innovazione, istruzione, formazione e lavoro, dalla quale non emergono elementi ostativi ai fini dell’approvazione del bilancio d’esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ritenuto opportuno formulare le seguenti raccomandazioni:

- rivedere il ciclo finanziario ed in particolare la rendicontazione delle commesse, tanto al fine di evitare le inusuali svalutazioni effettuate sui crediti per fatture da emettere;
- rivedere la classificazione dei costi sostenuti per i lavoratori interinali nell’ambito dello schema di conto economico;
- predisporre annualmente, a chiusura dell’esercizio sociale, e pubblicare contestualmente al bilancio d’esercizio la relazione sul governo societario prevista dall’art. 6 del d.lgs. 175/2016, con i contenuti ivi previsti.

La Società di Revisione EY S.p.A., nella relazione al bilancio d’esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 della Innovapuglia S.p.A., emessa in data 21 maggio 2018, ai sensi dell’art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, esprime giudizio positivo senza rilievi sul bilancio d’esercizio in oggetto, il quale testualmente *“fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2017, 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”*. Da ultimo la società di revisione esprime giudizio di coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017

Il Collegio Sindacale nella Relazione del 25 maggio 2018, considerando le risultanze dell’attività svolta e considerando anche le risultanze dell’attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, propone all’Assemblea di approvare il bilancio d’esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 della Innovapuglia S.p.A., così come redatto dagli Amministratori. Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato di esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Con riferimento al punto 2) all’Ordine del Giorno *“ Rideterminazione del compenso spettante al Presidente del Consiglio d’Amministrazione della Società”* si rappresenta quanto di seguito.

Con DGR n. 1225 del 28 luglio 2017 è stato designato il Consiglio di Amministrazione della Società InnovaPuglia S.p.A. composto da tre membri, determinandone il compenso in complessivi euro 75.000 di cui euro 35.000 per il Presidente ed euro 20.000 per ciascun consigliere.

A riguardo, si evidenzia che ai sensi dell’art. 11 comma 6 del d.lgs. 175/2016, con decreto del Ministro dell’economia e delle finanze, ad oggi non ancora emanato, per le società a controllo pubblico sono definiti indicatori dimensionali quantitativi qualitativi al fine di individuare fino a cinque fasce per la classificazione delle suddette società e per ciascuna fascia é determinato, in proporzione, il limite dei compensi massimi al quale gli organi di dette società devono fare riferimento, secondo criteri oggettivi e trasparenti, per la determinazione del trattamento economico annuo onnicomprensivo da corrispondere agli amministratori, ai titolari e componenti degli organi di controllo, ai dirigenti e ai dipendenti, che non potrà comunque eccedere il limite massimo di euro 240.000 annui al lordo dei contributi previdenziali e assistenziali e degli oneri fiscali a carico del beneficiario, tenuto conto anche dei compensi corrisposti da altre pubbliche amministrazioni o da altre società a controllo pubblico. Il successivo comma 7 stabilisce che fino all’emanazione del decreto di cui al comma 6 restano in vigore le disposizioni di cui all’art 4, secondo periodo del D.L. 95/2012 e s.m.i : *“A decorrere dal 1° gennaio 2015, il costo annuale sostenuto per i compensi degli amministratori di tali società, ivi compresa la remunerazione di quelli investiti di particolari cariche, non può superare l’80 per cento del costo complessivamente sostenuto nell’anno 2013”*.

Rilevato dal bilancio della Società InnovaPuglia S.p.A. che nel 2013 il costo annuale complessivo sostenuto per i compensi degli amministratori è stato pari ad euro 102.000, alla luce delle disposizioni vigenti in materia

e fino all'emanazione del decreto attuativo di cui all'art. 11 comma 6, il compenso annuale del Consiglio di Amministrazione può essere fissato nella misura massima complessiva di € 81.600. In considerazione del maggior impegno connesso alla fase di modifica strutturale dell'impianto industriale e societario in corso, si ritiene di valutare favorevolmente l'odierna opportunità di rideterminare, a decorrere dall'esercizio 2018, il compenso del Consiglio di Amministrazione, in complessivi euro 80.000 di cui euro 40.000 per il Presidente ed euro 20.000 per ciascun consigliere.

Tanto premesso e considerato, ritenuto di dover provvedere, si propone alla Giunta di adottare conseguente atto deliberativo.

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

**COPERTURA FINANZIARIA ai sensi del D.Lsg. 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 proponente, 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 quivi si intende integralmente riportata e, per l'effetto di:

- 1) partecipare all'Assemblea ordinaria della Società in house Innovapuglia S.p.A. convocata presso la sede sociale per il 25 giugno 2018 alle ore 15:00;
- 2) individuare quale, rappresentante della Regione per la partecipazione alla predetta Assemblea il dott. Nicola Lopane, conferendo il seguente mandato:
  - a) esprimere voto favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2017, che, allegato 2) alla presente ne costituisce parte integrante, ivi compresa la proposta di destinazione del risultato di esercizio, formulando le raccomandazioni indicate in narrativa che qui si intendono integralmente riportate.
  - b) rideterminare il compenso annuale lordo del Consiglio di Amministrazione in complessivi euro 80.000 di cui € 40.000 per il presidente ed € 20.000 per ciascun consigliere;
- 3) pubblicare la presente sul BURP.

IL SEGRETARIO DELLA GIUNTA  
ROBERTO VENNERI

IL PRESIDENTE DELLA GIUNTA  
MICHELE EMILIANO

**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

ALLEGATO 1)

## RELAZIONE TECNICA

**Oggetto: Società in house Innovapuglia S.p.A. - Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017.**

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.

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



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

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. 180412015 del 12.04.2018, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 13 aprile 2018 al prot. n. AOO\_092/0000593, la Società comunicava che in data 11.04.2018, con Determinazione n. 10, il Consiglio di Amministrazione aveva approvato il progetto di bilancio di Innovapuglia per l'esercizio 2017, e considerato che lo stesso va sottoposto all'approvazione in Assemblea da parte del Socio, Regione Puglia, entro il 30 aprile, la società di revisione e il collegio sindacale richiedevano la rinuncia da parte del Socio ai termini di legge per il deposito delle relazioni al bilancio; la Sezione Raccordo al Sistema Regionale, con nota prot. n. AOO\_092/0000606 del 16.04.2018 prendeva atto della richiesta e comunicava che non si ravvisavano elementi ostativi al fine della rinuncia ai termini civilistici per il deposito delle relazioni della società di revisione e del collegio sindacale.

Successivamente, con nota prot. n. 180413004 del 13.04.2018, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 16 aprile 2018 al prot. n. AOO\_092/0000598, la società Innovapuglia trasmetteva il Bilancio di esercizio al 31.12.2017 corredato dalla nota integrativa e dalla Relazione sulla Gestione.

Con nota prot. 180427004 del 26.04.2018, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 27 aprile 2018 al prot. n. AOO\_092/0000687, la Società ha trasmesso la convocazione dell'Assemblea ordinaria di Innovapuglia S.p.A. presso la sede sociale per il 28 aprile 2018 alle ore 08:00 in prima convocazione e, occorrendo in seconda convocazione per il giorno 18 maggio 2018, alle ore 15:00 per discutere e deliberare sul seguente Ordine del Giorno:

- 1) *Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 e relativa Relazione sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione.*

Atteso che alla data del 17 maggio 2018 non risultava ancora pervenuta la Relazione della Società di revisione e la Relazione del Collegio sindacale, necessarie per



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

l'istruttoria ai fini dell'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2017, la Sezione Raccordo al Sistema Regionale richiedeva il rinvio dell'assemblea prevista per il 18 maggio u.s..

Con nota prot. n. 180529024 del 29 maggio 2018, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 31 maggio 2018 al prot. n. AOO\_092/0000878, la società Innovapuglia S.p.A. ha trasmesso tutta la documentazione istruttoria necessaria ai fini dell'approvazione del bilancio al 31.12.2017, così dettagliata:

- *Prospetti e Nota integrativa al Bilancio al 31.12.2017;*
- *Relazione sulla Gestione – esercizio 2017;*
- *Relazione della Società di Revisione al Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2017;*
- *Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea sul Bilancio d'esercizio 2017.*

Da ultimo con nota prot. n. 180613026 del 12 giugno 2018, trasmessa a mezzo pec e acquisita agli atti della Sezione Raccordo al Sistema Regionale in data 13 giugno 2018, al prot. n. AOO\_092/0000948, la Società ha trasmesso la convocazione dell'Assemblea ordinaria di InnoVaPuglia S.p.A. presso la sede sociale per il 25 giugno 2018 alle ore 15:00 per discutere e deliberare sul seguente Ordine del Giorno:

- 1) Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 e relativa Relazione sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione;
- 2) Rideterminazione del compenso spettante al Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno "Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 e relativa Relazione sulla Gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione" si rappresenta quanto di seguito.

Nella Relazione sulla gestione si evidenziano gli aspetti operativi e le attività realizzate nel corso dell'esercizio 2017, anno rappresentato da un consolidamento della missione aziendale, nonché da un notevole impulso della funzione di Soggetto Aggregatore della domanda di beni e servizi del sistema pubblico regionale, con una progressiva estensione della capacità di intervento nell'ambito della sanità regionale e degli enti locali. La Relazione riporta una descrizione dettagliata dei risultati più rilevanti conseguiti dalle Divisioni Operative della Società nel corso del 2017 nonché in qualità



3



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

di Soggetto Aggregatore SARPULIA. Viene altresì analizzato l'andamento della gestione, evidenziando che il risultato netto presenta un utile di 47.068 euro, 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.

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, nel corso dell'attività istruttoria condotta, Innovapuglia ha dato atto, già nel 2016, che gli strumenti di governo societario previsti dalla medesima disposizione normativa sono stati adottati dalla Società nell'ambito del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex del D.Lgs.231/2001 della Società.

Passando all'analisi del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, 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.

Di seguito si riporta l'esame dei valori dello Stato Patrimoniale 2017, confrontati con i corrispondenti valori dell'esercizio 2016:

**Stato Patrimoniale**

Attività	2017	2016	Differenze
Immobilizzazioni	2.497.664	2.658.577	(160.913)
Rimanenze	30.078.314	41.492.444	(11.414.130)
Crediti	30.491.648	32.911.298	(2.419.650)
Disponibilità liquide	13.307.205	15.392.918	(2.085.713)
Ratei e risconti	102.571	38.795	63.776





**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

Totale Attività	76.477.402	92.494.032	(16.016.630)
Passività	2017	2016	Differenze
Patrimonio netto	2.567.652	2.520.583	47.069
Fondi rischi e oneri	2.160.962	1.469.280	691.682
TFR	4.094.721	4.116.721	(22.000)
Debiti	67.654.067	84.387.448	(16.733.381)
Ratei e risconti	0	0	0
<b>Totale passività</b>	<b>76.477.402</b>	<b>92.494.032</b>	<b>(16.016.630)</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 1.733 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 614 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 30.078 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 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 nell'esercizio 2017 di attività in corso di esecuzione al 31 dicembre 2016.
- i crediti sono rappresentati, principalmente, da:
  - o crediti verso clienti per circa euro 1.997 mila, al netto di un fondo svalutazione crediti pari a circa euro 569 mila; la voce registra un decremento rispetto all'esercizio precedente principalmente a seguito degli incassi ottenuti nel 2017, per un importo pari a circa euro 271 mila, relativi a recupero di costi di gestione sostenuti;





REGIONE  
PUGLIA

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

- crediti verso la controllante Regione Puglia per circa euro 24.903 mila rivenienti dalle attività realizzate a fronte dei progetti affidati nell'ambito della Convenzione modificata con d.d. 7/2016, al netto di un fondo svalutazione pari a circa euro 50 mila stanziato per far fronte a potenziali svalutazioni, oggetto di verifiche con il socio. Il decremento rispetto all'esercizio precedente è riconducibile alla chiusura di attività pluriennali, in quota parte liquidate nel corso dell'anno. A riguardo si evidenzia l'inusuale ricorso alla svalutazione dei crediti per fatture da emettere e la conseguente necessità di rivedere il ciclo finanziario e in particolare la rendicontazione delle commesse;
- crediti tributari per circa euro 3.282 mila, costituiti principalmente dal credito iva che si genera per l'applicazione dell'istituto del cd. "split payment".
- le disponibilità liquide comprendono la dotazione dei depositi vincolati gestiti per conto della Regione Puglia per complessivi circa euro 10.012 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 3.295 mila, si riferisce al saldo numerario esistente al 31.12.2017 sul c/c della Società.
- il patrimonio netto si incrementa per effetto del risultato dell'esercizio 2017 pari a euro 47.068;
- il fondo rischi e oneri pari a circa euro 2.161 mila è relativo:
  - per circa euro 1.637 mila a fondo per rischi stanziato a fronte delle passività potenziali derivanti dalle controversie legali in corso delle quali viene data ampia ed esauriente informativa nella Relazione sulla Gestione. Il contenzioso principale è con la Mucafer, per il quale è stanziato un fondo pari a euro 1.400 mila, a seguito della proposta di conciliazione di tale importo avanzata nei confronti della controparte d'intesa con i legali difensori. Tale proposta ha trovato in prima istanza un riscontro favorevole da parte della Mucafer, pertanto si sta lavorando al perfezionamento delle intese.



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

- per circa euro 524 mila a fondo per oneri, in relazione ad impegni che la società assumerà nell'ambito dell'attività delegata dalla Regione Puglia quale Soggetto Aggregatore ai sensi della L.R. n. 37 del 1 agosto 2014. Il fondo oneri è alimentato per pari importo dal Fondo per l'aggregazione degli acquisti di beni e servizi erogato dal MEF ad Innovapuglia e registrato tra i ricavi della società alla voce A5 del conto economico.
- i debiti, pari a complessivi circa euro 67.654 mila, comprendono principalmente:
  - debiti v/banche per anticipazioni, pari a circa euro 5.222 mila, in decremento rispetto all'esercizio precedente per circa euro 2.513 mila a fronte di un minore utilizzo delle linee di credito bancarie;
  - acconti, pari a circa euro 34.420 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 3.228 mila, è legata alla chiusura di progetti di durata ultradecennale;
  - debiti v/fornitori, pari a circa euro 12.537 mila, in decremento rispetto all'esercizio precedente di circa euro 5.295 mila per effetto della riduzione dei costi operativi;
  - debiti v/controllante, pari a circa euro 11.422 mila, rappresentanti principalmente dai fondi trasferiti dalla Regione Puglia alla Società per l'attuazione di interventi a sostegno delle imprese agricole regionali e delle Amministrazioni Comunali interessate alla realizzazione del PSR 2007-2013. La riduzione rispetto all'esercizio precedente, per circa euro 5.575 mila consegue alle movimentazioni intervenute nei fondi stessi.

Si dà atto che le passività si riducono, complessivamente, di circa 16M€, 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 2017, confrontati con i corrispondenti valori dell'esercizio 2016:





**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

**Conto economico**

Valori per anno	2017	2016	Differenza
Valore della produzione	28.989.559	33.770.225	(4.780.666)
Costi della produzione	28.027.797	32.809.539	(4.781.742)
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>961.762</b>	<b>960.686</b>	<b>1.076</b>
Proventi e oneri finanziari	(269.904)	(305.456)	35.552
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>691.858</b>	<b>655.230</b>	<b>36.628</b>
Imposte dell'esercizio	644.790	614.380	30.410
<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>47.068</b>	<b>40.850</b>	<b>6.218</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 2017 per il socio Regione Puglia. Il decremento di circa euro 4.780 mila è legato alla riduzione nel ricorso a forniture e servizi resi da terzi, oggetto di rendicontazione diretta al committente Regione Puglia.
- i costi della produzione comprendono principalmente:
  - o costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci per circa euro 4.783 mila, in decremento rispetto all'esercizio precedente di circa euro 1.310 mila per la conclusione di attività relative allo sviluppo di infrastrutture di servizi per il socio Regione Puglia;
  - o costi per servizi pari a circa euro 10.574 mila, che hanno registrato un decremento rispetto all'esercizio precedente di circa euro 4.040 mila, imputabile principalmente alle minori lavorazioni affidate all'esterno; i costi per servizio comprendono costi per lavoratori interinali per complessivi euro 3.171 mila circa di cui euro 3.066 mila per oneri retributivi e contributivi e circa euro 105 mila costi per servizi resi dall'agenzia interinale. A riguardo si evidenzia che, ai sensi del Principio contabile OIC 12, i costi per i lavoratori interinali devono essere classificati nella voce B9-Costi del Personale del conto economico. Può ritenersi invece corretta la classificazione nella voce B7-Costi per servizi del Conto economico, del compenso per l'impresa fornitrice del lavoro interinale che eccede il rimborso degli oneri retributivi e contributivi;
  - o costi per il personale pari a circa euro 10.877 mila, che hanno registrato un lieve incremento rispetto all'esercizio precedente di circa



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

euro 122 mila per effetto dell'erogazione nel 2017 di riconosciute competenze arretrate al personale dipendente. Il totale dei dipendenti al 31 dicembre 2017 è pari a 172 unità, in riduzione di 5 unità 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 2017 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 47.068, al netto di imposte per circa euro 645 mila, registra un lieve incremento rispetto all'esercizio precedente, attribuibile principalmente alla riduzione degli oneri finanziari.

Nella Relazione sulla gestione l'Amministratore Unico propone all'Assemblea dei soci che l'utile dell'esercizio venga destinato interamente a riserva straordinaria, avendo superato la riserva legale il quinto del capitale sociale come previsto dall'articolo 2430 del codice civile.

Il Collegio Sindacale nella Relazione del 25 maggio 2018, considerando le risultanze dell'attività svolta e considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, propone all'Assemblea della Innovapuglia S.p.A. di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli Amministratori. Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato di esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

La Società di Revisione EY S.p.A., nella relazione al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 della InnovaPuglia S.p.A., emessa in data 21 maggio 2018, ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, esprime giudizio positivo senza rilievi sul bilancio d'esercizio in oggetto, il quale testualmente "fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2017, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso in tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".



**REGIONE  
PUGLIA**

SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA

SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE

ultimo la società di revisione esprime giudizio di coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017.

Si evidenzia da ultimo che con nota prot. AOO\_092/0000304 del 1 Marzo 2018 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 non ha ancora riscontrato. 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"*.

Sulla base dell'attività istruttoria svolta si ritiene di formulare alla InnovaPuglia S.p.A. le seguenti raccomandazioni:

- riclassificare nella voce B9-Costi del personale del Conto economico, i costi per i lavoratori interinali in ossequio al disposto del Principio contabile OIC n.12;
- rivedere il ciclo finanziario ed in particolare la rendicontazione delle commesse, tanto al fine di evitare le inusuali svalutazioni effettuate sui crediti per fatture da emettere;
- predisporre annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale, e pubblicare contestualmente al bilancio d'esercizio la relazione sul governo societario prevista dall'art. 6 del d.lgs. 175/2016, con i contenuti ivi previsti.

Tanto si rappresenta ai fini dell'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 della Società *in house* InnovaPuglia S.p.A..

Bari, 14 giugno 2018

Il funzionario Istruttore

dott.ssa Eleonora De Giorgi

Il Dirigente Vicario della Sezione

Nicola Lopane



ALLEGATO 2)

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 31/12/2017**

Gli importi sono espressi in unità di euro

**Stato patrimoniale****31/12/2017****31/12/2016**

## Attivo

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	66.927	732
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	13.221
7) altre	1.733.122	1.915.162
I - Immobilizzazioni immateriali	1.800.049	1.929.115
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	5.268	8.784
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	74.451	74.517
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
II - Immobilizzazioni materiali	79.719	83.301
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	-



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Totale partecipazioni	3.502	3.502
2) crediti		
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	614.394	642.659
Totale crediti immobilizzati verso altri	614.394	642.659
Totale crediti	614.394	642.659
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
III - Immobilizzazioni finanziarie	617.896	646.161
Totale Immobilizzazioni (B)	2.497.664	2.658.577
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	30.078.314	41.492.444
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
I - Rimanenze	30.078.314	41.492.444
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita, valore di fine esercizio	-	-
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.996.947	2.427.630
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.996.947	2.427.630
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	24.902.794	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-



INNOVAPUGLIA SPA	Codice fiscale 06837080727	
Totale crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.902.794	26.585.492
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.682	186.998
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	172.682	186.998
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.281.752	3.493.226
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.281.752	3.493.226
Totale attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	137.473	217.952
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	137.473	217.952
Totale crediti	30.491.648	32.911.298
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	13.307.191	15.392.904
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	14	14
IV - Disponibilità liquide	13.307.205	15.392.918
Totale attivo circolante (C)	73.877.167	89.796.660
D) Ratei e risconti	102.571	38.795
Totale attivo	76.477.402	92.494.032
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	1.086.008	1.045.157
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	47.068	40.850
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>2.567.652</b>	<b>2.520.583</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	2.160.962	1.469.280
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>2.160.962</b>	<b>1.469.280</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>4.094.721</b>	<b>4.116.721</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale obbligazioni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale obbligazioni convertibili</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso soci per finanziamenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.221.731	7.735.072
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>5.221.731</b>	<b>7.735.072</b>
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.419.768	37.647.544
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale acconti</b>	<b>34.419.768</b>	<b>37.647.544</b>
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.537.094	17.832.198
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>12.537.094</b>	<b>17.832.198</b>
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti rappresentati da titoli di credito</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso imprese controllate</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	11.422.224	16.997.072
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso controllanti</b>	<b>11.422.224</b>	<b>16.997.072</b>
<b>11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	3.359
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>0</b>	<b>3.359</b>
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	705.078	1.024.071
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>705.078</b>	<b>1.024.071</b>
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	468.369	509.548
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>468.369</b>	<b>509.548</b>
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.879.803	2.638.584
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Altri debiti, valore di fine esercizio</b>	<b>2.879.803</b>	<b>2.638.584</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>67.654.067</b>	<b>84.387.448</b>
E) Ratei e risconti	-	-
<b>Totale passivo</b>	<b>76.477.402</b>	<b>92.494.032</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	38.825.713	36.239.289
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-11.414.130	-4.695.825
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	1.577.976	2.226.761
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>1.577.976</b>	<b>2.226.761</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>28.989.559</b>	<b>33.770.225</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.782.962	6.092.863
7) per servizi	10.573.679	14.614.412
8) per godimento di beni di terzi	110.414	116.002
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.937.167	7.781.672
b) oneri sociali	2.326.754	2.369.150
c) trattamento di fine rapporto	563.572	552.989
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	49.920	51.975
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>10.877.413</b>	<b>10.756.786</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		



INNOVAPUGLIA SPA	Codice fiscale 06837080727	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	198.955	182.832
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.164	5.612
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	206.546	604.544
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>409.665</b>	<b>792.988</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	300.000	61.886
13) altri accantonamenti	523.810	0
14) oneri diversi di gestione	449.854	375.602
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>28.027.797</b>	<b>32.809.539</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>961.762</b>	<b>960.686</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	0	4.138
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>4.138</b>
16) altri proventi finanziari		
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	18.608	19.217
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	116	163
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>116</b>	<b>163</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>18.724</b>	<b>19.380</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	288.628	328.974
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>288.628</b>	<b>328.974</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>-269.904</b>	<b>-305.456</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)	691.858	655.230
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	644.790	614.380
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	644.790	614.380
21) Utile (perdita) dell'esercizio	47.068	40.850

*I valori si intendono espressi in euro*



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2017

RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO

	2017/0	2016/0
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	47.068	40.850
Imposte sul reddito	644.790	614.380
Interessi passivi/(attivi)	269.904	305.456
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	961.762	960.686
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.387.382	614.875
Ammortamenti delle immobilizzazioni	203.119	188.444
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.590.501	803.319
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.552.263	1.764.005
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	11.414.130	4.695.825
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	430.683	(521.062)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(5.295.104)	6.022.457
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(63.776)	72.383
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(6.935.969)	(15.955.014)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(450.036)	(5.685.411)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.102.227	(3.921.406)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(269.904)	(305.456)
(Imposte sul reddito pagate)	(644.790)	(614.380)
(Utilizzo dei fondi)	(132.128)	(29.329)
Altri incassi/(pagamenti)	(585.572)	(616.415)
Totale altre rettifiche	(1.632.394)	(1.565.580)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	469.833	(5.486.986)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(582)	(1.096)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(69.889)	(13.221)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(19.217)
Disinvestimenti	28.265	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(42.206)	(33.534)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.513.341)	(1.956.621)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.513.340)	(1.956.621)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.085.713)	(7.477.141)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	15.392.904	22.869.988
Danaro e valori in cassa	14	71
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	15.392.918	22.870.059
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	13.307.191	15.392.904
Danaro e valori in cassa	14	14
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	13.307.205	15.392.918

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Nota Integrativa parte iniziale**

Signor azionista,  
il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 47.068 contro un utile di euro 40.850 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 2017 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 2017 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 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").

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;
- 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.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

- ove necessario si procede a riadattare le voci dell'esercizio precedente, per garantire la comparabilità di ogni voce con la corrispondente voce dell'esercizio precedente.

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);
- 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 degli amministratori.

#### **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 con 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.



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, aliquota ritenuta rappresentativa del periodo di effettivo utilizzo di tali cespiti.

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.



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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 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



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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.

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



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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 per intero 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 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, allorquando 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 prioritariamente nelle voci di conto economico delle pertinenti classi (B, C o D) secondo la



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

loro natura. Nei casi in cui non sia immediatamente attuabile la correlazione tra la natura dell'accantonamento ed una delle voci alle suddette classi, gli accantonamenti per rischi ed 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 e 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 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

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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 31/12/2017 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

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	69.889	-	-	69.889
Ammortamento dell'esercizio	16.915	-	182.040	198.955
Altre variazioni	13.221	(13.221)	-	-
Totale variazioni	66.195	(13.221)	(182.040)	(129.066)
Valore di fine esercizio				
Costo	84.575	-	8.093.041	8.177.616
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.648	-	6.359.919	6.377.567
Valore di bilancio	66.927	0	1.733.122	1.800.049

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**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 del software relativo al sistema informativo aziendale.

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.

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.

**Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	582	-	582
Ammortamento dell'esercizio	4.098	66	4.164
Totale variazioni	(3.516)	(66)	(3.582)
Valore di fine esercizio			
Costo	29.936	74.550	104.486
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.668	99	24.767
Valore di bilancio	5.268	74.451	79.719



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**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 31.12.2017
a) impianti e macchinari	8.784	0	582	(4.098)	5.268
strumentazione	6.998	0	582	(3.577)	4.003
attrezzature	985	0	0	(328)	657
Impianti generici	801	0	0	(193)	608
b) altri beni	74.517	0	0	(66)	74.451
mobili e macch. Uff.	517	0	0	(66)	451
Beni e mobili d'arte	74.000	0	0	0	74.000
<b>Totale</b>	<b>83.301</b>	<b>0</b>	<b>582</b>	<b>(4.164)</b>	<b>79.719</b>

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.

**Immobilizzazioni finanziarie**

*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		
Costo	3.502	3.502
Valore di bilancio	3.502	3.502

**Immobilizzazioni Finanziarie**

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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 31.12.2017 (importi in Euro):

	Saldo al 31.12.16	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.17
Consorzio latin (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	3.501			3.501
Pro.me.m Sud Est SpA	1			1
CERSET Srl	0			0
Pastis - CNRSM Soc. cons. p.a.in liquidazione	0			0
<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 2017 (importi in Euro):

	Capitale Sociale	% di patr.	Valore al 31.12.17	Valore P.N.	Anno Rif.	Risultato ultimo Esercizio
- C.zio latin(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	2016	0
- C.zio Sv. Conca Ba.	100.000	7,00	3.501	101.055	2016	524
- Pro.me.m Sud Est SpA	135.026	6,17	1	131.083	2016	1.446
- CERSET Srl	117.088	0,12	0	95.090	2016	8.050
- Pastis - CNRSM Soc.cons.p.a.in liquidazione	2.065.000	37,06	0	(6.958.190)	2016	559.990
<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.

Il complesso di tali partecipazioni è oggetto di dismissione, per effetto delle disposizioni di legge in materia di partecipazioni societarie delle società pubbliche succedutesi nel tempo, da ultimo il Decreto legislativo 19 agosto 2016, n.175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".

Al riguardo, già in data 14 febbraio 2014 il Consiglio di Amministrazione di Innovapuglia,



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

dette 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.

Con un'altra partecipata, la EMMEGIESSE SpA, società di facility management del comprensorio Tecnopolis, erano già in corso contatti per valutare le modalità del recesso.

Dopo il perfezionamento del recesso, nel 2015, dalla partecipazione dalla società EMMEGIESSE SpA, non si sono avuti significativi avanzamenti al riguardo.

Al momento lo stato delle procedure di dismissione avviate 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 viene ad essere limitato alle sole amministrazioni comunali tramite il recesso concordato degli altri soci. InnovaPuglia potrebbe 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.

L'obiettivo di dismissione del complesso delle partecipazioni ancora in capo alla società resta ora quello stabilito dal Piano operativo di razionalizzazione delle partecipate, approvato con DGR 1473/2017, che ha fissato al 30 agosto 2018 il termine per la dismissione delle partecipazioni ex D.Lgs 175/2016.

Va rilevato, al riguardo, che per le seguenti partecipazioni ex Finpuglia:

- Centro Studi e Ricerche Sviluppo Edilizia Territorio — CERSET S.r.l. (0,12%)
- Consorzio per lo Sviluppo Area Conca Barese S.c.a.r.l. (3,50%)
- Pastis - CNRSM Società Consortile per azioni in liquidazione (37,06%)

la partecipazione rimane in capo ad InnovaPuglia in quanto non risulta aggiornato il registro delle imprese, con il subentro della Regione Puglia nella partecipazione azionaria, ex DGR 227/2008. La Regione Puglia non ha pertanto il titolo necessario per operare la cessione delle quote relative, che sarà quindi gestita nell'ambito del piano di dismissioni delle partecipazioni della società.

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.

#### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti

##### **Crediti verso altri**

Al 31 dicembre 2017 la voce "Crediti verso altri" ammonta a Euro 614 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 31.12.2016	643
Incrementi	18
Decrementi	47



30

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Valore al 31.12.17 614**

L'incremento di Euro 18 mila è dovuto ad interessi maturati sulla polizza gestita dalla Unipol Sai Assicurazioni, mentre i decrementi di Euro 47 mila si riferiscono alla liquidazione di dipendenti per i quali è cessato il rapporto di lavoro.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

	Crediti verso altri
Crediti immobilizzati relativi a operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine	614.394

Rimanenze

	Lavori in corso su ordinazione	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	41.492.444	41.492.444
Variazione nell'esercizio	(11.414.130)	(11.414.130)
Valore di fine esercizio	30.078.314	30.078.314

**Rimanenze**

La voce "Lavori in corso su ordinazione", di importo pari a circa Euro 30.078 mila, accoglie le rimanenze connesse ad attività in corso di esecuzione commissionate dal socio unico Regione Puglia al netto del Fondo svalutazione rimanenze di Euro 163 mila.

Riportiamo di seguito dettaglio della voce "Lavori in corso su ordinazione" al 31 dicembre 2017 (importi in Euro) al lordo del su citato Fondo:

DESCRIZIONE	31/12/2017	31/12/2016	DIFFERENZE
REGIONE PUGLIA/AZIONE PILOTA PUGLIA LOG-IN	6.153	799	5.354
REGIONE PUGLIA/S.I. Diagnostica Immagini - SIRDImm	2.742	460	2.282
REGIONE PUGLIA/Evol. del Centro Servizi Cloud verso gli EE.LL.	2.726	1.900	826
REGIONE PUGLIA/SIST SERVIZIO	2.350	1.466	884
REGIONE PUGLIA/Gestione, Man. ed Evol.S.I. Ragioneria e Personale	1.603	1.091	512
REGIONE PUGLIA/eWelfare Puglia	1.581	1.033	548
REGIONE PUGLIA/Progetto FOSED 2.0	1.573	766	807
REGIONE PUGLIA/Portale Regionale della Salute - Servizio	1.316	868	448
REGIONE PUGLIA/PSR 2014-2020	1.115	424	691
REGIONE PUGLIA//SMART GIUSTIZIA	1.087	834	253
REGIONE PUGLIA/MIR 2014-2020	1.020	229	791
REGIONE PUGLIA/S.I. SCRAP	860	564	296
REGIONE PUGLIA/BANDO INNOLABS E INNONETWORK	777	55	722
REGIONE PUGLIA/SI monitoraggio spesa Servizio Sanitario	706	583	123

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

REGIONE PUGLIA/Sintesi Puglia- S.I. Lavoro	648	360	288
REGIONE PUGLIA/SICUREZZA PERIMETRALE E SUPPORTO GESTIONE INTRANET	647	215	432
REGIONE PUGLIA/INNONETWORK SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' DI R&S	616	34	582
REGIONE PUGLIA/S.I. Medicina dello Sport – SIMS	446	216	230
REGIONE PUGLIA/MWP – WORLDWIDEPUGLIA	424	283	141
REGIONE PUGLIA/GEST E MANUTENZ SIRTUR 2017-2018	331	0	331
REGIONE PUGLIA/POTENZ DIGITALE DIGITAL LIBRARY- MEDIATECA	280	113	167
REGIONE PUGLIA/eRED 1.0	259	136	123
REGIONE PUGLIA/GEST FLUSSI DOC. COMUNIC. ISTITUZIONALI	209	209	0
REGIONE PUGLIA/GESTIONE INFORMATIZZATA ANAGRAFE VACCINALE – GIAVA	153	126	27
REGIONE PUGLIA/Reti ad alta velocità (NET4CLOUD)	153	82	71
REGIONE PUGLIA/IP LAB	134	0	134
REGIONE PUGLIA/CITADEL	80	15	65
REGIONE PUGLIA/ASSISTENZA AL SIPA	70	70	0
REGIONE PUGLIA/GESTIONE PROCEDURE CONTABILITA'	69	69	0
REGIONE PUGLIA/Sistema Informativo Malattie Rare Regione Puglia (SIMaRRP).	58	53	5
REGIONE PUGLIA/SINFO	23	0	23
REGIONE PUGLIA/Progett/assist tecn tematiche ICT e di Radiocom.	20	0	20
AMIU TRANI 2017	12	0	12
ALTRE	0	28.439	-28.439
<b>TOTALE</b>	<b>30.241</b>	<b>41.492</b>	<b>-11.251</b>

Il decremento netto di Euro/000 11.251 è conseguente alla conclusione nell'esercizio 2017 di attività in corso di esecuzione al 31/12/2016; i piu' rilevanti riguardano "Cloud Computing Centro Tecnico", "Potenziamento dei servizi infrastrutturali del Centro Tecnico – RUPAR", "SARPULIA", "Evoluzione servizi portale EMPULIA", "Sistema Infrastruttura Salute Mentale".

Il Fondo di accantonamento rischi rimanenze di Euro/000 163 si riferisce alla possibile svalutazione di attività ricomprese nell'attivo circolante che sono state sospese alcuni anni fa e non più riattivate per impedimenti intervenuti in corso d'opera. Il riferimento è precisamente:

al progetto di assistenza alla Regione nello sviluppo del Sistema Informativo per la Protezione dell'Ambiente (SIPA) interrotto per problemi intervenuti in sede di appalto;

al progetto di realizzazione della gestione del flusso documentale della comunicazione istituzionale regionale nell'ambito degli interventi a favore dei pugliesi nel mondo, interrotto per un riorientamento delle attività, a seguito di mutamenti di indirizzo politico, non più perfezionatosi.

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	2.427.630	26.585.492	186.998	3.493.226	217.952	32.911.298
Variazione nell'esercizio	(430.683)	(1.682.698)	(14.316)	(211.474)	(80.479)	(2.419.650)
Valore di fine esercizio	1.996.947	24.902.794	172.682	3.281.752	137.473	30.491.648



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Quota scadente entro l'esercizio 1.996.947 24.902.794 172.682 3.281.752 137.473 30.491.648

**Crediti verso clienti**

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

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Crediti per fatture emesse e da emettere	2.566	2.931	(365)
	<u>2.566</u>	<u>2.931</u>	<u>365</u>
Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(569)	(503)	(66)
	<u>1.997</u>	<u>2.428</u>	<u>(431)</u>

I crediti v/clienti terzi ammontano ad Euro 2.566 mila e variano rispetto all'esercizio precedente di Euro 365 mila, principalmente a seguito degli incassi ottenuti nel 2017 da Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico S.c. a r.l., per un importo pari ad Euro 271 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 841 mila, Azienda Ospedaliera Consorziale Policlinico Bari pari a circa Euro 464 mila, Patto territoriale Polis del Sud Est Barese, pari a circa Euro 111 mila.

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

	Importo
Saldo 31.12.2016	503
Accantonamenti	80
Utilizzi	(14)
	<u>569</u>
Saldo 31.12.2017	569

Nell'esercizio 2017 si è accantonato prudenzialmente l'importo di 80 mila euro a seguito di una puntuale ricognizione di crediti anziani di dubbia esigibilità effettuata in occasione della predisposizione del bilancio 2017 ed utilizzato circa 14 mila euro del fondo accantonato al 31/12/2016.

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

**Crediti verso controllanti**

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Fatture emesse e da emettere	25.375	27.167	(1.792)
Note credito da emettere	(422)	(366)	(56)
	-----	-----	-----
	<b>24.953</b>	<b>26.801</b>	<b>(1.848)</b>
Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(50)	(216)	166
	-----	-----	-----
	<b>24.903</b>	<b>26.585</b>	<b>(1.682)</b>

Movimentazione del Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità:

Valore al 31/12/2016	216
Utilizzo 2017	(216)
Accantonamento 2017	50
Saldo al 31/12/2017	50

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. L'utilizzo del fondo svalutazione per 216 mila euro riguarda fatture da emettere appostate, ante 2009, dalle società Tecnopolis e Finpuglia (poi fuse in InnovaPuglia) e che non è stato possibile riconciliare in sede di bilancio consolidato 2106 della Regione Puglia. Nel 2017 la dotazione del fondo è stata poi ricostituita a 50 mila euro per far fronte a potenziali svalutazioni, oggetto di verifiche con il socio, di fatture emesse e da emettere per 50 mila euro circa

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

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

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Fatture emesse e da emettere	173	187	(14)
	-----	-----	-----
	<b>173</b>	<b>187</b>	<b>(14)</b>

I crediti v/imprese sottoposte al controllo delle controllanti ammontano ad Euro 173 mila al 31 dicembre 2017 (Euro 187 mila al 31 dicembre 2016), e si riferiscono ad operazioni realizzate a normali condizioni di mercato.

#### Crediti Tributari

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



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Altri crediti v/erario	14	16	(2)
Credito per liquidazioni IVA	2.920	3.082	(162)
Credito per rimborso IRES	339	339	0
Credito Irap	0	56	(56)
Erario c/Ires	8	0	8
<b>Totale</b>	<b>3.281</b>	<b>3.493</b>	<b>(212)</b>

La posizione del credito relativo alle voce "Altri crediti v/erario" è sostanzialmente di natura fisiologica e pertanto legata alla ordinaria attività d'impresa.

L'importo del credito Iva è collegato all'introduzione dello split payment, introdotto dalla Legge di Stabilità 2015. La riduzione dello stesso è collegata alla riduzione del volume degli acquisti.

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):

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Fornitori c/anticipi	28	29	(1)
Crediti verso ex partecipate in liquidazione	226	231	(5)
Credito v/inail	0	1	(1)
Credito v/dipendenti per anticipo contributi INPS	5	10	(5)
Crediti c/anticipi Finergia	30	30	0
Crediti diversi	44	40	4
<b>Totale</b>	<b>333</b>	<b>341</b>	<b>(8)</b>
Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità	(196)	(123)	(73)
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>137</b>	<b>218</b>	<b>(81)</b>

Movimentazione del Fondo svalutazione per rischi di inesigibilità:

Valore al 31/12/2016	123
Utilizzo 2017	(4)
Accantonamento 2017	77
Saldo al 31/12/2017	196

Al 31/12/2017 la società ha accantonato, nel rispetto del principio della prudenza, Euro 77 mila per l'integrazione 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 2017.



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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

Area geografica	Totale		
	ITALIA	INTRACEE	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.829.686	167.261	1.996.947
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	24.902.794	-	24.902.794
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	172.682	-	172.682
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.281.752	-	3.281.752
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	137.473	-	137.473
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>30.324.387</b>	<b>167.261</b>	<b>30.491.648</b>

## Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	15.392.904	14	15.392.918
Variazione nell'esercizio	(2.085.713)	-	(2.085.713)
Valore di fine esercizio	13.307.191	14	13.307.205

## Disponibilità liquide

Le Disponibilità Liquide sono costituite da fondi realmente esistenti.

Al 31.12.2017 la voce risulta composta nel modo seguente (importi in Euro):

	31.12.17	31.12.16	Variazione
depositi bancari e postali	13.307.191	15.392.904	(2.085.713)
di cui			
vincolati	10.012.364	14.937.867	(4.925.503)
denaro e valori in cassa	14	14	0
<b>Totale</b>	<b>13.307.205</b>	<b>15.392.918</b>	<b>(2.085.713)</b>

Nella voce "Depositi bancari e postali" sono compresi i saldi dei conti correnti vincolati, per complessivi Euro 10.012.364 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 9.006 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 3.295 mila si riferisce al saldo numerario esistente



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

dicembre 2017 su c/c di disponibilità della Società

**Ratei e risconti attivi**

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	38.795	38.795
Variatione nell'esercizio	63.776	63.776
Valore di fine esercizio	102.571	102.571

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 102 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.

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
31.12.15	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
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0
Destinazione risultato dell'esercizio precedente	0	0	40.850	0	(40.850)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	47.068	47.068
31.12.17	1.434.576	0	1.086.008	0	47.068	2.567.652



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

L'utile di esercizio 2016 è stato destinato a riserva legale dall'Assemblea degli Azionisti con delibera del 2 agosto 2017.

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
<b>Capitale</b>	1.434.576				
<b>Riserve di capitale</b>					
Riserva per azioni proprie					
<b>Riserva di utili:</b>					
Riserva legale	1.086.008	B	799.093		
Altre riserve	0				
Utili portati a nuovo	0				
<b>Totale</b>	<b>2.520.584</b>				
Quota non distribuibile			799.093		
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	1.469.280	1.469.280
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	823.810	823.810
Utilizzo nell'esercizio	132.128	132.128
Totale variazioni	691.682	691.682
Valore di fine esercizio	2.160.962	2.160.962

### Fondi per Rischi ed Oneri

Nella voce "Fondo per Rischi e Oneri", di importo pari a Euro 2.161 mila, confluiscono i seguenti Fondi:

Fondo per Rischi	
Valore al 31.12.2016	1.469
Incrementi	300
Decrementi	132
Valore al 31/12/2017	1.637



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Il Fondo per Rischi rappresenta passività di natura determinata ed esistenza probabile, 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 in futuro.

Il fondo è stato utilizzato per euro 132 mila a seguito della conclusione di controversie per liti legali pendenti con personale. Il fondo è stato prudenzialmente integrato per euro 300 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 2017).

Si riporta inoltre che, poco prima della stesura definitiva della presente nota integrativa, è pervenuto il riscontro da parte del nostro legale, Avv. Pierluigi Balducci, alla richiesta di informazioni della nostra società di revisione sullo stato della controversia con la Florpago s.s., controversia pendente innanzi al TAR di Bari dal 23/03/2012.

Sulle origini e sull'oggetto di tale controversia, mossa nei confronti del Ministero dell'economia, del coordinatore del Patto Territoriale "Conca barese" e di InnovaPuglia, si riferisce nella Relazione sulla gestione; si evidenzia comunque che alla data attuale, dopo oltre 6 anni dalla sottomissione del ricorso, nessun impulso è stato dato allo stesso dalla ricorrente. Nella sua comunicazione, l'Avv. Balducci stima "possibile" la soccombenza nel giudizio; tuttavia, in considerazione dello stato della procedura, che verosimilmente non avrà esito definitivo nel 2018, nonché, soprattutto, della necessità di effettuare una stima ragionevole del rischio effettivo al quale la società sarebbe eventualmente esposta, al di là della pretesa di controparte (quantificata dalla stessa in € 5.426.377,21 oltre interessi e svalutazione), anche in relazione alla sua ripartizione tra i destinatari del ricorso, si è ritenuto di non effettuare un accantonamento specifico sul fondo rischi per l'esercizio 2017.

#### Fondo per Oneri

Valore al 31.12.2016	0
Incrementi	524
Decrementi	0
Valore al 31/12/2017	524

Il Fondo per Oneri rappresenta passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse ad impegni che la società assumerà nell'ambito dell'attività delegata dalla Regione Puglia quale Soggetto Aggregatore ai sensi della Legge Regionale n.37 del 1 agosto 2014.

#### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

#### 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 31/12/2016	4.117
---------------------	-------

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Utilizzo per risoluzione di rapporti e anticipazioni	(87)
Utilizzo per imposta sostitutiva	(20)
Accantonamento dell'esercizio	563
Fondi complementari	(478)
Accantonamento dell'esercizio netto	85
<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>4.095</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 verso 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	7.735.072	37.647.544	17.832.198	16.997.072	3.359	1.024.071	509.548	2.638.584	84.387.448
Variazione nell'esercizio	(2.513.341)	(3.227.776)	(5.295.104)	(5.574.848)	(3.359)	(318.993)	(41.179)	241.219	(16.733.381)
Valore di fine esercizio	5.221.731	34.419.768	12.537.094	11.422.224	0	705.078	468.369	2.879.803	67.654.067
Quota scadente entro l'esercizio	5.221.731	34.419.768	12.537.094	11.422.224	-	705.078	468.369	2.879.803	67.654.067

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)



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	31.12.2017	31.12.2016
Debiti verso banche a breve termine	5.222	7.735
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>5.222</b>	<b>7.735</b>

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

	31.12.2017	31.12.2016
Scoperti di conto corrente	0	0
Anticipazioni	5.222	7.735
Debiti verso banche a medio/lungo termine:		
• scadenti entro l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale</b>	<b>5.222</b>	<b>7.735</b>

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

#### Acconti

Al 31 dicembre 2017 il saldo di tale voce, che ammonta a circa Euro 34.420 mila, è sostanzialmente costituito da anticipazioni ricevute dalla Regione Puglia per attività relative a specifici progetti. La riduzione rispetto all'esercizio precedente, pari ad Euro 2.800 mila, è relativa al completamento e rendicontazione finale di alcuni progetti.

Riportiamo di seguito dettaglio di composizione della voce "acconti" al 31 dicembre 2017 (importi in Euro/000):

DESCRIZIONE	IMPORTO
REGIONE PUGLIA/PUGLIA LOG IN	8.397
REGIONE PUGLIA/S.I. Diagnostica Immagini - SIRDImm	6.557
REGIONE PUGLIA/Evoluzione del Centro Servizi Cloud verso gli EE.LL.	2.884
REGIONE PUGLIA/SIST SERVIZIO	2.351
REGIONE PUGLIA/WELFARE PUGLIA	1.828
REGIONE PUGLIA/MIR 2014-2020	1.342
REGIONE PUGLIA/INNOLABS	1.318
REGIONE PUGLIA/GEST/MAN. E VOL. S.I. RAGIONERIA E PERSONALE	1.257
REGIONE PUGLIA/INNONETWORK	1.093
REGIONE PUGLIA/SMART GIUSTIZIA	995
REGIONE PUGLIA/Progetto FOSED 2.0	964
REGIONE PUGLIA/CUP REGIONALE SPERIMENTAZIONE	866
REGIONE PUGLIA/ERED 1.0	848
REGIONE PUGLIA/PSR 2014-2020	611



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

REGIONE PUGLIA/Portale Regionale della Salute – Servizio	524
REGIONE PUGLIA/GESTIONE INTRANET	426
REGIONE PUGLIA/WWP – WORLDWIDEPUGLIA	389
REGIONE PUGLIA/Sintesi Puglia- S.I. Lavoro	276
REGIONE PUGLIA/S.I. Regionale per lo Screening e l'Anatomia Patologica	250
REGIONE PUGLIA/GESTIONE INFORMATIZZATA ANAGRAFE VACCINALE	212
REGIONE PUGLIA/SI MEDICINA DELLO SPORT	163
REGIONE PUGLIA/GEST E MAN SIR TUR 2017-2018	161
TECNALIA/CONTRIB.PRG HORIZON	161
REGIONE PUGLIA/POTENZ DIGITALE DIGITAL LIBRARY- MEDIATECA	148
REGIONE PUGLIA/Reti ad alta velocità per l'accesso ai servizi in Cloud degli EE.LL.	142
REGIONE PUGLIA/GESTIONE PROCEDURE CONTABILITA'	83
REGIONE PUGLIA/GESTIONI PUGLIESI MONDO- POLMIG	82
REGIONE PUGLIA/Sistema Informativo Malattie Rare Regione Puglia (SIMARRP).	55
REGIONE PUGLIA/ASSIST S.I. AMBIENTE SIPA	33
MIUR/ALTA FORMAZ. MIS	4
<b>TOTALE</b>	<b>34.420</b>

**Debiti verso fornitori**

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

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Fornitori Italia	13.337	18.714	(5.377)
Fornitori Estero	0	4	(4)
Credit per note credito da ricevere	(800)	(886)	86
<b>Totale</b>	<b>12.537</b>	<b>17.832</b>	<b>(5.295)</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.

La riduzione dei debiti verso fornitori è legata alla riduzione dei costi operativi, così come indicato nella “Relazione sulla Gestione”.



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

<i>Debiti verso controllanti</i>	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Debiti per interventi a favore di imprese agricole	1.045	1.045	0
Debiti per interventi PSR 2007-2013	9.198	14.107	(4.909)
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	14	0
Debiti verso Regione Puglia Progetto "OFIL"	251	251	0
Debiti verso Regione Puglia per restituzione finanziamento progetto "Rete Medici"	0	30	(30)
Debiti verso Regione Puglia per compensi CDA	31	31	0
Debiti verso Regione per restituzione finanziamento progetto "FOSED"	0	852	(852)
Debiti verso Regione Puglia Progetto "NetCloud"	189	0	189
Debiti verso Regione Puglia Progetto "SITIP"	27	0	27
<b>Totale</b>	<b>11.422</b>	<b>16.997</b>	<b>(5.575)</b>

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 9.198 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 189 mila da restituire alla Regione Puglia nell'ambito del progetto "NetCloud";
- l'importo di euro 27 mila da restituire alla Regione Puglia nell'ambito del progetto "SITIP"

#### **Debiti tributari**

Il dettaglio della relativa composizione dei debiti tributari a breve termine è di seguito



93

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

riportato (importi in Euro/000):

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
IVA vendite differita	240	658	(418)
Debiti per IRPEF lavoratori dipendenti	401	331	70
Debiti per IRPEF lavoratori autonomi	19	25	(6)
Erario C/IRAP	34	0	34
Erario C/IRES	0	10	(10)
Altri debiti tributari	11	0	11
<b>Totale</b>	<b>705</b>	<b>1.024</b>	<b>(319)</b>

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. L'incremento dei debiti per ritenute IRPEF è principalmente imputabile alle ritenute IRPEF operate sul TFR erogato a seguito delle risoluzioni dei rapporti di lavoro avvenute alla fine dell'esercizio.

#### 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):

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Debiti verso I.N.P.S.	436	478	(42)
Debiti verso Altri Enti	32	31	1
<b>Totale</b>	<b>468</b>	<b>509</b>	<b>(41)</b>

I debiti previdenziali sopra riportati sono stati estinti nel corso dei primi mesi del 2018.

#### Altri debiti

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

	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Anticipi U.E.	382	382	0
Retribuzioni per premio di risultato	2	2	0
Altri debiti per retribuzioni	135	46	89
Debiti per partecipazioni	20	9	11
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	1.779	1.637	142
Anticipazioni verso partner	115	115	0
Altri debiti	13	13	0
<b>Totale</b>	<b>2.880</b>	<b>2.638</b>	<b>242</b>

A seguito della corretta quantificazione del Debito Ferie e permessi dipendenti, avvenuta nel corso dei precedenti esercizi, il debito relativo all'anno 2017 valorizza il residuo del debito

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

anni precedenti includendo la parte maturata e non ancora goduta di competenza dell'esercizio.

L'incremento di euro/000 142 è conseguente al ridotta fruizione nel 2017 di ferie e permessi relativi ad anni precedenti.

### 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	31.12.2017	31.12.2016
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	38.825	36.239
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(11.414)	(4.695)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
Altri ricavi e proventi	1.578	2.227
	<b>28.989</b>	<b>33.770</b>

#### Totale

#### Variazione dei lavori in corso su ordinazione

	Lavori in corso su ordinazione
Valore di inizio esercizio	41.492.444
Valore delle rimanenze	30.241.768
Variazione nell'esercizio	(11.250.676)
Accantonamento rischi rimanenze	(163.454)
Valore variazione delle rimanenze di fine esercizio	11.414.130

I ricavi relativi alle attività eseguite nel 2017 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 2017 in Euro 922 mila, recuperi e rimborsi per Euro 602 mila, di cui Euro 26 mila riferiti ad esercizi precedenti e Euro 524 mila riferiti al contributo riconosciuto dal MEF in quanto soggetto aggregatore, e per Euro 854 mila a estinzione di debiti verso fornitori.

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

L' accantonamento rischi rimanenze di Euro/000 163 si riferisce alla possibile svalutazione di attività ricomprese nell' attivo circolante che sono state sospese alcuni anni fa e non più riattivate per impedimenti intervenuti in corso d' opera. Il riferimento è precisamente:

al progetto di assistenza alla Regione nello sviluppo del Sistema Informativo per la Protezione dell' Ambiente (SIPA) interrotto per problemi intervenuti in sede di appalto;  
al progetto di realizzazione della gestione del flusso documentale della comunicazione istituzionale regionale nell' ambito degli interventi a favore dei pugliesi nel mondo, interrotto per un riorientamento delle attività, a seguito di mutamenti di indirizzo politico, non più perfezionatosi.

### Costi della produzione

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

	31.12.2017	31.12.2016
<b>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	4.783	6.093

La voce, pari ad euro 4.783 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.

Il decremento è connesso, sostanzialmente, alla conclusione di 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).

### Costi per prestazioni di servizi

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

	31/12/2017	31/12/2016
Lavorazioni esterne	8.379	12.203
Utenze	264	260
Manutenzioni e riparazioni	584	843
Compensi professionali	13	15
Viaggi e trasporti	135	145
Pubblicità propaganda e rappresentanza	61	86
Costi di struttura	863	797
Mensa	179	174
Altri costi	96	91
	10.574	14.614

La diminuzione della voce "Costi per prestazione di servizi" è imputabile principalmente alle minori lavorazioni affidate all' esterno in dipendenza di dinamiche specifiche di progetto. I progetti affidati dalla Regione alla società possono infatti far ricorso in misura molto variabile a forniture e lavorazioni esterne in relazione agli scopi specifici. E' rimasta invece sostanzialmente invariata nell' esercizio la quota lavorata con i mezzi propri della società.

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

**Costi per godimento beni di terzi**

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

	31/12/2017	31/12/2016
Nolo strumentazione	2	7
Nolo attrezzature	11	7
Locazione immobili	97	102
	110	116

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):

	31/12/2017	31/12/2016
Salari e stipendi	7.937	7.782
Oneri sociali	2.327	2.369
Trattamento di fine rapporto	563	553
Altri costi	50	52
	10.877	10.756

Il costo del personale dipendente si mantiene in linea con quello rilevato nel precedente esercizio. Tale costo risulta superiore a quello rilevato nel 2016 a causa della erogazione avvenuta nel 2017 di riconosciute competenze arretrate al personale dipendente per euro 84 mila oltre costi accessori contributivi ed assistenziali; il tutto nel rispetto delle prescrizioni di legge e delle linee di indirizzo formulate dalla Regione Puglia con la DGR 1036/2015. Al riguardo si evidenzia, inoltre, che la Società ha continuato anche nel 2017 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):

	31/12/2017	31/12/2016
Usufrutto immobili	182	183
Oneri pluriennali	0	0
Software	17	0
	199	183

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

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

Cespite      Aliquota %      Quota accantonata 2017      Quota accantonata 2016



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Strumentazione	20	4	6
----------------	----	---	---

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

	31.12.2017	31.12.2016
• Svalutazioni crediti verso Clienti	206	605
	-----	-----
	206	605

Nell'esercizio 2017 si è accantonato prudenzialmente l'importo di 206 mila euro a seguito di una puntuale ricognizione di crediti anziani di dubbia esigibilità effettuata in occasione della predisposizione del bilancio 2017.

**Accantonamento per rischi**

	31.12.2017	31.12.2016
Accantonamento	300	62
	-----	-----
	300	62

E' stato prudenzialmente accantonato l'importo di euro 300 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 2017.

**Altri Accantonamenti**

	31.12.2017	31.12.2016
Accantonamento	524	0
	-----	-----
	524	0

E' stato prudenzialmente accantonato l'importo di euro 524 mila per far fronte ad eventuali passività potenziali relative all'attività di Innovapuglia quale Soggetto Aggregatore designato dalla Regione Puglia.

**Oneri diversi di gestione**

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

	31/12/2017	31/12/2016
Imposte e tasse di esercizio	23	158
Imposte e tasse esercizi precedenti	7	3
Organi sociali	98	154
Organi sociali esercizi precedenti	0	3
Spese organi sociali	4	6
Contributi associativi	20	13
Contributi associativi esercizi precedenti	0	1
Valori bollati	3	3
Altri costi	40	35

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

Perdita su crediti Regione Puglia	254	0
	449	376

Con riferimento alle imposte e tasse di esercizio, la consistente riduzione intervenuta nel 2017 è dovuta al passaggio in capo all'Università di Bari, proprietaria degli edifici in cui è localizzata la società, dell'obbligo di versamento dell'IMU, per effetto della cessazione, avvenuta ad ottobre 2016, della titolarità del diritto di usufrutto da parte di InnoVaPuglia sugli stessi ambienti, diritto sostituito da comodato d'uso a titolo gratuito per la sola parte effettivamente utilizzata come sede sociale ed operativa.

Per quanto riguarda, poi, la perdita su crediti per euro 254 mila, questa è effetto in realtà di un diverso apprezzamento e distribuzione dei costi effettivamente sostenuti su alcuni progetti, in sede di chiusura amministrativa degli stessi e di approvazione finale dei rendiconti di spesa da parte dell'amministrazione regionale.

In tali circostanze possono infatti intervenire valutazioni sul piano sia tecnico che amministrativo che si riflettono su modifiche nella distribuzione di alcuni costi di progetto, in particolare per quei costi di infrastrutturazione tecnologia e servizi correlati che servono una pluralità di progetti. Queste variazioni, che possono intervenire sia in aumento che in riduzione quando si abbia a riferimento il singolo progetto, riguardano comunque essenzialmente progetti di durata pluriennale e per i quali la chiusura amministrativa definitiva con la Regione Puglia interviene a distanza di tempo rispetto alla conclusione tecnica delle attività.

A sostegno di quanto sopra, si evidenzia che, a fronte della citata perdita per euro 254 mila, si è avuta nell'esercizio 2017 una sopravvenienza attiva dei risultati conseguiti su attività pluriennali per complessivi euro 291 mila, ricompresi nella voce A1 del conto economico di esercizio. Nel complesso, quindi, le sopravvenienze attive intervenute nell'esercizio superano le omologhe perdite.

### **Proventi e oneri finanziari**

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

#### **AMMONTARE DEI PROVENTI FINANZIARI**

#### **Altri proventi finanziari**

Al 31 dicembre 2017, tale voce, pari a circa 19 mila Euro, si riferisce ad interessi relativi alla polizza gestita dalla UNIPOL/SAI Assicurazioni

#### 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**



INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

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

	31.12.2017	31.12.2016
su debiti v/banche	279	318
su debiti diversi v/fornitori	7	3
altri oneri finanziari	3	7
	-----	-----
<b>Totale</b>	<b>289</b>	<b>328</b>

Il decremento degli oneri finanziari è dovuto sostanzialmente al minor ricorso al finanziamento bancario per sopperire al rallentamento degli incassi registratosi nel 2017 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 2017 tale voce, pari a circa 645 mila euro, è riconducibile per euro 288 mila al carico di imposte IRAP e per euro 357 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	692	
Onere fiscale teorico ( 24% )		166
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
Accantonamento svalutazione crediti e rimanenze	227	
Accantonamento rischi e oneri	824	
Compensi amministratori non pagati nell'esercizio	9	
	1.060	254
Rigiro differenze temporanee deducibili da exerc. precedenti:		
Compenso amministratori	-13	
Utilizzo fondi rischi	-196	
	-209	-50
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
IRAP deducibile	-193	
Deduzione ACE	-17	
Altri costi in deducibili	171	
Variazioni positive	-19	

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

	-58	-14
Imponibile fiscale	1.485	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		356

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)		
Descrizione	Valore	IRAP
Differenza tra valore e costi della produzione	962	
Onere fiscale teorico (4,82%)		46
<b>Costi non rilevanti ai fini IRAP</b>		
Costi del personale	10.877	
Accantonamento svalutazione crediti e rimanenze	370	
Accantonamenti per rischi e oneri	824	
	12.071	582
<b>Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi</b>		
Altre variazioni (Lav.occas., lav. interinali, IMU, etc)	2.706	
	2.706	130
<b>Deduzioni ai fini Irap</b>	-9.756	-470
Base IRAP corrente per l'esercizio	5.983	
IRAP dell'esercizio	4,82%	288

### Nota Integrativa Altre Informazioni

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

##### **NUMERO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE**

Il numero dei dipendenti in forza alla società al 31 dicembre 2017 è così ripartito:

Dirigenti	3
Quadri	23
Impiegati	146
Totale	172

Rispetto all'esercizio precedente, l'organico è diminuito di 5 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 52 mila ed Euro 46 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	24.903
Agenzia Regionale Sanitaria A.Re.S.	100
A.R.T.I. – Agenzia Regionale per la Ricerca e Innovazione	36
Agenzia Regionale per la Mobilità - Regione Puglia	8
Agenzia Regionale Sanitaria – A. Re.S.	29
	-----
<b>Totale</b>	<b>25.075</b>


**DEBITI**

	<b>Debiti commerciali</b>
Regione Puglia	11.422
	-----
<b>Totale</b>	<b>11.422</b>


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

Si propone che l'utile di esercizio, pari ad Euro 47.068, sia interamente accantonato a favore della "Riserva Straordinaria" da allocare nella voce "VI) Altre Riserve" del Patrimonio Netto, avendo superato la Riserva Legale il quinto del Capitale sociale come previsto dall'articolo 2430 del codice civile.

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

52

INNOVAPUGLIA SPA

Codice fiscale 06837080727

L'evoluzione della gestione si prevede che avvenga nel segno di una sostanziale continuità. In particolare si conferma lo sviluppo della funzione di soggetto aggregatore della domanda pubblica di approvvigionamento di beni e servizi, che ha visto nel 2017 un incremento importante delle proprie attività, soprattutto verso gli enti del sistema sanitario regionale. Inoltre, anche per quanto riguarda il sostegno all'innovazione amministrativa nel solco dell'Agenda Digitale, l'intervento della società sarà alimentato ancora nel 2018 dalle azioni previste nel progetto pilota Puglia Login in diversi settori dell'amministrazione regionale, tra i quali in particolare sanità, e-government, e-welfare, gestione del territorio, turismo e beni culturali. Sul fronte delle infrastrutture digitali, infine si sta operando con l'amministrazione regionale nella prospettiva di sviluppare il Data Center regionale, costituito presso la società, nel quadro del sistema di Poli Strategici Nazionali previsto dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID).

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.

#### Il Consiglio di Amministrazione

Dott. Avv. Carmela Tagliente  
Presidente e Legale rappresentante

Dott. Avv. Alessandra Lopez  
Consigliere e Vicepresidente

Dott. Avv. Francesco Spina  
Consigliere

#### 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.



**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 2017**

Assemblea degli Azionisti

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
  
54

## ORGANI DELLA SOCIETÀ

### Assemblea degli Azionisti

AZIONISTI	CAPITALE SOCIALE AL 31/12/2017	% QUOTE AL 31/12/2017
REGIONE PUGLIA	1.434.576	100,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.434.576</b>	<b>100,00</b>

### Consiglio di Amministrazione

#### *Presidente*

Carmela Tagliente  
(dal 15/12/2017)

#### *Consiglieri*

Alessandra Lopez  
(dal 2/8/2017)  
(Vicepresidente)

Francesco Spina  
(dal 2/8/2017)

### Collegio Sindacale

#### *Presidente*

Pasquale Pistone

#### *Sindaci effettivi*

Roberta Basso

Cosimo Biasco



## Relazione sulla gestione

### Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Il 2017 è stato un anno di sostanziale continuità per la nostra società, con un consolidamento della focalizzazione della missione avviata nel precedente esercizio.

Un notevole impulso ha avuto, in particolare, la funzione di Soggetto Aggregatore della domanda di beni e servizi del sistema pubblico regionale, con una progressiva estensione della capacità di intervento nell'ambito della sanità regionale e degli enti locali.

L'esperienza acquisita consentirà certamente di mettere a punto modelli più efficaci di interazione tra i diversi attori del processo di aggregazione della domanda di acquisto, con le relative problematiche merceologiche e giuridiche, nonché verso i fornitori.

Sul fronte dei servizi ICT, lo sviluppo del progetto pilota Puglia Login ha alimentato la messa a punto del modello di «Governare i servizi e i fornitori», promuovendo nella società il rafforzamento di capacità e competenze nella gestione della domanda di innovazione, nella progettazione di servizi IT e nel project management.

Sul fronte delle infrastrutture digitali, poi, le operazioni condotte nel 2017 hanno teso a rafforzare la prospettiva di sviluppare il Data Center regionale, costituito presso la società, nel quadro del sistema di Poli Strategici Nazionali previsto dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID).

La continuità operativa che ha caratterizzato il 2017 si prevede caratterizzi anche il 2018, considerati gli affidamenti in essere e quelli di cui è atteso a breve il perfezionamento.

Questa continuità, che come si può rilevare dall'andamento della gestione oggetto della presente relazione ha prodotto anche stabilità sul piano economico patrimoniale, fornisce la base per il consolidamento da parte del Socio delle linee di indirizzo per lo sviluppo strategico della società e per l'elaborazione da parte di quest'ultima della proposta del nuovo piano triennale di attività, fattori entrambi essenziali per il futuro prossimo di InnovaPuglia.

### Andamento della gestione

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



CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO		
	2017	2016
Ricavi delle vendite	38.825.713	36.239.289
Produzione interna	(11.414.130)	(4.695.825)
Altri ricavi e proventi	1.577.976	2.226.761
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>28.989.559</b>	<b>33.770.225</b>
Costi esterni operativi	15.916.909	21.198.879
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>13.072.650</b>	<b>12.571.346</b>
Costi del personale	10.877.413	10.755.786
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.195.237</b>	<b>1.815.560</b>
Ammortamenti e accantonamenti	1.233.475	854.874
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>961.762</b>	<b>960.686</b>
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	18.724	23.518
<b>EBIT INTEGRALE</b>	<b>980.486</b>	<b>984.204</b>
Oneri finanziari	288.628	328.974
<b>RISULTATO LORDO</b>	<b>691.858</b>	<b>655.230</b>
Imposte sul reddito	644.790	614.380
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>47.068</b>	<b>40.850</b>

Il risultato netto presenta, come già nel 2016, 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, nonché recuperi e rimborsi riferiti ad esercizi precedenti, incluse sopravvenienze attive conseguenti ad un più corretto apprezzamento di ricavi in sede di chiusura amministrativa di progetti pluriennali. E' inoltre incluso il contributo ministeriale di 524 k€ alla realizzazione dei compiti istituzionali del soggetto aggregatore regionale SARPuglia.

Come si può notare, rispetto al 2016 il valore della produzione è diminuito di circa 4.8 M€, principalmente in relazione al decremento determinatosi nel ricorso a forniture e servizi resi da terzi, oggetto di rendicontazione diretta al committente Regione Puglia. Tale decremento non ha rilevanza strutturale, ma è legato esclusivamente alle dinamiche proprie dei progetti della società, caratterizzati da una ampia variabilità negli affidamenti all'esterno.

E' invece aumentato rispetto al 2016 il valore aggiunto prodotto dal personale della società, anche per effetto di una maggiore presenza al lavoro, riflesso di un incremento delle ore di ferie e di permesso retribuito non godute nel corso dell'anno.

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



Restando al costo del personale dipendente, questo si mantiene in linea con quello rilevato nel precedente esercizio, con un incremento complessivo di euro 121 mila che deriva da una serie di fattori, alcuni in diminuzione ed altri in aumento di tale costo.

In diminuzione ha inciso principalmente la riduzione delle unità lavorative, passate dalle 177 al 31/12/2016 alle 172 al 31/12/2017, oltre ad una riduzione dei compensi per straordinari e per il premio di risultato.

In incremento hanno inciso l'una tantum di 80 euro per dipendente, erogata a marzo 2017 a titolo di indennizzo per il ritardato rinnovo contrattuale, nonché gli aumenti in paga base intervenuti a gennaio ed a giugno 2017, ma soprattutto hanno pesato l'erogazione di riconosciute competenze arretrate di cui al CCNL Industria Metalmeccanica al personale dipendente per euro 84 mila, oltre costi accessori contributivi ed assistenziali, e l'incremento per euro 142 mila del fondo ferie e permessi non goduti da parte del personale stesso.

Si tratta, come si vede, di incrementi avvenuti nel rispetto delle prescrizioni di legge e delle linee di indirizzo formulate dalla Regione Puglia con la DGR 1036/2015 e più recentemente riprese dalla DGR 100/2018. Considerata la natura non strutturale degli incrementi per riconoscimento di arretrati e mancato godimento di ferie e permessi, il costo strutturale per il personale della società risulta in chiara riduzione.

Al riguardo si evidenzia, inoltre, che la Società ha continuato anche nel 2017 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 2017

La presentazione delle attività della Divisione nel 2017 segue l'articolazione della stessa in Servizi, ciascuno dei quali opera in ambiti specifici di innovazione di interesse dell'amministrazione regionale.

#### Servizio Sanità

Il Servizio Sanità è stato impegnato nell'anno 2017, in un percorso che si sviluppa dal 2006, nella ideazione e attuazione della Sanità digitale nella Regione Puglia mediante azioni progettuali finalizzate a introdurre elementi di innovazione di processo e tecnologica nei vari settori della sanità dal Fascicolo Sanitario Elettronico ai servizi per il cittadino, dall'emergenza urgenza alla prevenzione. In generale gli interventi hanno riguardato le seguenti linee di azione: Progettazione di sistemi informativi, Acquisizione di beni, servizi e competenze, Direzione lavori di appalti, Sviluppo di soluzioni informatiche e Gestione operativa di servizi ICT.



Con riferimento all'ambito del portale di accesso ai servizi sanitari è proseguita l'attività di integrazione di sistemi informativi legacy delle aziende sanitarie; di monitoraggio delle attività di realizzazione del software applicativo, gestione operativa e assistenza alle redazioni realizzate dalla ditta aggiudicataria di procedura di gara; di assistenza all'utenza dei servizi online offerti tramite il portale della salute; di realizzazione dell'analisi dell'evoluzione del Portale e dell'APP in termini di nuovi servizi di integrazione con i sistemi informativi sanitari in fase di progettazione ed evoluzione nonché di nuovi requisiti funzionali e non, derivanti dal monitoraggio delle attività di esercizio del Portale (richieste dei cittadini, delle redazioni, dei responsabili di Albo Pretorio e Amministrazione Trasparente) e da iniziative nazionali in particolare in tema di design dei siti della PA. Sono state inoltre realizzate le attività (redazione piano dei fabbisogni, valutazione progetto dei fabbisogni) per l'affidamento a terzi, da parte della Regione Puglia, dei servizi di Manutenzione correttiva, adeguativa ed evolutiva, Assistenza tecnica alle Redazioni e Conduzione operativa dei sistemi.

Con riferimento all'ambito della dematerializzazione dei processi prescrittivi e erogativi per l'assistenza farmaceutica e specialistica sono state realizzate attività di progettazione e realizzazione per assicurare il costante adeguamento alle variazioni normative di livello nazionale e regionale con particolare riferimento a appropriatezza delle prescrizioni farmaceutiche, conformità del nomenclatore tariffario e catalogo unico delle prestazioni specialistiche ambulatoriali. È proseguita l'attività di collaudo di software legacy, nuovi software o nuove versioni di software già oggetto di collaudo, in uso presso le strutture sanitarie private accreditate nonché le verifiche di conformità per nuove versioni del software di gestione dei CUP.

Nell'ambito degli interventi per il Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) sono state collaudate le integrazioni verso Edotto per il conferimento dei Verbali di Pronto Soccorso, per la raccolta dei consensi alla alimentazione e consultazione, oltre alle operazioni di verifiche tecniche per l'alimentazione di referti di patologia clinica, lettere di dimissione, prescrizioni ed erogazioni farmaceutiche e specialistiche.

È stata avviata in produzione l'alimentazione dei Verbali di Pronto Soccorso verso il FSE e dei referti di patologia clinica prodotti dall'ASL di Taranto.

Nell'ambito degli interventi per il FSE sono state collaudate le integrazioni con i dipartimentali/repository aziendali per l'alimentazione di referti di patologia clinica delle Aziende Sanitarie Policlinico, IRCCS De Bellis, le ASL BAT e Lecce.

All'interno del FSE si è provveduto a progettare e implementare la gestione del consenso al progresso.

È realizzata inoltre una ampia partecipazione a tavoli tecnici di livello regionale e nazionali tra i quali si segnala la partecipazione alla Commissione Salute – Area IT in tema di FSE ed Infrastruttura Nazionale per l'Interoperabilità (INI).

Con riferimento all'ambito della Medicina dello Sport è stata sviluppata l'attività di governo della progettualità e della realizzazione della versione base del sistema informativo regionale della medicina dello sport funzionale a supportare i processi di lavori per il rilascio di certificati di idoneità sportiva agonistica. Tale attività è stata complementata da azioni di informazione e comunicazione verso i soggetti, pubblici e privati, coinvolti dall'iniziativa. Il servizio è stato reso operativo da giugno 2017 inizialmente in un regime transitorio misto che consentiva l'emissione sia di certificati cartacei che certificati digitali e in regime esclusivamente digitale a partire da novembre 2017.

Con riferimento all'ambito della Salute Mentale da un lato è proseguita l'attività di gestione operativa e di assistenza all'utenza del servizio orientato ai Servizi per adulti



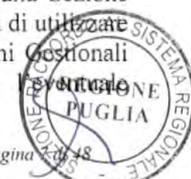
dei Dipartimenti di Salute Mentale; dall'altro è proseguita l'attività di avviamento di un primo nucleo pilota di Servizi orientati ai minori. Nell'ambito delle attività di gestione è stato inoltre realizzato il necessario supporto agli uffici regionali per l'elaborazione degli adempimenti ministeriali in materia di flussi informativi e alle Direzioni aziendali per l'elaborazione di indicatori statistici per la valutazione delle performance dei Servizi.

Tali azioni sono state complementate dalla progettazione dell'evoluzione funzionale del sistema per ampliare il supporto di processi produttivi con la piena dematerializzazione della cartella clinica territoriale dei Servizi territoriali per adulti (CSM) del DSM e dei Servizi territoriali per minori (NPIA) del DSM; con l'avvio della dematerializzazione della cartella clinica ospedaliera dei Servizi Psichiatrici Diagnosi e Cura (SPDC) del DSM.

Con riferimento all'ambito degli screening oncologici e dell'anatomia patologica sono state realizzate attività di assistenza tecnica in materia ICT per tutto il periodo progettuale fino alla transizione dell'affidamento dal fornitore attuale a quello subentrante. In tale contesto InnovaPuglia ha concluso la redazione del Capitolato Tecnico per l'affidamento dei servizi di postalizzazione delle comunicazioni cartacee agli assistiti relativamente a inviti, solleciti e esiti; ha organizzato e coordinato le attività di verifica di conformità delle seguenti realizzazioni: La gestione dei consensi realizzata nel SIRS e nel SIRAP; L'applicazione della firma digitale ai referti di Senologia e al referto conclusivo del II livello Screening Mammografico, realizzata nel SIRS; l'integrazione di SIRS e SIRAP con l'Identity Provider (IdP) Sanità, sistema di identità federata della Regione Puglia dedicato agli operatori sanitari; la realizzazione e la fruizione dei contenuti predisposti dal Fornitore per l'addestramento a distanza degli operatori, all'uso degli applicativi SIRS e SIRAP; la fornitura del sistema di Recall Telefonico Automatico (RTA) in ambito screening; la cooperazione tra il SIRS e il Sistema RTA relativamente ai servizi di preannuncio invito, di conferma presenza all'appuntamento e di cancellazione on demand; l'evoluzione del software applicativo SIRAP alle esigenze funzionali espresse dal Gruppo di Lavoro degli anatomopatologi; ha inoltre avviato i lavori per la redazione del nuovo capitolato di gara per la realizzazione dei nuovi sistemi informativi di screening oncologici e anatomia patologica.

Con riferimento al progetto MOSS (Sistema informativo per il MONitoraggio della Spesa del servizio Sanitario regionale), il cui obiettivo è quello di realizzare un sistema informativo amministrativo-contabile unico, in ambito sanitario, integrato per la Regione Puglia e le Aziende sanitarie pubbliche (ASL, Aziende ospedaliere e IRCCS) basato su piattaforma ERP (Enterprise Resource Planning), a seguito delle determinazioni da parte della Regione Puglia, sono state riprese le attività a partire da febbraio 2017. Si è proceduto, quindi, alla riprogrammazione delle attività di Progetto, del cronoprogramma e del relativo Quadro Economico, redigendo anche la nuova versione del Progetto Esecutivo "MOSS".

InnovaPuglia ha ripreso e continuato le attività progettuali effettuando una revisione complessiva del capitolato di gara già prodotto in precedenza. Si è proceduto, in particolare, all'aggiornamento dell'intervento sia rispetto agli intervenuti aggiornamenti tecnologici e normativi, sia rispetto ad ulteriori esigenze emerse da parte dell'Amministrazione Regionale. Si è anche proceduto, congiuntamente alla Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo a una ri-valutazione dell'opportunità di utilizzare la gara bandita da CONSIP per l'affidamento di servizi in ambito Sistemi Gestionali Integrati per le Pubbliche Amministrazioni, che prevede anche



60

approvvigionamento da parte delle Regioni e delle Aziende Sanitarie di Sistemi Informativi Amministrativo contabili. InnovaPuglia, ha, quindi, approfondito i termini della gara CONSIP anche interagendo direttamente con il personale di CONSIP, referente della suddetta gara, per verificare la fattibilità di tale eventualità. Sono stati, inoltre, ripresi i contatti con gli esponenti del Gruppo di Lavoro regionale, al fine di aggiornare l'indagine relativa ai contesti organizzativi degli enti del SSR beneficiari del progetto e ai sistemi informativi correntemente utilizzati da quest'ultimi. Tali attività hanno portato alla produzione di una nuova versione del Capitolato Tecnico, e relativi allegati, che è stata inoltrata alla Regione a giugno 2017 ed, in seguito ad ulteriori aggiornamenti, ad una ulteriore versione dello stesso inoltrata alla Regione ad ottobre 2017.

Nel corso del 2017, inoltre, InnovaPuglia, su esplicita richiesta della Regione, ha effettuato un'indagine conoscitiva sullo stato di attuazione e di evoluzione del Sistema Informativo unificato per la Gestione del personale della pubblica amministrazione (NoiPA), servizio offerto dal MEF e previsto come piattaforma abilitante dal "Piano Triennale per l'Informatica nella Pubblica amministrazione 2017-2019", redatto da AgID. Tale attività ha prodotto come risultato una scheda di sintesi relativa al sistema NoiPA.

Con riferimento all'ambito dell'assistenza di emergenza-urgenza territoriale l'attività ha riguardato la prosecuzione dell'introduzione della scheda paziente digitale. Nel 2017 è stata introdotto l'utilizzo della Scheda Paziente Digitale su tutti mezzi di soccorso afferenti alla Centrale Operativa 118 di Bari e realizzata l'integrazione con l'area applicativa di gestione dei Pronto Soccorso di Edotto e con il sistema informativo del servizio di telecardiologia regionale.

È stata realizzata la progettazione e il coordinamento tecnico della realizzazione della APP per l'accesso al servizio del 118 da parte di cittadini non udenti e dei video tutorial nella Lingua dei Segni Italiana.

È stata inoltre realizzata la predisposizione di una versione preliminare del capitolato tecnico per la realizzazione del sistema di radiocomunicazione per il Servizio di Emergenza e Urgenza Sanitaria Territoriale (118) e l'ampliamento del sistema di radiocomunicazione del Servizio di Protezione Civile della Regione Puglia.

Con riferimento all'ambito dei sistemi di prenotazione di prestazioni sanitarie InnovaPuglia è impegnata nella realizzazione della sperimentazione di una soluzione di CUP federato. Nel 2017 sono state definite le regole di federazione per la ASL BR e la ASL Taranto, ed è stato avviato in produzione il primo nucleo della federazione fra CUP, costituito dai CUP delle ASL Brindisi e ASL Taranto. Tale nucleo è stato successivamente esteso con l'inclusione del CUP del Policlinico di Bari. Sono stati realizzati i lavori per l'attivazione di un secondo nucleo di federazione definendo le regole di federazione per le ASL Foggia e per la AOU Ospedali Riuniti di Foggia; è stato realizzato il collaudo dell'integrazione tra il sistema "IE Opera" (applicativo CUP in uso presso l'ASL Foggia e l'AOU Ospedali Riuniti di Foggia realizzato dalla società GPI S.p.A.) e il "CUP Integratore" Regionale. È stato quindi attivato il secondo nucleo della federazione, costituito dai CUP dell'ASL Foggia e dell'AOU Ospedali Riuniti di Foggia.

Sono state definite, infine, le regole di federazione per la ASL BT e per il Policlinico di Bari per la loro inclusione nel secondo nucleo di federazione da realizzarsi nel 2018.

Con riferimento al monitoraggio dei tempi di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie sono state realizzate le attività tecniche per la raccolta e l'elaborazione dei dati.



61

per il monitoraggio ex ante dei tempi di attesa per le prestazioni del PNGLA per l'attività istituzionale e per l'attività ALPI.

### Servizio Governo Elettronico

Il Servizio Governo Elettronico offre consulenza e supporto alle Direzioni di Dipartimento e di Sezione, strutture apicali dell'amministrazione regionale, per individuare possibili sviluppi di strumenti e servizi info-telematici per i quali redige anche Studi di Fattibilità, includendo eventualmente la valutazione di processi di evoluzione organizzativa e procedurale. È suo compito, inoltre, gestire i processi di acquisizione di strutture e servizi, attraverso gare d'appalto, per le quali svolge funzioni di redazione dei capitolati tecnici, attività di collaudo, accettazione e monitoraggio delle forniture affidate all'esterno.

In caso di soluzioni particolarmente innovative o complesse invece, eroga direttamente servizi infotelematici attraverso la propria struttura tecnica. In questo contesto, il servizio eGovernment sviluppa soluzioni per l'automazione dei procedimenti amministrativi, l'integrazione tra sistemi informativi regionali e il supporto all'interazione tra le amministrazioni e gli utenti a vantaggio della Regione Puglia e degli Enti Locali del territorio regionale.

In particolare, il Servizio opera nei seguenti domini applicativi:

- a) Servizi digitali verso imprese, associazioni, cittadini, stakeholder territoriali, per l'attuazione delle politiche regionali di sviluppo economico e sociale
- b) Modelli di dematerializzazione e gestione documentale conforme alla normativa vigente
- c) Semplificazione dei procedimenti più significativi basati su soluzioni info-telematiche e integrazione funzionale con gli altri sistemi regionali (procedimenti autorizzatori e comunque con ricadute verso il territorio)
- d) Semplificazione dei procedimenti interni all'amministrazione basati su workflow procedurali digitali per il miglioramento dell'efficienza interna e l'uso efficace delle risorse

Nel corso del 2017 – e nell'ambito dei domini sopra elencati – il team di colleghi e collaboratori in forza al Servizio eGovernment ha svolto una significativa attività di progettazione e analisi tecnica (nonché di realizzazione software, laddove ne sussistevano le condizioni di necessità, continuità ed efficacia) in relazione ai seguenti sistemi info-telematici:

A. Piattaforma per la realizzazione, supporto tecnico e gestione di bandi e avvisi in modalità digitale (Sistema Puglia, sia precedente che nuova piattaforma):

1. Garanzia Giovani (edizione precedente, nuova edizione 2017)
2. Misura 2B garanzia Giovani – nuove procedure per la rendicontazione e trasferimento dati al ministero
3. Sostegno al reddito
4. Welfare to work
5. Piani Formativi Aziendali
6. Tutti i bandi della Formazione Professionale e alcuni di Diritto allo Studio



7. Accreditamento degli organismi formativi e accreditamento dei servizi per il lavoro
  8. Sistema dei Cataloghi formativi e dei Repertori delle Figure Professionali
  9. Sistema delle Competenze
  10. Autorizzazione Unica per la realizzazione di impianti di produzione di energia da fonti rinnovabili
  11. Gestione dei fondi Cofidi
  12. Serie dei bandi Titolo II, III, VI
  13. Serie dei bandi PIA e Contratti di Programma
  14. Sistema della Trasparenza di Regione Puglia
  15. Sistemi di supporto al lavoro delle varie commissioni (SEPAC, Artigianato, ETT,)
  16. Bando Innonetwork
  17. Bando Innolab
  18. Misura ReD regionale e SIA nazionale con integrazione istruttoria INPS nazionale
  19. Bando Efficientamento energetico degli edifici pubblici
- B. Piattaforma per il Welfare regionale di supporto tecnico e gestione dei registri regionali e delle misure di sostegno alle famiglie in modalità digitale (PugliaSociale):
1. Progetti di Vita indipendente
  2. Buoni Servizio disabili e anziani
  3. Registro regionale delle OdV (Organizzazioni di Volontariato) e consultazione Registro APS (Associazioni di Promozione Sociale)
  4. Registro regionale delle Strutture e dei Servizi
  5. Assegno di cura per persone con gravissima non autosufficienza
- C. Piattaforma per la gestione delle Politiche Abitative attraverso il sistema PUSH che implementa la rete dei Comuni e delle Agenzie Regionali per la Casa e l'Abitare (ARCA)
- D. Progettazione e realizzazione del nuovo sistema di gestione del workflow di produzione degli Atti Amministrativi e dell'Albo telematico (sistema CIFRA2)
- E. Revisione funzionale della piattaforma di Gestione Documentale a norma DIOGENE e formazione al personale regionale e delle agenzie regionali (Arem, Arif, Ares)
- F. Piattaforma per la gestione digitalizzata del Registro Lobbying Puglia, registro dei rappresentanti di gruppi di interesse
- G. Riprogettazione della Piattaforma della Intranet regionale (ex Primanoi) per la gestione digitalizzata delle comunicazioni interne, dell'accesso al fascicolo digitale dei dipendenti, per l'accesso ai servizi trasversali di interesse delle strutture organizzative regionali
- H. Predisposizione – nell'ambito dell'azione pilota PugliaLogin – dei Piani dei Fabbisogni relativi a: sistema PUSH (politiche abitative), CIFRA2 (nuovo sistema di gestione degli atti), CONAM (nuovo sistema di gestione digitalizzata del Contenzioso Amministrativo), Portale istituzionale della Regione Puglia, Portale istituzionale del PO FESR



### Servizio Territorio e Ambiente

Le attività del 2017 hanno riguardato prioritariamente 3 filoni:

1. l'analisi di dettaglio delle nuove componenti software, con l'obiettivo di mettere a punto i requisiti di carattere tecnico, funzionali e propedeutici alle procedure di acquisizione delle stesse
2. lo sviluppo, anche attraverso il ricorso alle risorse interinali, di componenti software ad elevata criticità
3. il supporto alle sezioni regionali nell'utilizzo dei servizi e delle banche dati già disponibili.

In particolare, relativamente al primo punto l'attività ha riguardato la partecipazione e l'organizzazione di incontri tecnici sia a livello regionale, con i dirigenti delle Sezioni di riferimento, sia a livello nazionale, con funzionari del Ministero dell'agricoltura, Ministero dell'ambiente e Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo. Presso il Ministero dell'Agricoltura si sono tenuti degli incontri incentrati sulla valutazione dell'opportunità di condividere delle soluzioni informatiche già in uso a supporto delle attività di vigilanza fitosanitaria da parte della regioni italiane e sulla valutazione costi-benefici di un possibile servizio da rendere da parte della Regione proprietaria della soluzione alle altre regioni che ne fossero sprovviste, previa generalizzazione della soluzione e potenziamento dell'infrastruttura hardware e software di base. Per conto della regione Puglia sono state proposte le soluzioni in uso relative al controllo dell'attività vivaistica e monitoraggio della diffusione di Xylella Fastidiosa. Con il Ministero dell'Ambiente si è discusso della possibilità di riusare a livello regionale le piattaforme per le procedure di VIA-VAS e AIA già in uso a livello nazionale. Con il Ministero dei beni culturali si è discusso dell'applicazione in Puglia del D.P.R. 31/2017 e delle ricadute sull'informatizzazione dei procedimenti.

Parallelamente con i dirigenti regionali sono stati approfonditi i procedimenti amministrativi di competenza per i quali si prevede l'informatizzazione in Puglia Login. Tali attività di analisi hanno consentito di definire il Piano dei Fabbisogni per i Servizi digitali per Il Territorio e l'Ambiente e il Piano dei Fabbisogni per i Servizi digitali per l'Agroalimentare, che rappresentano i documenti di analisi degli sviluppi software previsti rispettivamente nell'OR. 4 e nell'OR. 3 di Puglia Login.

Tali documenti seguono lo standard definito nei Contratti Quadro sottoscritti da Consip per l'Affidamento di servizi in ambito sistemi gestionali integrati per le pubbliche amministrazioni ai quali si ipotizza di far ricorso per l'attuazione delle attività previste. Stante l'elevata specializzazione dei servizi previsti, i contenuti dei Piani dei fabbisogni sono stati preventivamente e diffusamente discussi con il raggruppamento di imprese, con capofila Engineering, che si è aggiudicato l'appalto Consip.

Sono stati organizzati incontri di natura tecnica di concerto con il dirigente della Sezione Risorse idriche ai quali hanno preso parte, oltre a funzionari regionali, i referenti dei Consorzi di Bonifica attivi sul territorio regionale, finalizzati alla realizzazione di un sistema informatico per la gestione integrata dei flussi informativi inerenti il demanio idrico in Regione Puglia.

Relativamente al secondo punto, le attività di sviluppo di software hanno riguardato in particolare:



- La realizzazione di un sistema per la tracciabilità delle movimentazione dei vegetali soggetti a particolari restrizioni, a partire dagli obblighi che discendono dalla normativa comunitaria riguardanti le specie ospiti della Xylella Fastidiosa.
- Implementazione di un'applicazione web per la generazione automatica di questionari d'esame per il conseguimento di patentini fitosanitari, unico strumento attualmente in uso presso gli uffici regionali preposti.
- L'implementazione di un'applicazione per dispositivi mobili (app) per la sorveglianza fitosanitaria del territorio regionale, con funzionalità di localizzazione dei siti ispezionati tramite il gps integrato nel dispositivo. L'app è utilizzata dagli ispettori fitosanitari per il controllo della presenza di tutti i patogeni, compresa la Xylella Fastidiosa.
- L'informatizzazione della procedura di Autorizzazione paesaggistica semplificata, introdotta dal D.P.R. n.31 del 2017 che ha sostituito il D.P.R. n.139 del 2010, con l'integrazione nello sportello telematico dei Provvedimenti paesaggistici.
- L'adeguamento dello sportello telematico dei Provvedimenti paesaggistici per il recepimento della modulistica approvata con D.D. n. 149 del 2017.
- L'integrazione di nuovi strati informativi nella banca dati territoriale del SIT. Oltre a un insieme di strati prodotti dai vari uffici regionali, è stata integrata nel SIT regionale e messa a disposizione di tutti i servizi l'ortofoto 2016 resa disponibile in riuso da parte di AGEA. Il processo di pubblicazione tramite l'infrastruttura web del SIT prevede una serie di elaborazioni propedeutiche (conversione nel formato JPEG2000, proiezione nel sistema di coordinate UTM-WGS84 Fuso 33N, caricamento in un mosaic dataset opportunamente configurato, pubblicazione del servizio web di tipo Image Server, caching per ottimizzare le prestazioni).
- Lo sviluppo di funzioni a supporto della gestione del Piano amianto. In particolare, sono state sviluppate le procedure per la raccolta delle "segnalazioni" e delle "autonotifiche" della presenza di amianto.

Relativamente al terzo punto, le attività hanno riguardato in particolare:

- Il supporto all'Osservatorio Fitosanitario nella gestione dei dati di monitoraggio del territorio per il contenimento della Xylella Fastidiosa, attraverso la produzione di rapporti periodici richiesti dalla Commissione Europea o dal MIPAAF; la pubblicazione dei dati di monitoraggio e dei risultati delle analisi di laboratorio; l'individuazione dei nuovi focolai derivanti dagli esiti delle analisi; l'individuazione delle zone delimitate in attuazione della normativa; l'individuazione delle particelle interessate da piante risultate infette e dei relativi proprietari con i recapiti a cui inviare le comunicazioni ufficiali.
- Il supporto tecnico per la procedura di rilascio di certificati fitosanitari per l'esportazione e nulla osta all'importazione (registrazione di nuove aziende).



inserimento e accreditamento di nuovi ispettori, semplici interventi di manutenzione adattativa, pubblicazione di comunicazioni sul sito di riferimento per il servizio).

- Il supporto ai funzionari regionali/comunali all'utilizzo dei servizi VAS, Rifiuti, Attività estrattive, Paesaggio attraverso la configurazione degli utenti, la pubblicazione di modulistica, normativa, ecc., l'estrazione di specifiche viste sulle banche dati prodotte dai servizi, ecc. .
- La configurazione di nuove sezioni all'interno del portale SIT (risorse idriche, luoghi dello sport, SIT comunali, ecc.).
- Il supporto ai funzionari comunali nell'utilizzo di un ambiente di condivisione (Portal for ArcGIS) con gli uffici regionali dei dati della pianificazione già in fase di redazione dei piani.
- Supporto ai funzionari regionali nella predisposizione degli allegati tecnici, nella pubblicazione dei documenti e della cartografia del Quadro di assetto dei tratturi, nella gestione delle osservazioni a seguito dell'adozione.
- Svolgimento di incontri tecnici tra referenti di altre regioni, referenti del C.I.S.I.S. (Centro Interregionale per i Sistemi Informativi, geografici e Statistici) e rappresentanti di gestori di reti tecnologiche (gas, elettricità, telecomunicazioni, etc.) incentrate sulla predisposizione delle banche dati da fornire per il popolamento del Catasto Federato delle infrastrutture sopra e sotto suolo (specifiche nazionali del S.I.N.F.I., Sistema Informativo Nazionale Federato delle Infrastrutture).

Ulteriori attività hanno riguardato:

- la stesura di capitolati per l'acquisto di strumentazione specialistica:
  - tablet e pc portatili per gli ispettori fitosanitari funzionali all'utilizzo dell'app per la sorveglianza fitosanitaria;
  - workstation e video-wall per la gestione della conferenza di servizi;
- un'indagine di mercato per l'acquisizione di prodotti di base (coperture aerofotografiche) per l'aggiornamento del database topografico del SIT
- Supporto alla Sezione Tutela e Valorizzazione del Paesaggio nelle attività di sopralluogo funzionali alla valutazione di istanze di rettifica degli elaborati del PTR (Ulteriori Contesti Paesaggistici-Versanti).

#### Servizio Beni Culturali e Turismo

Durante il 2017 le attività del Servizio Beni Culturali e Turismo sono state orientate da una parte al consolidamento dei sistemi SIRTUR (Sistema Informativo Regionale del Turismo) e Digital Library, dall'altra alla realizzazione delle iniziative previste nel progetto Puglia Login – OR.2 Servizi digitali per il Turismo ed i Beni Culturali.



Nello specifico, il 1 gennaio 2017 è stato avviato l'intervento progettuale "RP1701 - Gestione e Manutenzione del SIRTUR 2017-2018", a valere su Bilancio Ordinario, finalizzato a garantire durante il biennio 2017-2018 la piena operatività dei servizi del SIRTUR, la loro evoluzione e il supporto all'utenza di riferimento. Tre le macro-attività previste:

1. Conduzione operativa, applicativa e sistemistica delle componenti del SIRTUR per l'anno 2017, compreso anche il Servizio di help-desk per l'assistenza alle strutture ricettive e ai funzionari di PugliaPromozione
2. Predisposizione dei documenti progettuali e del Capitolato Tecnico per la gara d'appalto "Servizi di conduzione operativa, assistenza tecnico-applicativa, help desk e manutenzione del SIRTUR" prevista per l'anno 2018. L'attività comprende anche per l'anno 2018 il monitoraggio della fornitura, la supervisione dei sistemi informatici e gli aspetti legati alla sicurezza perimetrale
3. Coordinamento.

In coerenza con quanto previsto, durante il 2017 sono state condotte le attività funzionali a garantire la piena funzionalità operativa dell'infrastruttura in ogni sua componente, le attività di assistenza tecnico-applicativa e di assistenza utente, le attività di manutenzione correttiva ed adeguativa (anche attraverso un affidamento alla società Links Management and Tecnology S.p.A.), le attività evolutive funzionali ad adeguare la piattaforma applicativa alle nuove esigenze degli utenti.

Per quanto riguarda l'affidamento a terzi delle attività di gestione del SIRTUR per l'anno 2018, a seguito della decisione della Sezione Turismo di aderire al Contratto Quadro "Servizi di realizzazione e gestione di Portali e Servizi on-line" (AQ Consip SPC Cloud lotto 4), è stato predisposto il Piano dei Fabbisogni da inviare al Fornitore del lotto 4, contenente la descrizione delle esigenze e le indicazioni di tipo quantitativo dei servizi da sottoscrivere.

Durante il 2017, sono continuate le attività dell'intervento "RP1612 - Potenziamento e implementazione della Digital Library per la valorizzazione e fruizione della Mediateca regionale", avviato il 1 marzo 2016 e finalizzato all'evoluzione dell'infrastruttura tecnologica e contenutistica della Digital Library della Regione Puglia, attraverso il consolidamento della piattaforma, l'implementazione di nuovi servizi e la digitalizzazione del patrimonio culturale. Nello specifico, dopo aver svolto attività di manutenzione funzionali all'ottimizzazione della fruizione e alla generazione dei Linked Open Data, si è provveduto alla predisposizione dei Capitolati Tecnici e alla gestione delle procedure di affidamento per le seguenti acquisizioni:

- Servizi per l'evoluzione dei Linked Open Data della Digital Library della Regione Puglia
- SERVIZI DI MANUTENZIONE CORRETTIVA ED EVOLUTIVA DELLE COMPONENTI DEL SISTEMA DIGITAL LIBRARY
- SERVIZI DI DIGITALIZZAZIONE DI MATERIALE ANALOGICO PER L'INSERIMENTO NEL SISTEMA DIGITAL LIBRARY

Contemporaneamente, la Redazione ha continuato ad alimentare la Digital Library, attraverso la metadattazione e il data-entry del materiale digitalizzato acquisito dalla Regione.

Nel corso del 2017, tuttavia, la maggior parte dell'effort è stato dedicato alle iniziative previste in Puglia Login - OR.2 Servizi digitali per il Turismo ed i Beni Culturali. Le attività comprendono da una parte l'evoluzione della progettazione complessiva del



sistema di Turismo e Cultura Digitali, con particolare riferimento alle regole di integrazione ed interoperabilità dei sistemi informativi; dall'altra la realizzazione di nuovi servizi coerenti, a livello regionale, con l'Obiettivo Specifico B.1 del Piano Strategico del Turismo 2017-22.

Cinque le attività previste, funzionali alla costituzione, a partire dalle piattaforme abilitanti, di un Ecosistema Digitale, a livello regionale, del Turismo e della Cultura, che consenta di conoscere, valorizzare, promuovere, diffondere la conoscenza e migliorare la fruizione del territorio e del patrimonio culturale e naturale.

Durante la precedente programmazione, il Turismo e la Cultura Digitali della Regione Puglia sono stati infatti caratterizzati da una progettazione per sistemi, che ha portato alla realizzazione di tre piattaforme abilitanti: Sistema Informativo Regionale del Turismo, Digital Library della Regione Puglia, Sistema Informativo Regionale del Patrimonio Culturale.

La nuova fase è invece caratterizzata da una progettazione per servizi, in conformità al Modello strategico di evoluzione del sistema informativo della PA previsto nel "Piano triennale per l'informatica nella PA 2017-2019".

Delle cinque attività, tre erano state già avviate nel 2016 e sono quindi proseguite nel 2017:

- RP1702\_A.2.1 - Progettazione e Monitoraggio Intervento Ecosistema digitale del turismo: L'attività consiste nello sviluppo della progettazione dell'intervento finalizzato a far evolvere l'infrastruttura tecnologica e di servizi del SIRTUR (Sistema Informativo Regionale del Turismo) verso un ecosistema digitale turistico. Durante il 2017 sono proseguite e/o iniziate le attività relative:

- alla definizione di un quadro sinottico sull'attuale stato di digitalizzazione dei processi e sugli attori pubblico/privato coinvolti negli iter procedurali
- all'individuazione di eventuali punti di miglioramento e/o semplificazione degli iter procedurali vigenti in Puglia e degli impatti in termini di digitalizzazione dei processi.
- All'approfondimento sui sistemi di analisi e distribuzione dei dati turistici ed in particolare sul reperimento delle fonti dati da consultare
- Allo studio del Sistema Pubblico di Identità Digitale (SPID) e delle sue modalità di attuazione e di interazione all'interno dei sistemi del SIRTUR
- All'avvio, di concerto con l'Agenzia Regionale del Turismo Pugliapromozione, di un primo censimento sulle tipologie di materiale digitale e non digitale da inserire nell'Archivio Digitale. Contestualmente si è proceduto alla valutazione della fattibilità di verticalizzazione della Digital Library della Regione Puglia
- Alla predisposizione di un primo livello di documento dei requisiti dell'Ecosistema Digitale del Turismo.

- RP1702\_A.2.3 - Progettazione e Monitoraggio Intervento Ecosistema Digitale della Cultura: L'attività consiste nello sviluppo della progettazione dell'intervento finalizzato a realizzare un sistema informativo della Cultura in grado di supportare le interazioni tra la Sezione Regionale Economia della cultura e il territorio. Durante il 2017 sono proseguite e/o iniziate le attività relative:

- All'analisi del Sistema di gestione degli Eventi
- All'analisi del Sistema di monitoraggio
- All'approfondimento sui siti regionali in tema di Cultura
- Allo studio per consentire l'interoperabilità con altri sistemi



- Alla predisposizione di un primo livello di documento dei requisiti dell'Ecosistema Digitale della Cultura.
- RP1702\_A.2.4 - Progettazione e Monitoraggio Intervento Evoluzione della Digital Library verso l'Ecosistema Digitale della Cultura: L'attività consiste nello sviluppo della progettazione dell'intervento finalizzato all'evoluzione dell'infrastruttura tecnologica e di servizi della Digital Library verso l'ecosistema digitale della Cultura. Durante il 2017 sono proseguite e/o iniziate le attività relative a:
  - Sistema di gestione e monitoraggio
  - Evoluzioni dell'interfaccia e del front end verso i Recommender Systems
  - Collegamento alla Linked Open Data Cloud del MIBACT

Le seguenti due attività sono invece state avviate nel 2017:

- RP1702\_A.2.2 - Progettazione e Monitoraggio Intervento Puglia Wi-Fi: L'attività consiste nello sviluppo della progettazione dell'intervento finalizzato a realizzare una rete wi-fi free diffusa e federata con un sistema di accesso unico, in grado di coprire le città d'arte e turistiche (58 Comuni), le aree balneari di grande attrazione, i luoghi di porte di accesso alla Puglia (aeroporti, porti e autostrade). Nel corso del 2017 sono state svolte le attività relative alla:
  - Predisposizione dell'INVITO AI COMUNI A PRESENTARE MANIFESTAZIONI DI INTERESSE PER LA CANDIDATURA DI AREE TURISTICHE, DENOMINATE "ISOLE WIFI", IN CUI REALIZZARE L'INFRASTRUTTURA WIRELESS DENOMINATA "PUGLIA WIFI"
  - Predisposizione dello schema di lettera di adesione alla rete "PugliaWiFi"
  - Predisposizione della bozza di proposta di DGR per l'approvazione del progetto "PugliaWiFi"
  - Definizione delle caratteristiche della strumentazione che erogherà il servizio
- RP1702\_A.2.5 - Progettazione e Monitoraggio Intervento Evoluzione della Carta dei Beni verso l'Ecosistema Digitale della Cultura: L'attività consiste nello sviluppo della progettazione dell'intervento finalizzato all'evoluzione dell'infrastruttura tecnologica, di servizi e di contenuti del SIRPAC (Sistema Informativo Regionale del Patrimonio Culturale) e della Carta dei Beni Culturali verso l'Ecosistema digitale della Cultura. Nel corso del 2017 sono stati predisposti e trasmessi i seguenti capitolati tecnici, a supporto degli affidamenti in carico alla Regione – Sezione Valorizzazione del Territorio:
  - Servizi per l'evoluzione della Carta dei Beni Culturali
  - Servizi di conduzione operativa, assistenza, manutenzione ed evoluzione del SIRPAC
  - Servizi di comunicazione per la piattaforma SIR-PaC

Oltre alla realizzazione delle attività progettuali, sono stati svolti numerosi incontri con i Dirigenti della Regione e con l'ARET Pugliapromozione e sono state fatte varie presentazioni pubbliche dei sistemi.

**Servizio Programmazione e Finanza**



Nell'ambito del Servizio Programmazione e Finanza, le attività svolte nel corso del 2017 hanno riguardato

- monitoraggio della spesa su fondi comunitari e nazionali
- la gestione dei Sistemi informativi per l'agricoltura
- Fatturazione e Pagamenti elettronici

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

- L'implementazione del sistema "MIR 2014- 2020" in base alle nuove specifiche rilasciate con il SIGECO del 21/06/2017, quali:
  - Rendicontazione: è disponibile un sistema MIRWEB per consentire alle imprese che ricevono un aiuto di stato, di rendicontare quanto richiesto.
  - Certificazione: è stato informatizzato il processo di certificazione alla comunità europea, attraverso un sistema di validazione a cascata tra i vari attori coinvolti partendo dal Responsabile di Azione passando a quello di Fondo e terminando all'ADG/ Struttura di certificazione;
  - Controllo desk: sono state attivate funzionalità specifiche per tracciare puntualmente le attività di controllo desk effettuate sui progetti
  - Documentale: si è ampliato l'ambito di applicazione della gestione documentale del sistema consentendo ai responsabili di sub-azione di indicare, in fase di caricamento dell'iter tutti i documenti di rendicontazioni che il beneficiario deve
  - Manutenzione correttiva e adeguativa della componente gestionale delle risorse liberate e del sistema "MIR 2007- per i programmi PAC, FSC, PO e obiettivi di servizio.
  - Assistenza agli utenti

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

- La progettazione del nuovo Sistema Informativo del PSR Puglia 2014-2020, e la realizzazione delle componenti per l'inoltro delle richieste di finanziamento; tale componente è stata operativa per i bandi:
  - 4.1 - Sostegno ad investimenti nelle aziende agricole Operazione 4.1.A - Sostegno per investimenti materiali e immateriali finalizzati a migliorare la redditività, la competitività e la sostenibilità delle aziende agricole singole associate
  - 6.4 - Sostegno a investimenti nella creazione e nello sviluppo di attività extra-agricole
  - 6.1 - Avviso Pacchetto Giovani 2016

Le domande informatizzate sono state personalizzate in base ai requisiti richiesti dai singoli bandi e dai criteri di selezione definiti per la misura/sottomisura, e con le informazioni utili per l'attribuzione dei punteggi necessari alla elaborazione della graduatoria. Il processo di invio telematico dei dati e successiva valutazione delle stesse da parte degli istruttori ha visto anche coinvolti gli attori nel processo di dematerializzazione.



- manutenzione adeguativa del SIARP (sistema Informativo Agricolo Regione Puglia) alle modifiche apportate dal sistema SIAN, garantendo l'aggiornamento dei fascicoli aziendali
- Manutenzione evolutiva del sistema UMA, finalizzata alla introduzione della gestione documentale, alla registrazione di nuove tipologie di pratiche in ottemperanza agli atti emanati dalla Regione Puglia;
- upgrade architettura hardware e software alla versione 11 di Oracle, sia come versione del database che come versione dell'Application Server e di Oracle Portal.
- erogazione del servizio di assistenza telefonica o a mezzo mail a supporto delle utenze dei suddetti sistemi.
- Nell'ambito del progetto di Fatturazione elettronica e dei pagamenti elettronici sono stati erogati i servizi di
- Manutenzione adeguativa del sistema di Fatturazione elettronica in esercizio, finalizzata al potenziamento funzionale dell'applicativo di ricezione e gestione fatture e dei servizi di cooperazione applicativa (sono stati eseguiti test di interoperabilità con il nodo nazionale gestito da SOGEI);
- per quanto riguarda i Pagamenti elettronici si è proceduto alla personalizzazione e manutenzione adeguativa della piattaforma MyPay, acquisita in riuso dalla Regione Veneto; inoltre si è proceduto alla progettazione, in accordo con le altre regioni del gruppo SPAC, il percorso evolutivo del sistema MyPay.
- assistenza utenti mediante l'erogazione di un servizio di helpdesk specialistico
- erogazioni di sessioni 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 con particolare riferimento ai sistemi informativi sanitari della Regione Puglia e delle ASL,
  - nella definizione e progettazione di nuovi sistemi nell'ambito del progetto Puglia Login (Azione 8 Infrastrutture Digitali)
  - nel supporto tecnologico, sistemistico e consulenziale ai Servizi interni alla società.
- Sono state rafforzate, tramite recenti forniture, le infrastrutture tecnologiche core del Datacenter Regionale e in particolare:
- Cloud computing
  - Sistemi Storage e SAN
  - Backup e Data protection.



In particolare è stata quasi completata la nuova piattaforma di Community Cloud, commissionata a Sielte SpA. Tale impianto, costituito da un portale di provisioning e da opportuni strumenti di governance e automazione, consentirà di erogare tramite workflow automatizzati i servizi cloud.

Si sono concluse, inoltre, le attività di realizzazione del CED di Disaster recovery presso l'ASL di Lecce. Si è in attesa che Regione Puglia attivi i servizi di custodia e guardiania.

Relativamente all'azione 8 del progetto Puglia Login sono state svolte attività di progettazione e di governo della piattaforma di cloud computing regionale, con particolare riferimento a:

- attività di capacity planning mirate ad adeguare le infrastrutture tecnologiche critiche a supporto della piattaforma, con lo scopo di evitare interruzioni di servizio, supportare efficacemente il processo di razionalizzazione e consolidamento nel datacenter dei sistemi informativi della PA regionale, elevare il livello di sicurezza dei sistemi informativi
- miglioramento continuo della piattaforma secondo il modello PDCA (Plan, Check, Do, Act) con particolare riferimento alla conformità dei processi alla mission aziendale, al mantenimento di livelli ottimali di performance, al rispetto degli standard tecnologici e di sicurezza.
- adeguamento delle infrastrutture a supporto di sistemi informativi che forniscono servizi critici a cittadini e imprese.

Sempre nell'ambito di Puglia Login è stato intrapreso lo studio per definire e progettare una Piattaforma di Cloud Performance Monitoring, con l'obiettivo di identificare e far acquisire una soluzione software e/o hardware che permetta di monitorare e controllare in tempo reale le performance e l'operatività dei componenti della infrastruttura di cloud computing ivi incluse le virtual machine.

#### Servizio RUPAR, Larga Banda e Reti

In generale, il Servizio progetta e cura la gestione delle infrastrutture di sicurezza e 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.).

Nel corso del 2017 si sono rafforzate le capacità di progettazione e gestione in ambito sicurezza infotelematica del Servizio. Con la modifica della Security Organization aziendale, è stato introdotto il Security Operation Center (SOC) di InnovaPuglia, struttura permanente, coordinata dal Servizio, dedicata alla gestione della cybersecurity.



incluso Security Monitoring, Intrusion Detection Services, Incident Management, Data Loss Prevention, Vulnerability Management, Announcements.

Il Servizio, oltre a garantire il corretto funzionamento delle infrastrutture di trasporto dati, compreso il servizio di fonia basato su tecnologia "Voice over IP", ha assicurato 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 ha garantito lo sviluppo e la conduzione 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) "Puglia Login"

Alcune delle principali attività sviluppate durante l'anno 2017 sono di seguito elencate:

- 1) Tuning della nuova infrastruttura fisica di rete Data Center
- 2) Progettazione dell'integrazione tra infrastruttura fisica e la piattaforma per la virtualizzazione e la sicurezza della rete VMware NSX
- 3) Gestione 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
- 4) Avvio del Security Operation Center (SOC) aziendale, con particolare attenzione alla gestione degli incidenti
- 5) Attivazione parziale dell'infrastruttura di Rete a Larga Banda della Regione Puglia, finalizzata all'attivazione del sito di Disaster Recovery
- 6) Gestione del nuovo Contratto Quadro RUPAR-SPC

Le attività di progetto si sono sommate 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.

Nell'ambito del Monitoraggio dell'Esecuzione dell'Accordo Quadro Community Network RUPAR-SPC Puglia sono state svolte attività di:

- collaudo e certificazione dei servizi previsti dall'Accordo Quadro per l'affidamento di Servizi di connettività per la Community Network RUPAR Puglia, nell'ambito del "Sistema Pubblico di Connettività - SPC";
- definizione e la diffusione alle Amministrazioni Locali ed ai Fornitori di servizi, di procedure, direttive tecniche, linee guida e schemi per garantire l'unitarietà e la omogeneità della Rete, elevate prestazioni e sicurezza;
- aggiornamento continuo dei contenuti del Portale per la CN RUPAR-SPC: <http://www.rupar.puglia.it> a servizio delle PAL e dei FSR;
- assistenza tecnica e contrattuale alle Amministrazioni Locali;
- monitoraggio dei contratti e dei dati di qualità;
- coordinamento dei fornitori per la risoluzione di problemi e la realizzazione di miglioramenti.



Nell'ambito del potenziamento della Rete Regionale a Larga Banda della Regione Puglia sono state svolte le attività di collegamento in fibra ottica di altre tredici strutture sanitarie.

Durante il 2017 è stato completato il set up degli apparati di routing per la rete regionale a larga banda in fibra ottica, interamente dedicata alle strutture sanitarie regionali per l'accesso ai servizi e-health presenti nel data center di InnovaPuglia. Al fine della installazione degli apparati, sono stati inoltre completati i lavori di adeguamento elettrico e ripristino dei n.22 nodi della rete (PAR, Punti di Accesso alla Rete) e realizzati i servizi di monitoraggio ambientale e di accesso. Sono stati eseguiti interventi di ripristino della fibra ottica su diverse tratte ed effettuate verifiche di funzionalità mediante l'utilizzo di strumentazione ottica dedicata.

Inoltre, è stato fornito supporto tecnico alla Regione Puglia durante le fasi di realizzazione, da parte di Telecom Italia S.p.A., di una infrastruttura NGA (Next Generation Access) in alcune città pugliesi.

L'attività di assistenza tecnica a supporto dell'amministrazione regionale è stata svolta operando principalmente su due direttrici:

- l'interazione con Infratel Italia S.p.a. società in house del MISE, attraverso la quale il Ministero garantisce l'attuazione degli interventi operativi;
- l'interazione con gli Operatori coinvolti nell'attuazione dei piani di infrastrutturazione del territorio regionale.

E' stato anche assicurato il monitoraggio e la valutazione degli stati di avanzamento della realizzazione delle infrastrutture NGA sul territorio regionale e la partecipazione a campione al collaudo dell'infrastruttura presso alcune città pugliesi.

Inoltre, il personale del Servizio ha collaborato alla definizione di un Piano per il completo dispiegamento della Banda Ultra Larga in Puglia, fornendo elaborazioni tecnico-economiche delle strategie individuate, partecipando a riunioni, tavoli tecnici e conferenze con Infratel e il Ministero dello Sviluppo Economico e ha partecipato a convegni sul tema.

Nell'ambito della cybersecurity sono state implementate tecniche di difesa mediante la programmazione delle funzionalità dei firewall next-generation e dei WAF (Web Application Firewall); inoltre le infrastrutture di rete sono state continuamente monitorate per rilevare e bloccare tentativi di accesso non autorizzati e di attacchi DoS (Denial of Service). Le attività rientrano nelle funzioni della struttura operativa SOC.

E' stata altresì predisposta l'infrastruttura di rete per il servizio di Disaster Recovery, dislocato presso la ASL di Lecce.

L'intera infrastruttura di rete e di sicurezza è stata costantemente monitorata al fine di evitare e minimizzare i tempi di indisponibilità delle risorse di elaborazione.

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 2017 dopo aver conseguito certificazioni di competenze, sostenendo esami presso centri autorizzati coordinati da vari Costruttori, non trascura le attività di aggiornamento e formazione.

### Servizio Progettazione e Ingegneria Sistemi Applicativi

Attività salienti del servizio "Ingegneria e Sviluppo Sistemi Informativi" nel corso del 2017



#### Attività relative alle certificazioni CRIPAL

Nell'ambito del progetto SPID&COOP (RP1423) nel 2017 sono stati svolti la maggior parte dei test relativi alle piattaforme di Protocollo Informatico e Gestione Documentale per la certificazione dei servizi delle Aree Vaste alle linee guida CRIPAL. Tali attività di validazione hanno consentito ad InnovaPuglia di emettere i pareri di conformità per le applicazioni delle Aree Vaste così come richiesto dalla Regione Puglia.

#### Attività relative al progetto Puglia Login

##### Conservazione a norma di documenti informatici

Sono state recepite le linee guida AgID per l'accreditamento e sostenute un pre-audit per l'assessment del servizio di conservazione. È stato definito un piano dei rischi e revisionate tutte le procedure di qualità e sicurezza, in particolare l'analisi del rischio, per visita ispettiva di mantenimento della certificazione ISO27001 di InnovaPuglia per comprendere anche il servizio di conservazione nel perimetro ISO27001.

Sono state installate le più recenti versioni de sistema SacER messe a disposizione in riuso dall'IBACN dell'Emilia Romagna. È stato firmato e ufficializzato il contratto per la manutenzione dell'ambiente software per la conservazione acquisito in riuso dalla Regione Emilia Romagna (Istituto dei Beni Artistici, Culturali e Naturali), definito nel primo semestre 2017.

Insieme al contratto sono state ufficializzate le modalità per il supporto e la manutenzione della piattaforma software per il sistema di conservazione, elemento essenziale per la gestione cooperativa della piattaforma e per la fruizione del servizio di conservazione da parte di InnovaPuglia.

È stata messa in pre-produzione presso il data center di InnovaPuglia una nuova versione del sw di conservazione SACER (v 4.9.6), Sacerlam (v 3.4.3) e dell'applicazione VERSO (v 1.0.25) (client di versamento da interfaccia web).

È stato creato e configurato l'ambiente di ticketing per l'interazione col PaRER per la gestione delle richieste di supporto sollevate da InnovaPuglia.

##### Interoperabilità Applicativa (ex Cooperazione Applicativa)

Partecipazione a tavoli di lavoro tra Regioni e Province Autonome nei quali si sono approfondite le metodologie e le regole per la transizione dal precedente modello di interoperabilità (SPCoop) definito dal CAD e dalle regole tecniche al nuovo modello, le cui specifiche tecniche o linee guida si prevede vengano rilasciate come da piano triennale entro dicembre 2017.

In tale ambito InnovaPuglia ha partecipato attivamente a tali incontri sul tema interoperabilità ed ha contribuito a definire lo stato dell'arte della cooperazione tra Regione ed Enti centrali. In tali incontri sono state illustrate le esperienze di Enterprise Architecture regionali.

#### Supporto a SPID e SSO Regionale

È stato redatto il capitolato tecnico (piano dei fabbisogni) per la realizzazione di un sito di iscrizione degli utenti (SSO-registrazione) sulla base dell'esperienza maturata con l'IDP-puglia, con Sanita-IDP e con l'integrazione con SPID.

Supporto al sistema sso della sanità per SCRAP (anatomia patologica) e medicina dello sport:

È stato dato supporto a utenti esterni (operatori e medici ASL), per la gestione delle utenze e degli accessi ai loro sistemi integrati con sanita-idp e agli utenti interni per l'accesso ai sistemi. L'attività è consistita in un supporto per risolvere i problemi di accesso e visibilità del sito sanita-authidp.rupar.puglia.it sia in termini prettamente tecnici, ricordando il personale tecnico di InnovaPuglia con i gestori dei sistemi e delle

G  
M  
H



reti dove risiedono gli applicativi della sanità, sia in termini di supporto agli utenti finali che alla società Dedalus per risolvere i problemi inerenti le credenziali di accesso.

E' stato fornito supporto all'integrazione dei seguenti sistemi con SPID

- Pagopa v.5.3
- Sistema Puglia
- Turismo (DMS, CPT, SPOT)
- ASL TA (app cuprecall)

**Protocollo Informatico**

E' stata implementata l'integrazione con il nuovo sistema documentale Diogene che ha esposto nuovi web services.

Sono state implementate (non ancora in esercizio) le operation per il WS di protocollo (getSegnaturaXML che consente di ottenere la segnatura.XML dato un numero di protocollo; e l'annullamento di una protocollazione.

E' stata prodotta una integrazione ad hoc per le protocollazioni da parte del sistema CIFRA.

**PEC**

Nel 2017 sono state riviste le procedure, il manuale operativo e il Piano di Sicurezza PEC per recepire le modifiche richieste da AgID nel GDL PEC al quale InnovaPuglia ha partecipato in quanto gestore accreditato.

Le procedure sono state riviste anche per meglio rispondere ai requisiti di sicurezza richiesti dalla norma ISO27001 che comprende il servizio PEC nel suo perimetro.

E' stato configurato un nuovo protocollo di accesso al servizio (IMAP) che sarà messo in esercizio nel corso del 2018.

**Qualità ed Ingegneria del Software**

E' stata data consulenza a diversi progetti per quanto riguarda le tematiche della qualità, del testing, del reporting e dei problemi connessi alla esternalizzazione delle attività di sviluppo del software.

Sono stati definiti gli allegati dell'Accordo Quadro relativi alla qualità, alla misurabilità ed alla sicurezza dei sistemi applicativi.

## PRINCIPALI ATTIVITÀ DEL SOGGETTO AGGREGATORE (UNITA' ORGANIZZATIVA SARPULIA) NEL 2017

Il Soggetto Aggregatore SARPULIA si articola nei Servizi Gare & Appalti ed EmPULIA, le cui attività 2017 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, 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



76

- Gare in aggregazione previste dal piano della Sezione Programmazione Integrata 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 relazionamenti 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 2017, oltre alla gestione delle procedure in corso (gare 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 diagnostica per immagini, per il Sistema eDotto, Accordo quadro attrezzature informatiche) sono state pubblicate n. 8 consultazioni preliminari di mercato ex art. 66 D.Lgs. 50/2016 e indette n. 9 nuove procedure aggregate regionali (Servizi integrati elettromedicali, Stent coronarici, Stent vascolari e intracranici, Servizi integrati rifiuti, Servizi di Lavanderia, Accordo quadro Servizi ICT, nonché n. 2 Appalti specifici nell'ambito del Sistema dinamico di acquisizione Farmaci) per un valore complessivo bandito di ca. 2.570 Mln di euro. Nel periodo sono state altresì aggiudicate e contrattualizzate le procedure Security RIS PACS e Accordo quadro attrezzature informatiche, per un valore complessivo di ca. 15 Mln di euro.

### Servizio EmPULIA

Il Servizio EmPULIA opera come centro regionale di competenza sul public procurement, in tale ambito garantisce la continuità di esercizio, lo sviluppo e la promozione del servizio telematico denominato EmPULIA ed assicura l'operatività tecnica delle funzioni di Centrale di Acquisto Territoriale svolte da InnovaPuglia in qualità di Soggetto Aggregatore.

Tramite la piattaforma EmPULIA il Soggetto Aggregatore eroga i seguenti servizi integrati per la:

- a) Gestione del sistema regionale delle Convenzioni con possibilità di emissione di ordini a partire dai relativi cataloghi pubblicati (negoziato elettronico);
- b) Gestione del Sistema dinamico di acquisizione (SDA);
- c) Gestione dell'Albo on line dei Fornitori per beni, servizi e lavori ai sensi del R.R. reg. rg. n. 22/2008; l'iscrizione delle imprese all'Albo avviene esclusivamente on line; il Servizio cura anche l'iter amministrativo delle pratiche di iscrizione/rinnovo e manutiene l'albero merceologico;
- d) Gestione dell'elenco dei professionisti per l'affidamento di servizi attinenti all'architettura, all'ingegneria e alla geologia, collaudi ed altri servizi tecnici di importo fino ad € 100.000,00; il servizio è stato introdotto nel corso del 2017; il ricorso all'elenco professionisti è obbligatorio per gli Enti del Servizio Sanitario



77

Regionale (DGR n.354/2017); il Servizio cura anche l'iter amministrativo delle pratiche di iscrizione.

- e) Gestione completamente telematica delle procedure di gara (aperte, ristrette e negoziate, sia sopra che sotto soglia comunitaria) con criteri di aggiudicazione basati sul prezzo più basso o sull'offerta economicamente più vantaggiosa;
- f) Raccolta ed analisi dei fabbisogni finalizzata alla predisposizione di iniziative di acquisto aggregate; il sistema di raccolta dei fabbisogni è utilizzato sia dal Soggetto Aggregatore che dagli Enti del SSR.

Tali attività sono svolte in favore delle strutture regionali, delle aziende ed Enti del SSR e, previa stipula di apposita convenzione (DGR n. 2461/2014) anche a: enti e agenzie regionali; enti locali interessati, nonché loro consorzi, unioni o associazioni; ulteriori soggetti tenuti al rispetto del Codice degli appalti. Il Servizio EmpULIA supporta le Amministrazione nell'iter di convenzionamento con InnovaPuglia. Al 31/12/2017 gli Enti convenzionati con InnovaPuglia erano 80. Le convenzioni stipulate nel corso del 2017 sono state 12.

Agli utenti della piattaforma EmpULIA sono offerti inoltre: l'assistenza specialistica per l'utilizzo ottimale dei servizi e l'addestramento di Buyer ed Operatori Economici, nonché servizi di Help desk, accessibili attraverso numero verde gratuito e posta elettronica. I Buyer registrati a vario titolo sono oltre 1.800, i Fornitori iscritti in Albo sono circa 8.500 (valori a dicembre 2017).

Nel 2017 sulla piattaforma EmpULIA si sono svolte oltre 4.100 procedure per un importo totale posto a base d'asta di 3,5 miliardi di € (nel 2016 erano stati poco più di 700 milioni di €). Tra le procedure indette, si segnalano il primo ed il secondo appalto specifico dello SDA "prodotti farmaceutici" rispettivamente del valore di 1.775 milioni di € e 418 milioni di €.

Le assistenze per lo svolgimento di procedure telematiche sono state 290, così distribuite: Enti del SSR 125, Regione ed Enti regionali 44, Enti Locali 97, InnovaPuglia 13, Altri 11. Per l'iscrizione in Albo le assistenze sono state complessivamente 95.

Sono stati formati al corretto utilizzo delle procedure telematiche 399 Buyer, così distribuiti: Enti del SSR 228, Regione Puglia 48, Enti Convenzionati 128.

I contatti al servizio di Help Desk sono stati 1.000-1.500 mese.

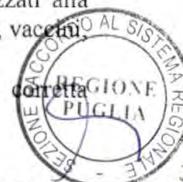
Il Servizio EmpULIA ha inoltre predisposto, nel corso del 2017, gli strumenti di e-procurement per:

- 1) La gestione delle Consultazioni preliminari di mercato, ai sensi dell'art. 66 del D.Lgs.n.50/2016, che il Soggetto Aggregatore indice per le proprie iniziative di acquisto; con gestione telematica della compilazione questionario ed invio istanza di partecipazione.
- 2) La Programmazione degli acquisti di beni e servizi gestiti dalla Sezione Integrata acquisti della Regione Puglia.
- 3) L'adeguamento di tutte le procedure al decreto correttivo del Codice degli Appalti.

Nel corso del 2017 sono state avviate le integrazioni di EmpULIA con lo SPID e il DGUE che saranno completate nel primo quadrimestre del 2018.

Il servizio EmpULIA ha contribuito alla operatività del Soggetto Aggregatore:

- Attraverso la gestione di Tavoli Tecnici interdisciplinari regionali finalizzati alla predisposizione delle principali iniziative di acquisto centralizzato (farmaci, vaccini, lavanolo, rifiuti, ossigenoterapia, ristorazione, stent, Puglia log-in);
- Fornendo assistenza agli utenti interni al Soggetto Aggregatore, nella corretta gestione delle procedure telematiche aggregate;



- Gestendo la programmazione delle iniziative di acquisto pubblicata sul sito dei Soggetti Aggregatori;
- Gestendo progetti: RP1516, RP1517, RP1203, Puglia Log-in 6.4 e 6.5.

### PRINCIPALI ATTIVITÀ DELLA DIVISIONE CONSULENZA E ASSISTENZA TECNICA NEL 2017

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

#### Servizio Organismo Intermedio

Tale Servizio prevede, ai sensi della DGR n. 1404/2014, della DGR n. 2211/2015, della DGR 330 del 31 marzo 2016 e del A.D. n.53 del 20/12/2016 di Approvazione Piani Operativi per attività di Organismo Intermedio del Bando InnoNetwork (CUP B31H16000260009) e del Bando InnoLabs (CUP B31H16250009) su Azioni 1.4 e 1.6 del POR FESR-FSE 2014/2020 e di affidamento delle attività alla Società in house InnoPuglia SpA. lo svolgimento per conto della Regione Puglia, di funzioni di Organismo Intermedio, in conformità a quanto previsto dalla normativa Comunitaria, e di Assistenza Tecnica per la gestione dei regimi di aiuto a supporto della ricerca e dell'innovazione. In particolare, a fronte di un obiettivo statutario di supportare la programmazione strategica regionale a sostegno della innovazione, InnoPuglia ha consolidato una forte capacità di progettazione e gestione degli incentivi alle imprese nell'area della ricerca e innovazione. In quest'area InnoPuglia opera con un team dedicato alla definizione, attuazione, monitoraggio, verifica e controllo degli incentivi pubblici regionali a sostegno della innovazione delle imprese. Il team opera in qualità di Organismo Intermedio, in grado, quindi, di svolgere l'intero iter, inclusivo delle attività di selezione delle proposte e di monitoraggio dell'attuazione. In particolare la attività espletate da InnoPuglia in qualità di Organismo Intermedio nel 2017 sono state:

- Ausilio alla progettazione e predisposizione dei Bandi
- Ausilio alla messa a punto di procedure telematiche per sottomissione candidature, istruttorie valutative e gestione delle fasi attuative (SistemaPuglia)
- Istruttoria Valutativa Candidature:
- Idoneità, Ammissibilità tecnico-economica
- Definizione graduatorie provvisorie
- Gestione ricorsi
- Definizione graduatorie definitive
- Gestione iter attuativo dell'azione:
- Gestione (Pec, SistemaPuglia-Diogene, MIR, ....)
- Monitoraggio amministrativo-contabile
- Monitoraggio tecnico-scientifico (in itinere e visite tecniche)
- Controlli di I° livello in loco (campionamenti di visite c/o beneficiarie per controlli procedurali e amministrativi)

#### Attività svolte nel 2017

In ottemperanza alle Convenzioni per lo svolgimento delle attività di Organismo Intermedio e di Supporto Operativo nel quadro della programmazione regionale.



corso del 2017 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 2017 è andata in continuità la fase attuativa dell'intervento sui 31 progetti finanziati.
- 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 2017 è stata conclusa la Fase di Progettazione, in collaborazione con la Sezione ricerca innovazione e capacità istituzionale della Regione Puglia, dell'avviso/bando pubblico ed in particolare:
  - Integrazione al Bando pubblicato il 29 dicembre 2016: dopo la pubblicazione del Bando, dal confronto con il pubblico –sia in occasione degli eventi di presentazione del Bando che dalle istanze prodotte sul portale- sono emersi alcuni refusi e sono stati effettuati approfondimenti in merito alle procedure istruttorie, oltre all'opportunità di prolungare i temi per la presentazione delle candidature (al 16 marzo 2017). In particolare, sono state chiarite le modalità di accesso per “liberi professionisti” , Organismi di Ricerca e “spin off”, è stata correttamente definita la Sezione (Codici ATECO), sono stati inseriti gli Allegati 9 (DSAN OdR) e 10 (DSAN per “effetto di incentivazione Grandi Imprese); è stato ridefinito, alla luce delle variazioni introdotte, lo schema di “Istanza di candidatura” come da Allegato 7 – si è pervenuti alla Ripubblicazione del Bando INNONETWORK - (BURP n. 27 del 02/03/2017)
  - Progettazione e realizzazione della Piattaforma Telematica INNONETWORK
  - Linee guida all'uso della piattaforma telematica INNONETWORK

E' stata, inoltre, avviata la Fase di Istruttoria dell'avviso/bando pubblico ed in particolare:

- Sono state acquisite dal Portale telematico 121 domande di candidatura, proposte da 121 raggruppamenti a costituirsi in ATS. Nel seguito, l'OI InnovaPuglia ha prestato assistenza agli Uffici Regionali per una serie di seminari pubblici di presentazione del Bando che hanno avuto luogo in tutte le sei province pugliesi.
- Durante il periodo di presentazione delle candidature, dal 10 febbraio al 16 marzo 2017, e anche nel periodo precedente da inizio anno 2017, i candidati e più in generale gli utenti del portale sistema.puglia hanno inoltrato 632 richieste di chiarimenti alla partecipazione al Bando, tramite la sezione “Info”, tutte regolarmente evase. Tali richieste hanno portato all'inserimento di 60 FAQ.
- Nella fase di compilazione della domanda, gli utenti hanno inoltre effettuato, tramite la sezione “Assistenza Tecnica CS” del Portale, 278 richieste di supporto tecnico, tutte regolarmente evase.
- E' stata effettuata la Valutazione di Idoneità delle candidature - le 121 domande di candidatura sono state sottoposte a verifica di idoneità e si è definita l'ammissibilità a valutazione tecnico-economica di 117 progetti.
- E' stata effettuata la Valutazione tecnico-economica delle candidature. Per la valutazione tecnico-economica dei 117 progetti “idonei”, ci si è avvalsi di



esperti esterni, su proposta di designazione della Regione Puglia (Dipartimento Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro).

- Sono state predisposte le Graduatorie (provvisoria e definitiva)
- POR Puglia FESR-FSE 2014-2020 – Asse I - Azione 1.4b – Azione INNOLABS: Programma regionale a sostegno alle attività di Ricerca, Sviluppo Tecnologico e Innovazione di supporto alla generazione di soluzioni innovative a specifici problemi di rilevanza sociale. Nel 2017 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 il 02.03.2017 sul B.U.R.P. n. 27 con Det. Dir. SEZIONE RICERCA INNOVAZIONE E CAPACITA' ISTITUZIONALE 8 febbraio 2017, n. 13. In seguito il Bando è stato aggiornato con modifiche ed integrazioni con la DET. DIR. SEZIONE RICERCA INNOVAZIONE E CAPACITA' ISTITUZIONALE 28 marzo 2017, n. 37 pubblicato sul B.U.R.P. n. 42 del 06.04.2017. Ancora con la DET. DIR. SEZIONE RICERCA INNOVAZIONE E CAPACITA' ISTITUZIONALE 10.04.2017 n. 43 pubblicato sul B.U.R.P. n. 45 del 13.04.2017 sono state apportate ulteriori modifiche e precisazioni.

Interazioni specifiche con gli Uffici regionali hanno riguardato: classificazione ATECO dei candidati, indici di affidabilità patrimoniale/finanziaria dei candidati, ammissibilità dei liberi professionisti, adempimenti sull'imposta di bollo, durata del progetto di ricerca, modalità di erogazione del contributo, tipologie contrattuali del personale impiegato nel progetto di ricerca, rendicontabilità delle "spese generali". Inoltre, il bando in oggetto oltre alla pubblicazione di una specifica sezione sul portale [www.sistema.puglia.it](http://www.sistema.puglia.it), ha avuto anche un'azione divulgativa sul territorio regionale. In particolare sono stati svolti seminari specifici nella città di Taranto e nella città di Lecce. Il bando prevedeva una prima scadenza prevista per il 13.04.2017. Con la D.D. del 28.03.2017 n. 37 la scadenza è stata prorogata sino al 16.05.2017. A seguito però delle difficoltà tecniche del portale [www.sistema.puglia.it](http://www.sistema.puglia.it) che impedivano la trasmissione delle domande con la D.D. del 17.05.2017 n. 65 è stato deciso di riaprire i termini per la presentazione delle candidature dalle ore 10,00 del 26.05.2017 fino alle ore 17,00 del 31.05.2017. Per generare un continuo processo di partecipazione attiva del sistema socio-economico regionale, la Regione Puglia, capitalizzando l'esperienza acquisita nella programmazione 2007-2013 con gli Apulian Living Lab, ha stabilito di aprire la Mappatura dei Fabbisogni di Innovazione e l'alimentazione dell'Archivio dei Fabbisogni e del Catalogo Partner dei soggetti disponibili a sperimentare soluzioni innovative secondo l'approccio Living Labs. Pertanto, un mese prima della pubblicazione del Bando, sino ai 10 giorni prima, è stata data la possibilità ai soggetti del sistema socio-economico regionale attivi in uno o più domini di riferimento (Associazioni datoriali e di categoria, Associazioni e organismi rappresentativi di bisogni collettivi, distretti produttivi, sindacati, e simili); ad Enti Pubblici (Comuni, Province, ASL, Istituti di



formazione) di esprimere il proprio fabbisogno. Risultano iscritti al Catalogo Partner n. 499 soggetti.

E' stata, inoltre, avviata la Fase di Istruttoria dell'avviso/bando pubblico ed in particolare:

- Durante il periodo di presentazione delle candidature i candidati e più in generale gli utenti del portale sistema.puglia hanno inoltrato numerose richieste di chiarimenti alla partecipazione al Bando, tramite la sezione "Info", tutte regolarmente evase. Tali richieste hanno portato all'inserimento di n. 569 FAQ. Nella fase di compilazione della domanda, gli utenti hanno inoltre effettuato, tramite la sezione "Assistenza Tecnica CS" del Portale, n. 244 richieste di supporto tecnico, tutte regolarmente evase.
  - Con nota del 14.06.2017 il Centro Servizi di Sistema Puglia ha comunicato il numero delle istanze pervenute ed archiviate che sono n. 141. Nonché la ripartizione delle stesse per dominio tematico di riferimento, per consentire l'individuazione degli esperti per la successiva valutazione tecnico-economica.
  - E' stata effettuata la Valutazione di Idoneità delle candidature - Nella stessa data del 14/6/2017 è stato data la possibilità di accesso alle 141 pratiche all'Organismo Intermedio Innovapuglia S.p.A., da questo momento è stata avviata la fase di idoneità delle pratiche e si è definita l'ammissibilità a valutazione tecnico-economica di 133 progetti.
  - E' stata effettuata la Valutazione tecnico-economica delle candidature. Per la valutazione tecnico-economica dei 133 progetti "idonei", ci si è avvalsi di una commissione di valutazione 9 esperti esterni, su proposta di designazione della Regione Puglia (Dipartimento Sviluppo Economico, Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro).
  - Sono state predisposte le Graduatorie (provvisoria e definitiva).
- PAC 2007-2013 - Azione 1.3.6 PROGETTO Reti ad alta velocità per l'accesso ai servizi in Cloud degli EE.LL. (NET4CLOUD)  
Nel 2017 è stata completata la Fase di Gestione dell'Iter attuativo dell'azione in termini di:
- Gestione (Pec, SistemaPuglia-Diogene, MIR, .... )
  - Monitoraggio amministrativo-contabile
  - Monitoraggio tecnico-scientifico (in itinere)
- PSR Puglia 2007-2013 – Gestione Fondo IVA - DGR n. 2565 del 30.11.2013  
Nel 2017 è stata portata in continuità la Fase di Gestione dell'Iter attuativo dell'azione in termini di:
- Gestione (Pec, SistemaPuglia-Diogene, MIR, .... )
  - Monitoraggio amministrativo-contabile
  - Monitoraggio tecnico-scientifico (in itinere)



### Servizio Ricerca e Innovazione

Nel periodo di riferimento il Servizio Ricerca e Innovazione ha lavorato 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, sia nell'assistenza tecnica per lo sviluppo e monitoraggio di servizi sperimentali, studi di fattibilità tecnica per il supporto alla programmazione regionale in ambito open e smart innovation con riferimento ad attività e risultati relativi a:

- i. progettazione e monitoraggio di appalti innovativi PCP in ambito risorse idriche con la predisposizione dei documenti di gara, l'esecuzione degli appalti, la partecipazione ai Comitati Paritetici – CP e agli Uffici di Direzione, Esecuzione e Controllo – DEC istituiti dalla Regione Puglia)
- ii. studio e pianificazione di appalti PPI attraverso lo strumento del dialogo competitivo sui temi della sanità, salute e aerospazio all'interno delle attività afferenti al progetto IP-Lab (Azione 1.4.a "Supporto agli appalti pubblici di innovazione (pre-commercial procurement, procurement dell'innovazione e innovation partnership)
- iii. collaborazione con AgID (Agenzia Italia Digitale) per l'avvio della fase preliminare per lo sviluppo delle proposte nazionali finanziate sul pre-commercial procurement (Bando PCP-MIUR a valere sull'Avviso pubblico D.D. del 13 marzo 2013 n. 437) e supporto alla predisposizione degli atti per le consultazioni preliminari di mercato
- iv. supporto alle attività del progetto europeo WaterPiPP H2020 per l'analisi di politiche innovative per il procurement di soluzioni/servizi nell'ambito delle risorse idriche pregiate
- v. con riferimento alle attività del progetto SinFo (Azione 1.6b "Interventi per il rafforzamento del sistema innovativo regionale e nazionale e incremento della collaborazione tra imprese e strutture di ricerca e il loro potenziamento") valutazione e finanziamento di progetti in partenariato transnazionale (PMI pugliesi, imprese/centri di ricerca europei) nell'area dell'industria 4.0 e advanced manufacturing all'interno del programma MANUNET finanziato in ambito europeo Horizon 2020
- vi. integrazione dei protocolli di comunicazione/alerting sviluppati nel progetto C2Sense (finanziato sul programma europeo FP7) nei sistemi di analisi, previsione, sorveglianza e informazione in ambito protezione civile regionale (SINAPSI finanziato sull'azione 1.5.3 PO-FSC 2007-2013)
- vii. sviluppo delle componenti principali dello UseCase Puglia e della piattaforma di Digital Maturity Level Assessment sul progetto CITADEL finanziato in ambito europeo sul programma Horizon 2020 "Empowering Citizen to Transform European Public Administration",
- viii. sviluppo della piattaforma di NLP e Text Summarization in coerenza con le attività svolte sul dottorato di ricerca attivato c/o l'Università degli Studi di Bari in Informatica e Matematica XXXI ciclo, per il supporto delle attività di analisi delle collezioni di documentazione/informazione in formato digitale
- ix. coordinamento 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 anche con riferimento ai temi del procurement innovativo
- x. identificazione, analisi e catalogazione di commitment connessi ad altrettante attività in capo a imprese, centri di ricerca, università e ospedali regionali sui temi dell’Active and Healthy Ageing funzionali alle attività di coordinamento svolto all’interno del Reference Site Puglia WI-FI nodo della rete europea RSCN – Reference Site Collaborative Network
  - xi. attività di monitoraggio tecnico scientifico sui progetti finanziati con il bando InnoLabs con la finalità di clusterizzare le esperienze sul territorio e sostenere uno scale-up a livello sovraregionale
  - xii. predisposizione piano operativo e avvio indagini preliminari per lo sviluppo dell’ecosistema digitale regionale di gestione delle emergenze (Attività A7.10 progetto Puglia-Login)
  - xiii. predisposizione del Piano Triennale ICT della Regione Puglia per l’adeguamento della programmazione per la realizzazione delle azioni presenti nel Piano Triennale AgID 2017-2019 e identificazione dei progetti prioritari
  - xiv. predisposizione di proposte di progetto presentate in ambito PON Governance PAOC2020, Horizon 2020, Interreg Grecia Italia, Interreg Europe, Servizio Civile Nazionale (sul digitale)
  - xv. progettazione Bando “Servizi per interventi di supporto alla diffusione di soluzioni ICT nei processi produttivi delle PMI” (Azione 3.7 del POR Puglia 2014-2020 - Interventi di supporto a soluzioni ICT nei processi produttivi delle PMI)
  - xvi. pubblicazioni tecnico-scientifiche su riviste e proceedings internazionali e nazionali (Int. J. Electronic Governance, Vol. 9, Nos. 1/2, 2017; I-CiTies Italian Conference on ICT for Smart Cities & Communities; International Symposium on Environmental Software Systems (ISESS 2017); URANIA, agendadigitale.eu, Forum mediterraneo sanità).

### 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 2017 si è ritenuto, prudenzialmente, di dover appostare in misura significativa.

Si mantengono sostanzialmente sugli stessi livelli dei precedenti esercizi gli 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.



### Accantonamenti per rischi ed oneri

Si è ritenuto opportuno dare continuità anche nel 2017 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.

Alla data del 31/12/2016 il fondo rischi della società assommava complessivamente a 1.469 k€ così suddivisi

- Contenzioso Mucafer	1.200 k€
- Contenzioso del lavoro	157 k€
- Contenzioso Agenzia delle Entrate	18 k€,
- Contenzioso Passavant	94 k€,

Di tali contenziosi si è data ampia illustrazione nelle relazioni sulla gestione dei precedenti esercizi.

Nel corso del 2017 si è avuto un utilizzo del fondo, nella parte dedicata al contenzioso del lavoro, per 114 k€ a fronte della chiusura transattiva di parte dei contenziosi in essere.

Considerato anche detto utilizzo, si è ritenuto opportuno incrementare la dotazione del fondo per complessivi 300 k€ da dedicare in particolare al contenzioso Mucafer ed al contenzioso del lavoro.

Per quanto riguarda il contenzioso con la Mucafer, alla luce dell'andamento dello stesso e considerata l'elevata pretesa risarcitoria di controparte, d'intesa con i legali nostri difensori si è ritenuto di avanzare una proposta di conciliazione per l'importo onnicomprensivo di 1.400 k€.

Tale proposta ha trovato in prima istanza un riscontro favorevole di controparte, per cui si sta lavorando al perfezionamento delle intese, avendo anche avuto cura di chiedere congiuntamente un rinvio del procedimento di appello in corso.

Per far fronte a tale prevedibile intesa si rende pertanto necessario incrementare di 200 k€ la dotazione del fondo.

Si riporta inoltre che, poco prima della stesura definitiva della presente relazione, è pervenuto il riscontro da parte dell' Avv. Pierluigi Balducci, nostro legale, alla richiesta di informazioni della nostra società di revisione sullo stato della controversia con la Florpagano s.s. Tale controversia origina dal mancato accoglimento nel 1999 di una domanda di finanziamento a fondo perduto, ai sensi della legge n. 662 del 28/12/1996, per una iniziativa imprenditoriale inclusa nel Patto territoriale "Conca barese". L'istruttoria della domanda era stata curata dal RTI Finpuglia SpA – Tecnopolis CSATA Scrl, società poi entrambe fuse in InnovaPuglia SpA.

Nel 2007 la Florpagano conveniva in giudizio innanzi al Tribunale di Trani il Ministero del Tesoro, la Finpuglia ed il coordinatore del Patto Conca Barese invocando un risarcimento del danno per complessivi € 5.426.377,21 oltre interessi e svalutazione. Con la sentenza n. 275/2011 il giudice civile ha però stabilito la giurisdizione del giudice amministrativo; di conseguenza, in data 23/03/2012 la Florpagano ha presentato ricorso in riassunzione presso il TAR di Bari contro il Ministero del Tesoro, il Coordinatore del Patto Territoriale Conca barese, la Finpuglia e Tecnopolis CSATA.



Alla data attuale, dopo oltre 6 anni dalla sottomissione del ricorso, nessun impulso è stato dato allo stesso dalla ricorrente.

Nella sua comunicazione, l'Avv. Balducci stima "possibile" la soccombenza nel giudizio; tuttavia, in considerazione dello stato della procedura, che verosimilmente non avrà esito definitivo nel 2018, nonché, soprattutto, della necessità di effettuare una stima ragionevole del rischio al quale la società sarebbe effettivamente esposta, al di là della pretesa di controparte, anche in relazione alla sua ripartizione tra i destinatari del ricorso, si è ritenuto di non effettuare un accantonamento specifico sul fondo rischi per l'esercizio 2017.

Per quanto riguarda il contenzioso del lavoro, nel corso del 2017 non sono state intentate nuove cause nei confronti della società, tuttavia sono ancora in corso due contenziosi con possibile rischio di soccombenza; il primo promosso da due ex lavoratrici del Call center Sanità di InnovaPuglia (ora in gestione al Policlinico di Bari) per il riconoscimento della natura subordinata del lavoro e la conseguente assunzione a tempo indeterminato da parte della società ed il secondo promosso da una ex dipendente per il riconoscimento di superiore inquadramento con decorrenza di importi arretrati.

Alla luce delle valutazioni svolte dai nostri legali si è ritenuto opportuno incrementare per 100 k€ la dotazione del fondo rischi nella parte relativa al contenzioso del lavoro.

Non si è ritenuto invece di dover operare ulteriori accantonamenti per il contenzioso con l'Agenzia delle Entrate e per il contenzioso con la società Passavant, oggetto di arbitrato.

Nello specifico, per quanto riguarda il contenzioso con l'Agenzia delle Entrate, nel primo grado di giudizio innanzi alla Commissione tributaria provinciale, l'esito è risultato favorevole per la contestazione più rilevante, relativa all'indeducibilità fiscale dei costi di consulenza per il periodo oggetto della verifica. La società è risultata invece soccombente per la contestazione, minore, della indeducibilità fiscale dei rimborsi chilometrici di trasferta. Per detta seconda contestazione (per la quale peraltro nel 2018 la società ha già versato il dovuto all'Agenzia delle Entrate), il fondo è risultato capiente e non sono stati necessari ulteriori appostamenti.

Anche per quanto riguarda la contestazione principale, al momento riproposta in appello, dato l'esito positivo del giudizio di primo grado e le valutazioni formulate dal nostro difensore della società, non si ritiene di dover dotare specificamente il fondo rischi della società.

Con riferimento, poi, al contenzioso Passavant, alla data della redazione della presente relazione il giudizio di arbitrato risulta concluso con condanna di InnovaPuglia al riconoscimento del danno subito dalla Passavant in una misura comunque inferiore all'importo accantonato nel fondo rischi della società.

Si sta al momento valutando se accettare gli esiti dell'arbitrato o portare il contenzioso davanti al giudice ordinario. In ogni caso, la dotazione specifica del fondo rischi risulta del tutto adeguata.

Infine, con riferimento ai contenziosi promossi nel 2017 contro la società nella sua veste di soggetto aggregatore (SARPuglia) della domanda di acquisizione di beni e servizi da parte delle amministrazioni regionali, va dato atto che gli esiti sono risultati tutti favorevoli alla società.

I giudizi al momento ancora pendenti riguardano alcuni concorrenti che si sono rifiutati, ingiustificatamente esclusi dalla possibilità di partecipazione ad una procedura



concorsuale per presunti vizi nella formulazione del bando di gara. La pretesa delle controparti è comunque di annullamento della procedura concorsuale, senza pretese risarcitorie. Si è ritenuto pertanto di non dover prevedere uno specifico accantonamento a fondo rischi.

In conclusione, la composizione del fondo rischi alla data del 31/12/2017 risulta la seguente:

Contenzioso	Consistenza al 31/12/2016	Utilizzo 2017	Dotazione 2017	Consistenza al 31/12/2017
Mucafer	1.200 k€	-	200 k €	1,400 k€
Lavoristico	157 k€	114 k€	100 k €	143 k€
Agenzia Entrate	18 k€	18k€	-	0 k€
Passavant	94 k€	-	-	94 k€
Totale	1.469 k€	132 k€	300 k€	1.637 k€

Oltre all'accantonamento per rischi, si è provveduto ad un accantonamento per oneri, in relazione ad impegni che la società presumibilmente assumerà nell'ambito dell'attività delegata dalla Regione Puglia quale Soggetto Aggregatore ai sensi della Legge Regionale n.37 del 1 agosto 2014.

Il Fondo Oneri, così costituito, è alimentato per pari importo dal Fondo per l'aggregazione degli acquisti di beni e di servizi, istituito dall'art. 9, comma 9, del D.L. 66/2014, convertito, con modificazioni, con legge 23 giugno 2014, n. 89, destinato al finanziamento delle attività svolte dai soggetti aggregatori al fine di garantire la realizzazione degli interventi di razionalizzazione della spesa.

Per il 2017 l'importo destinato ad InnovaPuglia e confluito nel fondo oneri è stato di 524 k€ ed è registrato tra i ricavi della società alla voce A5 del conto economico.

#### **Ammortamenti ed oneri pluriennali**

Gli ammortamenti ed oneri pluriennali hanno inciso nel 2017 sul conto economico della Società per un totale di 203 K€ circa, valore leggermente superiore a quello del precedente esercizio pari a circa 188 k€.

La componente più rilevante è costituita, per circa 183 k€, dagli oneri rivenienti dai titoli di disponibilità degli immobili del compendio immobiliare Tecnopolis concessi alla Società dall'Università di Bari. Per i restanti 20 k€ si tratta di quote di ammortamento di investimenti in tecnologia, compreso un primo rateo di ammortamento del nuovo sistema informativo aziendale.

#### **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€)



	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Debiti verso banche	5.222	7.735	2.513
Acconti	34.420	37.648	3.228
Debiti verso fornitori	12.537	17.832	5.295
Debiti verso controllanti	11.422	16.997	5.575
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	3	3
Debiti tributari	705	1.024	319
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	468	509	41
Altri debiti	2.880	2.639	-241
<b>Totale</b>	<b>67.654</b>	<b>84.387</b>	<b>16.733</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 2017 consegue alle movimentazioni intervenute nei fondi stessi, inclusi gli interessi attivi maturati sui relativi conti di deposito. La movimentazione dei fondi in questione continuerà anche nel 2018.

Gli "Acconti" sono invece costituiti da anticipazioni ricevute dalla Regione Puglia per attività relative a specifici progetti. L'importo (K€ 34.420), per quanto rilevante, è tuttavia normale in relazione al carattere pluriennale della committenza regionale. Si conferma comunque la tendenza alla riduzione, già evidenziatasi nel precedente esercizio, per effetto della 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 40 k€ degli oneri finanziari sostenuti nell'esercizio per far fronte alle esigenze di cash flow della società. Anche per tali oneri si conferma una tendenza alla riduzione che si è avviata nel 2015 e si prevede continui, anche con maggiore incisività, nel 2018.

Sono inoltre in forte riduzione, per circa 5 M€, anche i debiti fornitori, sia per la minore incidenza dei terzi nella produzione del 2017, sia per il migliore andamento del cash flow operativo aziendale.

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 16M€, superiore a quella già registrata alla fine del 2016. 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 (al lordo del fondo svalutazione) e dei crediti nominali verso clienti, verso controllante e verso imprese sottoposte a controllo della controllante nell'ambito dell'attivo circolante si presenta oggi come segue (importi in K€):

	31/12/2017	31/12/2016
Crediti commerciali per fatture emesse	11.660	14.988
Crediti commerciali per fatture da emettere	16.032	14.931
Rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione	30.241	41.492
<b>TOTALE</b>	<b>57.933</b>	<b>71.411</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 230 k€. h  
g

Nel complesso, come si vede, il totale di crediti commerciali e rimanenze si è considerevolmente ridotto, per circa 13 M€, rispetto all'esercizio precedente, rafforzando una dinamica intervenuta già dal 2015. Si tratta sostanzialmente di un effetto delle chiusure di attività pluriennali, in quota parte liquidate nel corso dell'anno.

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

Per quanto riguarda il fondo svalutazione crediti per rischi di inesigibilità, si richiama che la sua consistenza al 31/12/2016 era pari a complessivi 842 k€, di cui 503 k€ verso clienti, 216 verso controllanti e 123 a fronte di crediti di altra natura.

Sulla composizione al 31/12/2016 dei crediti a rischio di inesigibilità, si rimanda a quanto riportato nella relazione sulla gestione in accompagnamento al bilancio di esercizio 2016.

Nel corso del 2017 il fondo è stato utilizzato per 216 k€ nell'ambito della quota verso controllanti, per 14 k€ nell'ambito della quota verso clienti e per 4 k€ nell'ambito degli altri crediti.



L'utilizzo del fondo nella quota verso la controllante Regione Puglia ha riguardato lo stralcio di crediti per fatture da emettere della ex Tecnopolis (121 k€) e della ex Finpuglia (94 k€), per i quali era già stato appostato un fondo svalutazione nel corso degli esercizi precedenti, e di cui Regione Puglia ha confermato la non sussistenza in sede di bilancio consolidato 2016 (Rif. Comunicazione AOO/092/0001310 del 13 ottobre 2017 della Sezione Raccordo al Sistema Regionale della Regione Puglia).

L'utilizzo del fondo nella quota verso clienti ha riguardato:

- per 5 k€ la svalutazione di crediti della ex Tecnopolis verso un'impresa insediata un tempo nel Parco Scientifico Tecnopolis e successivamente trasferitasi e poi cessata e cancellata dal registro delle imprese. Detta svalutazione è stata comunque largamente compensata dalla corrispondente svalutazione di debiti verso la stessa società per 42 k€;
- per 9 k€ da decurtazioni (per 6 k€) intervenute nel finanziamento da fonte comunitaria dei progetti "Otrions" e "Ceta" e dal mancato recupero, per 3 k€, delle spese di pubblicità di una gara a seguito dell'annullamento della stessa.

L'utilizzo del fondo nella quota "altri crediti", per 4 k€ ha riguardato la svalutazione di crediti fiscali ultradecennali della ex Finpuglia, crediti a suo tempo acquisiti dalla stessa Finpuglia da società partecipate che hanno cessato l'attività.

A fronte di detti utilizzi, si è ritenuto opportuno incrementare nel 2017 la dotazione del fondo svalutazione crediti nella misura complessiva di 206 k€, così ripartiti:

- |                                    |        |
|------------------------------------|--------|
| - Fondo crediti verso clienti      | 80 k€  |
| - Fondo crediti verso controllanti | 50 k€  |
| - Fondo altri crediti              | 76 k€. |

L'incremento del fondo verso clienti è correlato all'accresciuto rischio di svalutazione totale dei crediti verso l'Università di Bari e verso la società consortile Patto Polis a fronte delle inesitate azioni di recupero del credito esperite in via stragiudiziale, per cui si sta valutando il ricorso al recupero coattivo.

L'incremento del fondo verso la controllante Regione Puglia, pari a 50k€, è relativo ad attività che, pur regolarmente affidate alla società, non risultano riconciliate con gli impegni di spesa regionali in sede di bilancio consolidato 2016 (Rif. Comunicazione AOO/092/0001310 del 13 ottobre 2017 della Sezione Raccordo al Sistema Regionale della Regione Puglia) in quanto non hanno visto perfezionato il corrispondente impegno di spesa da parte delle strutture di riferimento. Sono in corso verifiche con la stessa amministrazione per il possibile recupero della situazione.

E' stato inoltre prudenzialmente accantonato un distinto fondo di 163k€ per la possibile svalutazione di lavori in corso su ordinazione che sono state sospesi alcuni anni fa e non più riattivati per impedimenti intervenuti in corso d'opera. Il riferimento è precisamente:

- al progetto di assistenza alla Regione nello sviluppo del Sistema Informativo per la Protezione dell'Ambiente (SIPA) interrotto per problemi intervenuti in sede di appalto;
- al progetto di realizzazione della gestione del flusso documentale della comunicazione istituzionale regionale nell'ambito degli interventi a favore dei pugliesi nel mondo, interrotto per un riorientamento delle attività, a seguito di mutamenti di indirizzo politico, non più perfezionatosi.



Il fondo svalutazione di altri crediti risulta incrementato di 76 k€ circa per la possibile maggiore svalutazione del credito verso la FINENERGIA, società già partecipata dalla ex Finpuglia e liquidata e cancellata, a seguito di ulteriori elementi sulla problematica recuperabilità del credito pervenuti nel 2017 da parte del liquidatore.

Per effetto degli utilizzi e delle nuove dotazioni effettuate nell'esercizio 2017, la dotazione del fondo per rischi di svalutazione crediti e la dotazione del fondo per rischi di svalutazione delle rimanenze di prodotti e servizi in corso su ordinazione al 31/12/2017 assommano complessivamente a 978 k€, come dai prospetti che seguono (k€).

Fondo svalutazione crediti	CONSISTENZA AL 31/12/2016	UTILIZZI 2017	DOTAZIONE 2017	CONSISTENZA AL 31/12/2017
Verso clienti	503	-14	80	569
Verso controllanti	216	-216	50	50
Altri crediti	123	-4	76	196
Totale	842	-234	206	815

Fondo svalutazione rimanenze	CONSISTENZA AL 31/12/2016	UTILIZZI 2017	DOTAZIONE 2017	CONSISTENZA AL 31/12/2017
Verso controllanti	0	0	163	163
Totale	0	0	163	163

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€, al lordo del fondo svalutazione crediti):

	31/12/2017	31/12/2016
REGIONE PUGLIA	24.953	26.801
TECNOPOLIS PST	841	907
POLICLINICO DI BARI	464	458
CAMERA DI COMMERCIO DI BARI	153	250
ALTRI CREDITI	1.703	1.503
TOTALE	28.114	29.919

I dati confermano la positiva tendenza, già evidente dal 2015, alla diminuzione dei crediti verso Regione Puglia, che si mantengono 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 un importo confrontabile. 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. Il provvedimento di liquidazione di tale credito è stato infine deliberato dall'ente e pubblicato nel marzo del corrente anno. Si resta in attesa della materiale erogazione da parte della tesoreria del Policlinico.

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 il credito in questione è stato in buona parte liquidato, per circa 139 k€, nel marzo del 2018.

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 il completamento e la messa in operatività di specifiche e autonome componenti del nuovo sistema informativo aziendale (contabilità e gestione del ciclo passivo), aggiudicato per l'importo di € 234.322. L'ammortamento relativo ha cominciato a decorrere dal 2017.

### Partecipazioni

Si richiama innanzitutto che al 31/12/2017 InnovaPuglia detiene ancora quote di partecipazione nelle seguenti società/consorzi, ereditate dalle Società fuse Tecnopolis srl e Finpuglia spa:

- Consorzio Iatin (partecipazione della ex Tecnopolis - in liquidazione)
- Patto Territoriale Bari SpA (partecipazione della ex Tecnopolis - in liquidazione)
- Patto Territoriale Polis Sud Est Barese Srl a scopo consortile (partecipazione ex Tecnopolis)
- Consorzio Sviluppo Conca Barese (partecipazioni ex Tecnopolis e Finpuglia)
- Pro.me.m Sud Est SpA (Partecipazione ex Finpuglia)
- Centro Studi e Ricerche Sviluppo Edilizia Territorio — CERSET S.r.l. (Partecipazione ex Finpuglia)
- Pastis - CNRSM Società Consortile per azioni in liquidazione (Partecipazione ex Finpuglia)



Il complesso di tali partecipazioni è oggetto di dismissione, per effetto delle disposizioni di legge in materia di partecipazioni societarie delle società pubbliche succedutesi nel tempo, da ultimo il Decreto legislativo 19 agosto 2016, n.175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica".

Al riguardo, già in data 14 febbraio 2014 il Consiglio di Amministrazione di InnovaPuglia dette 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. Con un'altra partecipata, la EMMEGIESSE SpA, società di facility management del comprensorio Tecnopolis, erano già in corso contatti per valutare le modalità del recesso.

L'intento di recedere è stato notificato alle società citate, con riferimento Legge 248/2006 ed alle Leggi Regionali n. 18/2008 e n. 10/2009. Come dai riscontri delle stesse partecipate, il perfezionamento del recesso richiede comunque il rispetto delle previsioni statutarie e quindi, in primo luogo, l'identificazione del potenziale acquirente e del prezzo di vendita delle azioni, oggetto di esercizio del diritto di prelazione da parte degli altri soci.

Dopo il perfezionamento del recesso, nel 2015, dalla partecipazione nella società EMMEGIESSE SpA, non si sono avuti significativi avanzamenti al riguardo. L'obiettivo di dismissione del complesso delle partecipazioni ancora in capo alla società resta ora stabilito dal Piano operativo di razionalizzazione delle partecipate, approvato con DGR 1473/2017, che ha fissato al 30 agosto 2018 il termine per la dismissione delle partecipazioni ex D.Lgs 175/2016.

Va rilevato, al riguardo, che per le seguenti partecipazioni ex Finpuglia:

- Centro Studi e Ricerche Sviluppo Edilizia Territorio — CERSET S.r.l. (0,12%)
- Consorzio per lo Sviluppo Area Conca Barese S.c.a.r.l. (3,50%)
- Pastis - CNRSM Società Consortile per azioni in liquidazione (37,06%)

la partecipazione rimane in capo ad InnovaPuglia in quanto non risulta aggiornato il registro delle imprese, con il subentro della Regione Puglia nella partecipazione azionaria, ex DGR 227/2008. La Regione Puglia non ha pertanto il titolo necessario per operare la cessione delle quote relative, che sarà quindi gestita nell'ambito del piano di dismissioni delle partecipazioni della società.

Per le partecipazioni nella Società Patto Territoriale Area Metropolitana di Bari e nel Consorzio IATIN, infine, 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 2017, ponendoli a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

**a) Indicatori di finanziamento delle immobilizzazioni**

		2017	2016
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	€ 69.988	-€ 137.994
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	1,03	0,95
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	€ 4.164.709	€ 3.978.727
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	2,67	2,50

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.

Tutti i predetti indici mostrano inoltre un miglioramento rispetto al 2016, consolidando una tendenza al miglioramento che si evidenziava già dal precedente esercizio.

**b) Indici sulla struttura dei finanziamenti**

		2017	2016
Quoziente di indebitamento complessivo	<i>(Pml + Pc) / Mezzi Propri</i>	29	36
Quoziente di indebitamento finanziario	<i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i>	6,48	9,81

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 ancora, sia pure in misura progressivamente decrescente, 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 2016 e, ancor prima, 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

		2017	2016
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	€ 4.164.709	€ 3.991.579
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,06	1,05
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	€ 8.403.592	€ 95.032
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	1,24	1,00

I dati su margine e quoziente di solvibilità evidenziano una buona capacità della società di fa 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.

Entrambi gli indici mostrano un significativo miglioramento rispetto all'esercizio precedente.

#### d) Indici di redditività

		2017	2016
ROE netto	<i>Risultato netto/Mezzi propri medi</i>	1,83%	1,63%
ROE lordo	<i>Risultato lordo/Mezzi propri medi</i>	26,95%	26,21%
ROI	<i>Risultato operativo/(C/O medio - Passività operative medie)</i>	7,59%	5,02%
ROS	<i>Risultato operativo/ Ricavi di vendite</i>	3,64%	2,65%

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. Si registra, in ogni caso, un generale miglioramento rispetto ai dati del precedente esercizio.

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

	2017	2016
Valore della produzione operativa	28.989.559	33.770.225
Valore aggiunto	13.072.650	12.571.346
Margine operativo lordo	2.195.237	1.815.560
Risultato operativo	961.762	960.686
EBIT integrale	980.486	984.204
Risultato netto	47.068	40.850

Come si vede, il volume della produzione 2017 è diminuito di circa 4,8 MEuro rispetto al 2017. Tale dato non è indicativo di un peggioramento della capacità reddituale della società, in quanto è correlato all'apporto delle lavorazioni esterne che, per la tipologia delle attività affidateci dal Socio, è alquanto variabile. Molto più significativo, come indicatore, reddituale, è invece il Valore aggiunto, correlato ai mezzi propri della società, Questo indice registra un miglioramento, così come il Margine operativo lordo.

Il risultato netto è sostanzialmente allineato a quello del 2016 ed è indicativo del mantenimento di un corretto equilibrio complessivo tra i costi ed i ricavi della società.

#### f) Indicatori di efficienza produttiva

	2017	2016
Valore aggiunto/costo del personale	1,20	1,17
Costo medio unitario annuo del personale	62.157	60.767
Numero di dipendenti	172	177

Anche l'efficienza produttiva si mantiene stabile, mostrando anzi un lieve incremento del valore aggiunto unitario rispetto all'esercizio precedente. Questo dato trova giustificazione nell'incremento del numero di ore lavorate dal personale operativo.



96

considerato il corrispondente minor numero di ore di ferie e di permessi retribuiti godute nel corso dell'esercizio.

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, 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.
- 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

L'attuazione del D.Lgs 231/01 in InnovaPuglia nel corso del 2017 ha risentito in modo significativo delle vicende connesse alla costituzione dell'Organismo di Vigilanza (OdV).

L'Organismo in carica all'inizio dell'anno, coincidente con il precedente Collegio Sindacale, ha, infatti, concluso il proprio mandato in data 31 marzo 2017. L'Amministratore Unico ha, pertanto, bandito un avviso pubblico per la selezione del nuovo OdV quale organismo collegiale costituito da un avvocato, un commercialista e un ingegnere.

Dato che la selezione non ha permesso di giungere alla identificazione di tutti i componenti previsti (si veda la Relazione del Responsabile del Procedimento del 25/9/2017), il nuovo CdA, che si era frattanto insediato, ha deciso di revocare l'avviso pubblico procedendo, nelle more di un nuovo avviso, ad attribuire, nell'Ottobre 2017, l'incarico al nuovo Collegio Sindacale.



Le attività svolte nell'anno, evidentemente condizionate dagli eventi di cui sopra, hanno riguardato:

- a. la riformulazione del Regolamento dell'OdV (in data 20/1/2017) e il suo successivo aggiornamento in data 3/11/2017
- b. la modifica del sistema di segnalazione (whistleblowing), in primo luogo attraverso la sostituzione della precedente casella mail con una casella PEC di un gestore esterno (segnalazioni@innovapuglia.postecert.it), al fine di meglio garantire l'anonimato del segnalante. E' stato, inoltre, modificato, in modo concordato tra OdV e Responsabile Prevenzione della Corruzione (RPC) l'iter procedurale per la gestione delle segnalazioni pervenute, in modo che la gestione della casella PEC sia a carico del RPC che procede, nel caso in cui la segnalazione riguardi tematiche 231 e quindi sia di competenza dell'OdV, a trasmetterla all'OdV stesso
- c. la ridefinizione dei flussi informativi verso l'OdV
- d. la verifica di alcuni processi aziendali a seguito di informativa
- e. ricevuta dallo stesso OdV attraverso i flussi informativi. In particolare verifica delle regole relative alla sicurezza per quel riguarda lo stress lavoro-correlato, a seguito di ispezione da parte del Servizio Prevenzione e Sicurezza sul Lavoro (SPESAL).

Non sono pervenute segnalazioni di illeciti sulla casella dedicata.

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

InnovaPuglia, in ottemperanza a quanto previsto dal D.Lgs. 81/2008 durante l'anno 2017 ha provveduto ad individuare la nuova figura del datore di lavoro che a seguito del cambio dell'organo di vertice è mutata, trasferendosi dall'Amministratore Unico ing. Gennaro Ranieri all'attuale CDA (intero consiglio di amministrazione).

Il nuovo organo di comando nella figura del CDA ha approvato il Documento di valutazione dei rischi (DVR) vigente e ha confermato la nomina del RSPP nella figura dell'ing. Edgardo Scognamillo (dipendente di InnovaPuglia).

Nell'anno 2017 sono state eseguite attività di formazione per la squadra di primo soccorso e antincendio e sono state eseguite alcune valutazioni del rischio in merito ad alcuni parametri ambientali (qualità dell'acqua potabile e dell'aria). Le misure ottenute non hanno evidenziato problemi pertanto il rischio è stato ritenuto di valore basso.

Considerato che la sede di InnovaPuglia è ubicata all'interno di un Parco Scientifico il cui compendio contiene oltre duecento alberi, è stata condotta la valutazione del rischio relativa alla propensione caduta alberi. Tale valutazione ha generato un rischio di valore medio, a causa della presenza di 24 (ventiquattro) alberi sui quali sono stati riscontrati dei patogeni che riducono notevolmente la stabilità degli stessi. Al riguardo la relazione finale redatta dai tecnici abilitati e comunque in collaborazione con la Facoltà Agraria di Bari ha consigliato l'abbattimento delle specie segnalate. Tale abbattimento ha avuto inizio nel mese di marzo 2018.

Come da adempimenti previsti dall'81/08 e con riferimento alla Sorveglianza Sanitaria sono state eseguite a cura del medico competente dott. Tommaso Massaro, le visite mediche periodiche per controllare lo stato di salute dei lavoratori ed esprimere il giudizio di idoneità alla mansione specifica. Dalle visite mediche periodiche previste dall'art. 41 del D.Lgs. 81/2008, inoltre, non sono emerse patologie gravi imputabili all'attività professionale svolta dai lavoratori.



Nel periodo di riferimento si è insediato e pertanto reso operativo uno sportello presieduto da uno psicologo e predisposto da InnovaPuglia, la cui funzione ha riguardato la consulenza e ascolto del lavoratore sui temi del benessere organizzativo con particolare riferimento allo stress lavoro correlato.

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

Nella tabella sottostante sono riportati i rapporti al 31/12/2017 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 2017	28.136	78
Crediti al 31/12/2017	24.953	173
Debiti al 31/12/2017	11.422	0

#### **Altre informazioni**

##### Spese per ricerca

La Società, nel corso del 2017, ha condotto attività di ricerca, spese per intero nell'esercizio, per un importo di circa 120 k€.

Le principali attività di ricerca realizzate nel 2017 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 InnovaPuglia S.p.a. 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 assestandosi, nel corso del 2015 a comprendere 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.



Pertanto il certificato ISO9001 vigente riporta il numero 50 100 7712 rev. 06; esso in scadenza al 14.09.2018 è attualmente in fase di rinnovo (nel corso di Aprile 2018) e di conversione alla nuova revisione della ISO9001 ed. 2015.

Inoltre, sotto l'aspetto della gestione dei dati e della sicurezza delle informazioni, la Società ha mantenuto aggiornato nel corso dell'esercizio 2017 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 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 riguardano l'aggiornamento dei dati societari (numero dipendenti, organigramma aziendale, ecc).

Naturalmente, e 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 il più possibile i livelli di sicurezza informatica nel corso dell'erogazione dei servizi.

Il relativo Certificato n. 50 100 11548 Rev. 02, con scadenza 24.09.2018 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 12.08.2016, a rinnovo del precedente triennio ed è stato in detta occasione esteso, in termini di campo di applicazione, all'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 2017 – 31 dicembre 2017 ai sensi dell'art. 2423 c.c, Vi proponiamo di approvare il Bilancio al 31.12.2017 composto dai documenti Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione.

Vi proponiamo, inoltre, che l'utile di esercizio, pari ad € 47.068, sia interamente accantonato a favore di una "riserva straordinaria" della società, essendo la "riserva legale" ad oggi accumulata superiore al requisito di legge.

Valenzano, 11 aprile 2018

### Il Consiglio di Amministrazione

Dott. Avv. Carmela Tagliente  
Presidente e Legale rappresentante

Dott. Avv. Alessandra Lopez  
Consigliere e Vicepresidente

Dott. Avv. Francesco Spina  
Consigliere



INNOVAPUGLIA S.p.A.

codice fiscale 06837080727

**INNOVAPUGLIA S.p.A.**

Società unipersonale sottoposta a direzione e controllo della Regione Puglia

Strada Provinciale per Casamassima km. 3 - 70010 VALENZANO (BA)

CCIAA BA – n. R.E.A. 513395

Codice Fiscale - Partita IVA 06837080727

Capitale sociale Euro 1.434.576,00 i.v.

**Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei Soci  
Ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile**

All'Assemblea degli azionisti della società.

**Premessa**

La presente relazione è stata approvata collegialmente.

Il progetto di bilancio al 31/12/2017, completo di nota integrativa e relazione sulla gestione, è stato approvato dal CdA in data 11/04/2018.

Il Collegio Sindacale ha rinunciato formalmente ai termini di deposito di cui all'art. 2429 c.c, intesi come quindici giorni antecedenti la data di prima convocazione dell'assemblea per l'approvazione del bilancio.

Il Collegio Sindacale è stato nominato con delibera assembleare in data 02/08/2017 e nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 ha svolto, sin dal suo insediamento avvenuto in data 13/09/2017, le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. del c.c.

Lo statuto sociale non prevede che la revisione legale dei conti sia esercitata dal Collegio Sindacale.

Le funzioni previste dall'art. 2409-bis (revisione legale dei conti) e dall'art. 2409-ter (controllo contabile) del c.c., sono quindi demandate ad una società di revisione esterna ed indipendente, la società "Reconta Ernst &amp; Young SpA", iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia.

**Responsabilità degli amministratori per il bilancio di esercizio**

Gli amministratori sono responsabili:

- 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 e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali;
- per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte;
- per la predisposizione della relazione sulla gestione di INNOVAPUGLIA S.p.A. al 31/12/2017, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Bilancio di esercizio al 31/12/2017 - Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci



INNOVAPUGLIA S.p.A.

codice fiscale 06837080727

**Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39**

La Società di Revisione ha svolto le procedure indicate nei principi di revisione internazionali (ISA Italia) al fine di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio nonché sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della società al 31/12/2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

La relazione della Società di Revisione legale ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 relativa al bilancio chiuso al 31/12/2017 è stata predisposta in data 21.05.2018 e non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

La Società di Revisione attesta altresì che la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della INNOVAPUGLIA SPA chiuso al 31/12/2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

**Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

**1) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Come richiamato in premessa, le attività di revisione legale dei conti e controllo contabile di INNOVAPUGLIA SPA sono affidate alla società "Reconta Ernst & Young SpA", la quale in data 03/11/2017 ha presentato allo stesso Collegio Sindacale, in occasione del primo incontro conoscitivo, il piano di revisione per il bilancio d'esercizio al 31/12/2017.

Pertanto, non essendo al Collegio Sindacale demandata la revisione contabile, lo stesso ha vigilato sull'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio, della nota integrativa e della relazione sulla gestione, sull'adozione di corretti principi contabili, tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla Società di Revisione.

È stato quindi esaminato il progetto di bilancio al 31/12/2017, approvato dal CdA in data 11/04/2018, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

a) Il Bilancio evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 47.068 e si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE		
Attività	€	76.477.402
Passività e Patrimonio Netto	€	76.430.334
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>€</b>	<b>47.068</b>

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO		
Valore della Produzione	€	28.989.559
Costi della Produzione	€	28.027.797
<b>Differenza</b>	<b>€</b>	<b>961.762</b>
Proventi e Oneri Finanziari	€	(269.904)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>€</b>	<b>691.858</b>
Imposte sul reddito	€	(644.790)
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>€</b>	<b>47.068</b>

b) 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.



Handwritten signature/initials.

Handwritten signature/initials.

103

INNOVAPUGLIA S.p.A.

codice fiscale 06837080727

- c) La Relazione sulla Gestione rispetta il contenuto obbligatorio previsto dalle norme vigenti. In essa sono state fornite adeguate informazioni riguardanti anche i principali fattori di rilievo che hanno inciso sulla redazione del bilancio d'esercizio, nonché quelli maggiormente rilevanti ed influenti sul risultato di esercizio.
- d) I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
- e) E' stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione.
- f) Ai sensi dell'art. 2426, comma 1, n. 5, del Codice Civile il Collegio sindacale ha preso atto che nessun costo di impianto e ampliamento è stato iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale.
- g) Ai sensi dell'art. 2426, comma 1, n. 6, del Codice Civile il Collegio sindacale ha preso atto che non esiste alcun valore di avviamento iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale.
- h) Per quanto di nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.
- i) In merito alla proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione del risultato di esercizio, il Collegio Sindacale non ha nulla da osservare, dato che ogni decisione spetta all'assemblea dei soci.

## 2) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Per quanto il Collegio Sindacale ha acquisito in merito alla società e per quanto concerne la tipologia dell'attività svolta e la sua struttura organizzativa e contabile, tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- i dipendenti della società non sono sostanzialmente mutati;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2017) e quello precedente (2016). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2017 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale possibilità di raffronto dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

Le attività svolte dal Collegio Sindacale sono state regolarmente svolte e documentate nelle riunioni di cui all'art. 2404 c.c. Di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali, debitamente sottoscritti per approvazione unanime e riportati nel registro tenuto ai sensi dell'art. 2421 c.c., comma 1 n. 5).

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Il Collegio Sindacale, a partire dal suo insediamento avvenuto in data 13/09/2017, ha effettuato n. 3 riunioni periodiche (che fanno seguito alle n. 4 riunioni effettuate da precedente Collegio Sindacale), ha partecipato a n. 1 assemblea dei soci ed a n. 5 riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non sono state rilevate violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Bilancio di esercizio al 31/12/2017 - Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci



104

INNOVAPUGLIA S.p.A.

codice fiscale 06837080727

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale e societaria non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Il Collegio Sindacale ha acquisito dal management della società e dal direttore generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, anche ai sensi dell'art. 2381, co. 5, c.c., nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società, in base alle informazioni acquisite, tali operazioni sono state tutte assunte in conformità alla legge ed allo statuto sociale e non sono apparse così manifestamente imprudenti tali da compromettere il patrimonio sociale.

Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ci sono osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

**In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Collegio sindacale può affermare quanto segue:**

Le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale.

Le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Non sono state riscontrate operazioni atipiche e / o inusuali.

Non sono pervenuti esposti.

Non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.

Non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, c. 7, c.c.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Si ritiene infine opportuno segnalare che, nell'assemblea dei soci del 02/08/2017, il socio unico ha proceduto a nominare un nuovo collegio sindacale ed ha modificato l'organo amministrativo della società, adottando il consiglio di amministrazione in luogo di un amministratore unico.

I rinnovati organi sociali si sono insediati in data 13/09/2017 ma nella riunione del CDA erano presenti due consiglieri su tre, essendo assente il presidente. Le successive riunioni si sono tenute con la presenza di due soli consiglieri, essendo nel frattempo pervenute alla società, in data 15/09/2017, le dimissioni del neo eletto presidente.

Di tali dimissioni il Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 2385 del C.C., ha provveduto nei termini di legge alla iscrizione nel registro delle imprese.

Bilancio di esercizio al 31/12/2017 - Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci

*CB*

*[Firma]*



105

INNOVAPUGLIA S.p.A.

codice fiscale 06837080727

Nell'assemblea dei soci del 15/12/2017 si è infine proceduto a nominare il nuovo presidente del consiglio di amministrazione, che si è insediato il 11/01/2018.

Pur in assenza di presidente, il Collegio ha dato comunque atto che le riunioni del CDA si sono svolte in maniera conforme alla legge ed alle disposizioni statutarie, essendo presente la maggioranza dei componenti del Cda e le decisioni sono state prese all'unanimità.

### 3) Altre informazioni

Dal 26 ottobre 2017 abbiamo svolto la funzione di organismo di vigilanza e, in coordinamento con il Responsabile Prevenzione Corruzione, abbiamo 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, nel corso dell'esercizio 2017 ha inteso mantenere 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.

### 3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli Amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Altamura, 25/05/2018

#### Il Collegio Sindacale

Pasquale PISTONE (Presidente)

Roberta BASSO (Sindaco effettivo)

Cosimo BIASCO (Sindaco effettivo)

# Innovapuglia S.p.A.

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017

Relazione della società di revisione indipendente  
ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39



107



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 società di revisione indipendente ai sensi dell' art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

All'azionista unico della  
Innovapuglia S.p.A.

### Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

#### Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Innovapuglia S.p.A. (la Società), costituito dalla stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2017, 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.

#### Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento Italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

#### Responsabilità degli amministratori e del Collegio Sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili 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 e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

EY S.p.A.  
Sede Legale: Via Po, 32 - 00198 Roma  
Capitale Sociale deliberato Euro 3.250.000,00, sottoscritto e versato Euro 3.100.000,00 i.v.  
Iscritta alla S.O. del Registro delle imprese presso la C.C.I.A.A. di Roma  
Codice fiscale e numero di iscrizione 00434000584 - numero R.F.A. 750904  
P.IVA 00991231003  
Iscritta al Registro Revisori Legali al n. 70945 Pubblicato sulla G.U. Suppl. 13 - IV Serie Speciale del 17/2/1998  
Iscritta all'Albo Speciale delle società di revisione  
Censob al progressivo n. 2 delibera n.10831 del 16/7/1997

A member firm of Ernst & Young Global Limited



108



Building a better  
working world

### Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Gli amministratori della Innovapuglia S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Innovapuglia S.p.A. al 31 dicembre 2017, inclusa la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Innovapuglia S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Innovapuglia S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, c.2, lettera e), del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Bari, 21 maggio 2018

EY S.p.A.

Flavio Devegilia  
(Socio)

LA DOCUMENTAZIONE ALLEGATA  
E' COMPOSTA DA N. 109  
FACCiate.



109