

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE 15 settembre 2021, n. 1475

**Società in house della Regione Puglia InnovaPuglia S.p.A. Approvazione Budget economico 2021, ai sensi della DGR n. 812/2014.**

L'assessore allo sviluppo Economico Alessandro Delli Noci, sulla base dell'istruttoria espletata dalla direzione del Dipartimento Sviluppo economico e dalla Sezione Raccordo al Sistema Regionale, confermata dal Segretario Generale della Presidenza, riferisce quanto segue.

**Premesso che**

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 citato individua le operazioni rilevanti in una serie di atti tra i quali è elencato alla lettera b) il Piano Industriale Triennale.

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 competente *ratione materiae*, identificata per InnovaPuglia e in coerenza con il Modello Organizzativo MAIA, aggiornato di recente con D.P.G.R. n.22/2021 ed il cui assetto organizzativo è in corso di definizione, nel Dipartimento Sviluppo economico e nella Sezione Raccordo al Sistema Regionale, incardinata nella Segreteria Generale della Presidenza e istituita con D.G.R. n. 458 del 08 aprile 2016, cui sono affidate, funzioni di vigilanza e controllo sulle Società partecipate e/o controllate dall’Amministrazione Regionale.

**Considerato che**

In data 27 maggio 2021 la Società InnovaPuglia ha quindi inviato alla Direzione di questo Dipartimento ed alla Sezione Raccordo al Sistema Regionale il *“Budget economico 2021”*, approvato dal CdA della Società in data 18 maggio 2021, sentito il Collegio Sindacale che non ha formulato rilievi, come risulta dal Verbale n. 4 del Libro delle adunanze e delle deliberazioni del Consiglio medesimo.

In relazione alle valutazioni di questo Dipartimento, si rappresenta che il budget è coerente con gli indirizzi del Piano Industriale triennale e, quindi, con le attività riferite al 2021 ed al più largo riassetto funzionale e organizzativo che la società sta realizzando, in attuazione delle linee di indirizzo dettate dalla Giunta regionale con le Deliberazioni nn. 1385/2018 e 1434/2018, che definiscono la nuova mission aziendale della Società. Si dà atto, infatti, che il nuovo ruolo di InnovaPuglia S.p.A. assume fra le priorità le funzioni di Soggetto Aggregatore e di centro di competenza per il governo regionale dell’ICT.

Altrettanto strategica per l’azione regionale è, però, la funzione di Organismo Intermedio, per le competenze ed attività indispensabili a garantire alla Regione Puglia continuità nelle azioni affidate alla società InnovaPuglia, cruciali in fase di implementazione ed attuazione della programmazione unitaria.

Il documento in esame, mentre nelle premesse comprende quest’ultima funzione strategica assegnata alla società, non riporta, tuttavia, l’Organismo Intermedio fra i principi cardine che hanno guidato la definizione del budget 2021.

Si invita, quindi, la Società ad estendere gli obiettivi di rafforzamento, valorizzazione e accrescimento delle risorse umane alla funzione di Organismo Intermedio e di Assistenza Tecnica, anche nel rispetto di quanto disegnato nel Piano Industriale 2021-2023 già approvato.

L’esame tecnico-finanziario del Budget economico 2021 è espresso nella Relazione tecnica istruttoria, allegato

1) al presente provvedimento, a costituirne parte integrante, sottoscritta dalla Sezione Raccordo al Sistema Regionale ed acquisita al protocollo del presente dipartimento al n. AOO\_1117 del 07.09.2021 e condivisa per quanto di competenza con lo scrivente Dipartimento Sviluppo Economico. In particolare si riportano le seguenti raccomandazioni alle quali la società dovrà attenersi:

1. nella redazione del Budget occorre:
  - o dare puntuale evidenza e dettaglio delle assunzioni alla base delle previsioni economiche, con particolare riferimento al valore della produzione;
  - o comparare i valori economici con quelli del Budget e del Bilancio d'esercizio ovvero del preconsuntivo dell'esercizio precedente a quello di riferimento;
2. includere nel computo delle spese di funzionamento, al fine del rispetto degli obiettivi di cui alla DGR n. 570/2021 i costi relativi allo svolgimento delle attività di Soggetto Aggregatore non coperti da contributi ministeriali specifici;
3. porre in essere le opportune azioni al fine di rispettare, a consuntivo, le misure stabilite dalle "Direttive in materia di spese di funzionamento delle Società".

Da quanto fin qui considerato ed espresso nella citata Relazione tecnica istruttoria sul Budget economico 2021 della società InnovaPuglia S.p.A., non emergono motivi ostativi alla sua approvazione.

Si ritiene necessario, pertanto, alla luce delle risultanze istruttorie sin qui espresse di procedere all'approvazione del budget economico 2021 della società InnovaPuglia S.p.A.

#### **Garanzie di riservatezza**

La pubblicazione sul BURP, nonché la pubblicazione all'Albo o sul sito istituzionale, salve le garanzie previste dalla legge 241/1990 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela della riservatezza dei cittadini secondo quanto disposto dal Regolamento UE n. 679/2016 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal D.Lgs. 196/2003 ss.mm.ii., e ai sensi del vigente Regolamento regionale 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari, in quanto applicabile. Ai fini della pubblicità legale, il presente provvedimento è stato redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento alle particolari categorie di dati previste dagli articoli 9 e 10 del suddetto Regolamento UE.

#### **COPERTURA FINANZIARIA DI CUI AL D.LGS 118/2011 e ss.mm.ii.**

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.

L'Assessore allo Sviluppo Economico Alessandro Delli Noci, sulla base delle risultanze istruttorie come innanzi illustrate ai sensi dell'art. 4 comma 4 lettera a) e g) della L.R. n. 7/1997 propone alla Giunta:

1. di prendere atto delle premesse che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di approvare, ai sensi dell'art. 3 delle Linee di Indirizzo di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 812/2014, il "Budget economico 2021" della Società in house InnovaPuglia S.p.A., allegato 1 e parte integrante del presente provvedimento;
3. di demandare alla Direttrice del Dipartimento Sviluppo economico la notifica della presente deliberazione alla Società in house InnovaPuglia S.p.A.;
4. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul B.U.R.P.

SI ATTESTA CHE IL PROCEDIMENTO ISTRUTTORIO E' STATO ESPLETATO NEL RISPETTO DELLA VIGENTE NORMATIVA REGIONALE, NAZIONALE E COMUNITARIA E CHE IL PRESENTE SCHEMA DI PROVVEDIMENTO, PREDISPOSTO AI FINI DELL'ADOZIONE DELL'ATTO FINALE DA PARTE DELLA GIUNTA REGIONALE, E' CONFORME ALLE RISULTANZE ISTRUTTORIE.

L'istruttrice  
Antonia Costanza

Il dirigente della Sezione  
Raccordo al Sistema Regionale  
Nicola Lopane

\*\*\*

La sottoscritta direttrice di dipartimento non ravvisa la necessità di esprimere sulla proposta di delibera osservazioni, ai sensi del DPGR n.22/2021

La Direttrice del Dipartimento  
Sviluppo Economico  
Gianna Elisa Berlingiero

Il Segretario Generale della Presidenza  
Della Giunta Regionale  
Roberto Venneri

L'Assessore allo Sviluppo Economico  
Alessandro Delli Noci

#### **LA GIUNTA REGIONALE**

udita la relazione e la conseguente proposta dell'Assessore allo Sviluppo Economico Alessandro Delli Noci;  
viste le sottoscrizioni poste in calce alla presente proposta di deliberazione;  
a voti unanimi espressi nei modi di legge

#### **DELIBERA**

1. di prendere atto delle premesse che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di approvare, ai sensi dell'art. 3 delle Linee di Indirizzo di cui alla Deliberazione di Giunta Regionale n. 812/2014, il "Budget economico 2021" della Società in house InnovaPuglia S.p.A., allegato 1 e parte integrante del presente provvedimento;
3. di demandare alla Direttrice del Dipartimento Sviluppo economico la notifica della presente deliberazione alla Società in house InnovaPuglia S.p.A.;
4. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul B.U.R.P.

**Il Segretario della Giunta**  
ROBERTO VENNERI

**Il Presidente della Giunta**  
MICHELE EMILIANO



Berlingiero  
Gianna Elisa  
14.09.2021  
17:19:07  
GMT+01:00



## **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 €. 1.434.576,00 i.v.

Forma giuridica Società per azioni

Settore attività prevalente (ATECO) 620909

# **BUDGET ECONOMICO ANNO 2021**



## Indice

<b>1. Premessa.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Il Budget 2021.....</b>	<b>4</b>
<b>2.1 – Valore della produzione.....</b>	<b>7</b>
<b>2.2 – Costi della produzione .....</b>	<b>8</b>
<b>2.3 – Proventi e oneri finanziari.....</b>	<b>9</b>
<b>3. LA TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISPETTO DEI LIMITI PREVISTI DALLA DGR REGIONE PUGLIA 100/2018.....</b>	<b>10</b>
<b>4. CONCLUSIONI.....</b>	<b>11</b>



## 1. PREMESSA

Innovapuglia S.p.A. è società in house a socio unico Regione Puglia, impegnata in attività a supporto della programmazione strategica regionale a sostegno dell'Innovazione Digitale. La società accompagna la Regione Puglia nella definizione e realizzazione del Sistema Digitale Regionale, attraverso la:

- Gestione di banche dati e sistemi informativi a valenza strategica regionale;
- Progettazione, sviluppo e implementazione sistema informativo regionale;
- Progettazione, realizzazione e gestione di infrastrutture pubbliche ICT.

A Innovapuglia sono attribuite anche funzioni di:

- Organismo intermedio, ai sensi dei regolamenti comunitari vigenti, per la realizzazioni di interventi pubblici agevolativi nel campo della ricerca e innovazione digitale;
- Soggetto aggregatore della Regione Puglia ai sensi della L. n. 89/2014, con funzioni di Stazione Unica Appaltante e Centrale di Committenza, mediante la gestione del Centro Acquisti Telematico per la Pubblica Amministrazione EmPULIA.

Il budget economico che si viene a presentare è un budget annuale che riguarda il solo esercizio 2021 confrontato con dati pre-consuntivi riferiti all'esercizio 2020 ed al consuntivo 2019



## 2. IL BUDGET 2021

Di seguito si riportano i principi cardine che hanno guidato la predisposizione del budget 2021:

- Continuare l'azione di rigenerazione di InnovaPuglia, con l'obiettivo di valorizzare le proprie risorse, consolidare le competenze acquisite e gli investimenti che la Regione Puglia ha operato e tutt'ora rilancia e sostiene, per il continuo miglioramento ed efficientamento dei livelli qualitativi di servizio;
- rispetto delle D.G.R. n. 1385 e n. 1434 entrambe del 02/08/2018, le quali definiscono le linee di indirizzo sulle modalità organizzative di InnovaPuglia S.p.a. al fine di dare priorità alle funzioni di Soggetto Aggregatore, secondo il nuovo modello di gestione integrata degli acquisti, ed al consolidamento delle competenze in materia di ICT, con nuove modalità di gestione delle commesse;
- rafforzamento del ruolo del Soggetto Aggregatore;
- ampliamento del perimetro di azione della spesa gestita, in termini di nuove categorie di spesa affrontata e di Enti serviti;
- potenziamento dei sistemi di pianificazione e programmazione della spesa e delle iniziative di acquisto;
- sviluppo di sistemi di monitoraggio e controllo della spesa e della gestione dei contratti in esecuzione
- sviluppo delle professionalità delle risorse umane regionali e del Soggetto Aggregatore;
- consolidamento e ulteriore sviluppo degli strumenti informatici a supporto del processo di acquisto (e.g. piattaforma di e-procurement, dematerializzazione del ciclo passivo, piattaforma e-learning, ecc.);
- predisposizione di sistemi e meccanismi di remunerazione che garantiscano la sostenibilità economico finanziaria dell'attività svolta dal Soggetto Aggregatore;
- razionalizzazione ed innovazione del portfolio applicativo e omogeneizzazione delle tecnologie per ridurre i costi di gestione, contenere la dispersione del know-how e abilitare la trasformazione del modello operativo;
- realizzazione di un modello ibrido che si apra alle soluzioni Cloud, nelle diverse configurazioni (IaaS, PaaS, SaaS);
- cambiamento della modalità di selezione e ingaggio dei fornitori IT, attraverso l'adozione di un nuovo modello di sourcing;



- ridefinizione del catalogo dei servizi attraverso la digitalizzazione dei processi esistenti e l'esplorazione di nuovi modelli di business;
- definizione di un modello di governo in grado di garantire la sicurezza delle informazioni trattate dai servizi erogati;
- valorizzazione e accrescimento delle professionalità in materia di competenze digitali
- ridefinizione del catalogo dei servizi attraverso la digitalizzazione dei processi esistenti e l'esplorazione di nuovi modelli di business;
- definizione di un modello di governo in grado di garantire la sicurezza delle informazioni trattate dai servizi erogati;
- sostegno alla digitalizzazione dei servizi dei Comuni pugliesi, oltre che della Regione Puglia e delle sue Aziende Sanitarie ed Agenzie

Ai fini della predisposizione del Budget 2021 è stato eseguito il prospetto di Conto Economico di cui allo schema di Bilancio ex art. 2425 del Codice Civile, opportunamente rivisto laddove si è ritenuto dare maggiori dettagli confrontando il prospetto di Conto Economico relativo al Bilancio di esercizio 2019 ed ai dati pre-consuntivi riferiti all'esercizio 2020

Le previsioni economiche per il 2021 sono evidenziate nel documento di seguito riportato:





	Consuntivo 2019	Budget 2020	Budget 2021
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<i>Ricavi da commesse</i>	23.245	19.360	55.778
<i>Altri ricavi</i>	1.588	1.429	370
<b>Totale Valore della produzione (A)</b>	<b>24.833</b>	<b>20.789</b>	<b>56.148</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<i>6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	2.671	756	23.653
<i>7) per servizi</i>	4.455	4.696	18.584
<i>8) per godimento di beni di terzi</i>	147	227	55
<i>9) per il personale:</i>	13.029	12.403	12.306
a) salari e stipendi	9.495	9.180	9.436
b) oneri sociali	2.813	2.524	2.140
c) trattamento di fine rapporto	657	635	666
e) altri costi	64	64	64
<i>10) ammortamenti e svalutazioni</i>	553	839	611
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	199	199	399
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4	10	12
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	350	630	200
<i>11) variaz. delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	-	-	-
<i>12) accantonamenti per rischi</i>	1.919	789	500
<i>13) altri accantonamenti</i>	231	319	-
<i>14) oneri diversi di gestione</i>	520	194	130
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>23.525</b>	<b>20.223</b>	<b>55.839</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.308</b>	<b>566</b>	<b>309</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<i>15) proventi da partecipazioni</i>	-	9	-
<i>16) altri proventi finanziari</i>	15	13	12
<i>17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese</i>	(41)	(5)	(1)
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>(26)</b>	<b>17</b>	<b>11</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)</b>	<b>1.282</b>	<b>583</b>	<b>320</b>
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	<b>(1.201)</b>	<b>(526)</b>	<b>(265)</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>			
<i>21) utile (perdite) dell'esercizio</i>	81	57	52
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>81</b>	<b>57</b>	<b>55</b>



## 2.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi da commessa si incrementano da Euro 23,2 milioni al 31 dicembre 2019 ad Euro 19,4 milioni al 31 dicembre 2020 e ad Euro 49,5 milioni al 31.12.2021, con un incremento complessivo pari a Euro 26,3 milioni per effetto dell'affidamento da parte della Regione Puglia di nuove attività relative essenzialmente ai progetti Puglia Digitale e Sarpulia.

	Consuntivo 2019	Budget 2020	Budget 2021
<b>Ricavi da commesse</b>	<b>23.245</b>	<b>19.360</b>	<b>55.778</b>
Divisione ICT	18.039	14.023	48.152
Divisione SARPULIA	3.533	3.686	6.501
Divisione CAT/ORGANISMO INTERMEDIO	1.673	1.651	1.125
<b>Altri ricavi</b>	<b>1.588</b>	<b>1.429</b>	<b>370</b>
Contributo Fondo MEF	232	319	-
Assegnazione temporanea personale	378	344	370
Estinzione debiti fornitori	468	28	-
Assorbimento fondi	418	572	-
Altri	92	166	-
<b>Valore della produzione</b>	<b>24.833</b>	<b>20.789</b>	<b>56.148</b>

L'analisi dei ricavi per divisione evidenzia:

- un decremento dei ricavi derivanti dalla divisione CAT/Organismo Intermedio, che passano da Euro 1,6 milioni consuntivati al 31 dicembre 2019 ad euro 1,6 milioni al 31 dicembre 2020 e ad Euro 1,1 milioni al 31 dicembre 2021;
- un'incremento dei ricavi derivanti dalla divisione ICT che passano da Euro 18,0 milioni al 31 dicembre 2019 ad Euro 14,0 milioni al 31 dicembre 2020 e ad Euro 48,0 milioni al 31 dicembre 2021. Tale previsione è conseguente alle nuove attività del progetto "Puglia Digitale" che richiederanno acquisizioni di servizi e infrastrutture tecnologiche da effettuarsi attraverso procedure di selezione pubblica
- un incremento dei ricavi derivanti dall'attività di Soggetto Aggregatore della Regione Puglia, che passano rispettivamente da Euro 3,5 milioni consuntivati al 31 dicembre 2020 ad Euro 4,7 milioni al 31 dicembre 2020 e ad Euro 6,9 milioni al 31 dicembre 2020.

## 2.2 COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati suddivisi tra "costi diretti" e "costi generali", dove:

- per costi diretti si intendono i costi sostenuti per l'esecuzione delle commesse di lavoro e di conseguenza direttamente imputabili a commesse;



- per costi generali si intendono i costi sostenuti dalla Società per il suo normale funzionamento.

	Consuntivo 2019	Budget 2020	Budget 2021
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.671	756	23.653
Costi diretti	2.635	742	23.604
Costi generali	36	14	49
7) per servizi	4.455	4.696	18.584
Costi diretti	3.324	3.757	17.216
Costi generali	1.131	939	1.368
8) per godimento di beni di terzi	147	227	55
Costi diretti	127	98	0
Costi generali	20	129	55
9) per il personale:	13.029	12.403	12.306
a) salari e stipendi	9.495	9.180	9.436
b) oneri sociali	2.813	2.524	2.140
c) trattamento di fine rapporto	657	635	666
e) altri costi	64	64	64
10) ammortamenti e svalutazioni	553	839	611
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	199	199	399
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4	10	12
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	350	630	200
11) variaz. delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
12) accantonamenti per rischi	1.919	789	500
13) altri accantonamenti	231	319	0
14) oneri diversi di gestione	520	194	130
Costi diretti	70	19	0
Costi generali	450	175	130
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>23.525</b>	<b>20.223</b>	<b>55.839</b>

I costi della produzione si incrementano per euro 26,0 milioni passando da Euro 23,5 milioni al 31 dicembre 2019 ad Euro 20,2 milioni al 31 dicembre 2020 e ad Euro 55,8 milioni al 31.12.2021.

Tale incremento è principalmente imputabile ai costi da sostenersi per l'avvio delle attività inerenti principalmente al progetto "Puglia Digitale" che richiederà l'acquisizione di servizi ed infrastrutture digitali da acquisire attraverso procedure di selezione pubblica

L'andamento del **costo del personale** mostra invece un decremento passando da Euro 13,0 milioni al 31 dicembre 2019 ad Euro 12,4 milioni al 31 dicembre 2020 e ad Euro 12,3 milioni al 31 dicembre 2021. Tale andamento è principalmente imputabile alla previsione di incremento dell'organico



aziendale nonché alle previsioni di decremento per l'esodo del personale ed al minor costo dei contributi previdenziali ed assistenziali concessi dallo Stato per la pandemia "Corona Virus" a partire dal mese di ottobre 2020 ed a valere per tutto l'esercizio 2021.

A seguito di quanto previsto dal Piano Industriale di programmazione per gli anni 2018 – 2019 - 2020 ed alle linee guida regionali di cui alla D.G.R. 1385 del 2/8/2018 sono in corso di definizione le modalità operative per l'effettivo riconoscimento di progressioni di carriera in favore dei dipendenti; a tal proposito, prudenzialmente, si è provveduto ad accantonare nel 2020 l'importo di euro 120 mila ed a prevedere per l'esercizio 2021 il costo di euro 136 mila mila per far fronte a debiti verso dipendenti per tali differenze retributive.

I costi generali rappresentano costi a carico della struttura aziendale non imputabili sulle commesse lavorate. Passano da Euro 1,6 milioni al 31 dicembre 2019, diminuendosi a Euro 1,2 milioni al 31 dicembre 2020 (in conseguenza principalmente per spese mensa e buoni pasto non sostenuti per lo svolgimento del lavoro in modalità "Smart working", ad Euro 1,6 milioni al 31 dicembre 2021, comprensivi di euro 100 mila riferiti ai costi da sostenersi per la formazione e aggiornamento della struttura amministrativa.

Gli ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti a fondi rischi, sono stati stimati complessivamente in Euro 1,1 mila, ipotizzando un incremento degli investimenti riferiti alla manutenzione straordinaria della Sede e prevedendo eventuali rischi di soccombenza per contenziosi legali in corso di definizione.

## 2.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	Consuntivo 2019	Budget 2020	Budget 2021
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15) proventi da Partecipazioni	0	9	0
16) altri proventi finanziari	15	13	12
17) interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese	(41)	(5)	(1)
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>(26)</b>	<b>17</b>	<b>11</b>

Le previsioni di budget al 31 dicembre 2021 indicano una tendenza in diminuzione degli oneri finanziari per il non ricorso ad indebitamento a breve per elasticità di cassa quale conseguenza di una migliorata capacità della Società nel processo di rendicontazione dei progetti, che comporta un anticipo, rispetto al passato, dei tempi di fatturazione e di incasso dei crediti sociali.



### **3. LA TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISPETTO DEI LIMITI PREVISTI DALLE DGR REGIONE PUGLIA 100/2018 e 1416/2019.**

Con la DGR n. 100 del 31 gennaio 2018 la Giunta Regionale ha approvato le "Direttive in materia di funzionamento delle società controllate dalla Regione Puglia", direttive modificate con le deliberazioni della Giunta Regionale n. 1416 del 30/7/2019 e n. 570 del 12/4/2021 che individuano gli obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese le spese per il personale delle società controllate dalla Regione Puglia, in conformità alle disposizioni di cui al Decreto Legislativo n. 175/2016, con decorrenza dall'esercizio 2018 e fino a nuove diverse disposizioni di legge.

#### **Obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese le spese per il personale**

Gli obiettivi previsti dalla direttiva in materia di funzionamento delle società controllate dalla Regione Puglia attengono:

- Contenimento delle spese di funzionamento;
- Incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione;
- Incidenza delle spese di personale sulle spese di funzionamento;
- Spese per contratti di lavoro flessibile;
- Trattamento economico massimo per ciascun dipendente;
- Incidenza della retribuzione variabile sulla retribuzione annua lorda;
- Spese per contratti di consulenza, studi e ricerche;
- Costi degli Organi societari
- 

Si rappresenta che nella determinazione degli indici la comparazione dell'esercizio 2021 è stata fatta con i dati pre-consuntivi dell'esercizio 2020.

Tutti gli indici sono rispettati ad eccezione di:

- incidenza delle spese del personale sulle spese di funzionamento:  
detto incremento di incidenza delle spese per il personale pari al 23,53% previsto nel 2021 rispetto al 2020 non costituisce di per sé un dato negativo, se raffrontato con i successivi indicatori relativi all' "Obbligo di riduzione del complesso delle spese di funzionamento" e all' "Obbligo di contenimento dell'incidenza percentuale del complesso delle spese di funzionamento sul valore della produzione" che risultati entrambi rispettati.
- incidenza delle spese per contratti di lavoro flessibile relativa agli esercizi 2021 – 2020:  
detto incremento di incidenza di euro 12.752 è conseguente ai costi retributivi sostenuti per il Direttore Generale ed il Direttore amministrativo, figure professionali previste obbligatoriamente per la Società che solo parzialmente svolgono attività finanziati da contributi comunitari o da SarPulia

I valori espressi da tali indici, infatti, dimostrano il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento delle spese di carattere ordinario come richiesto dalla D.G.R. 100/2018.

Il mancato rispetto del vincolo è sostanzialmente riconducibile ai minori costi di funzionamento che si prevede di sostenere nel 2021 rispetto al 2020 pari a euro 821.784 corrispondente alla riduzione dei costi del personale pari a euro 116.780 riferita allo stesso periodo.

Negli allegati prospetti sono riportati i dati dimostrativi degli obiettivi innanzi indicati previsti dalla DGR Regione Puglia 100/2018 e successive modifiche.



Inoltre, si allega:

- elenco dei progetti in corso di esecuzione relativi alle attività 2020 – 2021
- tabelle dimostrative delle variazioni del costo del personale riferite agli esercizi 2019/2020 e 2020/ 2021

#### **4. CONCLUSIONI**

Le previsioni per il prossimo esercizio sono tutte di segno positivo e permettono l'integrale copertura di tutti i costi di produzione, confermando la validità della scelta compiuta dagli Amministratori.

Si sottopone, pertanto, una previsione di budget 2021, con un risultato economico dell'esercizio positivo di Euro 55 mila.

Il Presidente

Dott.ssa Anna Maria Piccinni



**PICCINNI ANNA  
ROSARIA  
27.05.2021  
10:52:39 UTC**

**ALLEGATO: ELENCO DEI PROGETTI IN CORSO DI ESECUZIONE RELATIVI ALLE ATTIVITA' 2020 - 2021**

Divisione	Codice	Finanz.	Progetto	DD Affidamento	Sezione Regionale
DIT	RP1913	FESR	Coordinamento tecnico del programma Puglia Digitale	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1906	FESR	Attuazione degli interventi progettuali Datacenter Puglia	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1907	FESR	Ecosistema Digitale Integrato del Turismo e della Cultura	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1908	FESR	Servizi Infrastrutturali Fiduciari ed Abilitanti per gli Enti Pubblici del territorio regionale	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1909	FESR	Ecosistema Finanza Pubblica	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1910	FESR	Ecosistema Sistema integrato regionale di sanità digitale	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1917	FESR	Ecosistema dei Procedimenti Amministrativi della Regione Puglia	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1918	FESR	SistemaPuglia 3.0	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1916	FESR	Paradigma per la Qualità e il Software Sicuro	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali



DIT	RP1912	FESR	Ecosistema Agricoltura, Territorio e Ambiente	DD n. 36 del 10/03/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1919	FESR	Infrastrutture di sicurezza, di connettività e miglioramento del Data Center Regionale	DD n. 36 del 10/03/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1905	ORDINARIO	Supporto alla Gestione Intranet	DD n. 1001 del 10/10/2019	Sezione Provveditorato Economato
DIT	RP1915	INTEREGG	Supporto ICT ai progetti di cooperazione territoriale europea	DD n. 182 del 18/12/2019	Direzione - Dipartimento Turismo, Economia della Cultura e Valorizzazione del Territorio
DIT	RP2005	FESR	Alatelema 4	DD n. 312 del 26/11/2020	Sezione Strategie e Governo dell'Offerta
DIT	RP1307	FESR	SmartGiustizia	DGR n. 1565 del 05/08/2013	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
DIT	RP1315	ORDINARIO	E-Cup Puglia - Sperimentazione	DD n. 285 del 19/11/2014	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie
DIT	RP1316	ORDINARIO	S.I. per il monitoraggio della spesa del Servizio Sanitario Regionale ERP della Sanità - MOSS	DD n. 66 del 28/11/2014	Sezione Amministrazione Finanza, Controllo
DIT	RP1418	ORDINARIO	GESTIONE INFORMATIZZATA ANAGRAFE VACCINALE - GIAVA	DD n. 331 del 24/09/2015	Sezione Promozione della Salute del Benessere sociale e dello Sport per Tutti
DIT	RP1503	FESR	Sistema Informativo Sanitario Territoriale SIST SERVIZIO 2015 - 2016	DD n. 106 del 17/06/2015	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie





DIT	RP1521	FESR	Sistema Informativo Regionale per la Diagnostica per Immagini - SIRDImm - RIS-PACS	DD n. 79 del 07/05/2015	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie
DIT	RP1604	FESR	MIR 2014-2020 Sistema unico di Monitoraggio Interventi Regionali 2014 - 2020	DD n. 41 del 2016	Sezione Programmazione Unitaria
DIT	RP1614	FESR	eRED 1.0 - Digitalizzazione ed integrazione dei procedimenti amministrativi connessi alla gestione	DD n. 745 del 2016	Sezione Inclusione Sociale Attiva e Innovazione delle reti Sociali
DIT	RP1807	FESR	eWelfare 2.0	DD n. 220 del 27/03/2019	Sezione Inclusione Sociale Attiva e Innovazione delle reti Sociali
DIT	RP1615	ORDINARIO	eMS	DD n. 78 del 21/11/2017	Sezione Ricerca Innovazione e Capacita' Istituzionale
DIT	RP1702_OR8	FESR	Puglia Login (OR.8)	DD n. 29 del 2016	Direzione - Dipartimento Sviluppo Economico Innovazione, Istruzione, Formazione e Lavoro
DIT	RP1704	ORDINARIO	Progettazione e Assistenza 118	DD n. 209 del 06/08/2018	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie
DIT	RP1705	ORDINARIO	Rupar Wireless per il 118 regionale 2018-2020	DD n. 112 del 09/05/2018	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie
DIT	RP1802	ORDINARIO	Monitoraggio Tempi di Attesa 2018-2019	DD n. 203 del 31/07/2018	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie
DIT	RP1804	FESR	SP@DIGITALE, SPDIGITALE	DD n. 85 del 09/07/2018	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali



DIT	RP1806	ORDINARIO	A.T. Datacenter 2018 - Assistenza Tecnica e manutenzione Hw-Sw del Datacenter Regionale	DD n. 843 del 12/11/2018	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie
DIT	RP1808	ORDINARIO	Conduzione della rete regionale a larga banda in fibra ottica	DD n. 316 del 22/11/2018	Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie
DIT	RP1811	ORDINARIO	Sanità Digitale per la Promozione della Salute e del Benessere Sociale – SDPREV	DD n. 668 del 23/07/2019	Sezione Promozione della Salute del Benessere sociale e dello Sport per Tutti
DIT	RP1903	PSR	PSR 2019 - 2020	DD n. 146 del 08/04/2020	Autorita' di Gestione PSR - Puglia
DIT	RP1904	ORDINARIO	Gestione e Manutenzione del SIRTUR 2019-2020	DD n. 82 del 15/07/2019	Sezione Turismo
DIT	RP2011	ORDINARIO	RP2011 - Elezioni 2020	DD n. 83 del 11/09/2020	Sezione Enti Locali della Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	RP2003	RP	RP2003 - e-PPI: E-Procurement Per L'innovazione	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2003_OR0	RP	SAR2003_OR0 - Project Management	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2003_OR1	RP	SAR2003_OR1 - Evoluzione tecnologica e consolidamento funzionale della piattaforma telematica EmpULIA	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2003_OR2	RP	SAR2003_OR2 - Erogazione dei servizi di assistenza all'utenza della piattaforma telematica EmpULIA	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali



UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2003_OR3	RP	SAR2003_OR3 - Personalizzazione per l'Osservatorio Regionale sui Contatti Pubblici del sistema digitale SITAT ottenuto in riuso dalla Regione Toscana	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2003_OR4	RP	SAR2003_OR4 - Qualificazione della domanda pubblica di innovazione	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2003_OR5	RP	SAR2003_OR5 - Progettazione ed assistenza al lancio di gare con gli strumenti del Procurement innovativo	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2003_OR6	RP	SAR2003_OR6 - Personalizzazione della piattaforma digitale e-procurement a supporto di nuovi processi e strumenti di innovazione	DD n. 136 del 12/08/2020	Sezione Infrastrutture Energetiche e Digitali
UOS - Unità operativa SARPULIA	RP2007	RP	RP2007 - SAR 2020-2022	DGR n. 434 del 30/03/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2007_ELRL	RP	SAR2007_ELRL	DGR n. 434 del 30/03/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2007-SAR	RP	SAR2007-SAR	DGR n. 434 del 30/03/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2007-SSR	RP	SAR2007-SSR	DGR n. 434 del 30/03/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria



					Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	RP2012	RP	Attività varie extra PPSA 2020-2022	DD n. 29 del 04/12/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2012 -CRM	RP	Servizi di consolidamento delle funzionalità del portale EmpULIA sviluppato con tecnologia MS SharePoint, Assessment infrastrutturale ed avvio di attività di CRM	DD n. 29 del 04/12/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2012 -MISA	RP	Accesso alla piattaforma di monitoraggio delle iniziative di acquisto del Soggetto Aggregatore	DD n. 29 del 04/12/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2012 -NEPROC	RP	Potenziamento dei servizi di public procurement	DD n. 29 del 04/12/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2012 -PAI	RP	PAI: Sistemi prototipali per le applicazioni di e-procurement a supporto del RUP basati su tecnologie di Natural Language Processing, Machine Learning e Intelligenza Artificiale	DD n. 29 del 04/12/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2012 -SIPP	RP	Sistemi Intelligenti per l'analisi predittiva e l'identificazione di anomalie nelle applicazioni di e-Procurement in ambito sanitario	DD n. 29 del 04/12/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza



UOS - Unità operativa SARPULIA	SAR2012-SITAT	RP	Raccolta e Monitoraggio dati di programmazione Beni e Servizi	DD n. 29 del 04/12/2020	Sezione Raccordo al Sistema Regionale - Segreteria Generale della Presidenza
UOS - Unità operativa SARPULIA	UE2001	UE	UE2001 - EURIPHI		
UOS - Unità operativa SARPULIA	QL2001-RP	RP	QL2001-RP	DD n. 126 del 12/08/2020	Sezione Sicurezza del Cittadino, Politiche per le Migrazioni, Antimafia Sociale - Presidenza Giunta Regionale
UOS - Unità operativa SARPULIA	QL2001-MIN	MIN	QL2001-MIN		
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP1616	UE	SinFO - Sostegno alle sinergie tra programmi comunitari di tipo diretto e fondi SIE	D.D. n. 109/2017	Sezione Programmazione Unitaria
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP1617	UE	Innonetwork - sostegno alle attività di R&S per lo sviluppo di nuove tecnologie sostenibili	D.D. n. 53 DEL 20/12/2016	Sezione Programmazione Unitaria
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP1618	UE	Innolabs - sostegno alla creazione di soluzioni innovative finalizzate a specifici problemi...	D.D. n. 53 DEL 20/12/2016	Sezione Programmazione Unitaria
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP1619	UE	Innolabs OR.5 - Gestione Fabbisogni di innovazione ed animazione territoriale - Innolabs5.0	D.D. n. 53 DEL 20/12/2016	Sezione Programmazione Unitaria
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP1703	UE	IP-LAB	D.D. n. 271 del 16/05/2018	Sezione Programmazione Unitaria
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP1902	UE	INNOAID	D.D. n. 445 del 07/12/18	Sezione Programmazione Unitaria



DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP1905	UE	Supporto alla Gestione Intranet	D.D. n. 1001 del 10/10/2019	Sezione Programmazione Unitaria
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP2002	UE	RP2002-INNONETS	D.D. n. 436 del 04/12/2020	Sezione Ricerca Innovazione e Capacita' Istituzionale
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP2009 - SCI	UE	RP2009 - SCI	D.D. n. 260 del 12/10/2020	Sezione Ricerca Innovazione e Capacita' Istituzionale
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	RP2010	UE	RP2010 - INNOPROCESS	D.D. n. 103 del 15/06/2020	Sezione Programmazione Unitaria
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	UE1801	UE	Egov_Inno	Europeo	
DCAT - Div. Consul. e Assistenza Tecnica	UE2009	UE	UE2009 - GATEKEEPER	Europeo	

**REGIONE  
PUGLIA****SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA****SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE  
Servizio Controlli Agenzie, Organismi, Società  
Partecipate e Certificazione Aziende Sanitarie**

## RELAZIONE TECNICA

**Oggetto: Società in house Innovapuglia S.p.A. Budget 2021. Adempimenti ai sensi della L.R. n. 26/2013, art. 25 e DGR n. 812/2014.**

Con Deliberazione n. 812 del 5 maggio 2014 la Giunta Regionale ha approvato le "Linee di indirizzo ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 26/2013 per l'esercizio delle azioni di coordinamento, programmazione e controllo da parte della Regione Puglia delle Società controllate e delle Società in house" individuando espressamente le Società controllate e le Società in house, tra le quali InnovaPuglia S.p.A., società *in house* a socio unico Regione Puglia e identificando le relative Direzioni di Area competenti *ratione materiae*. Nelle su richiamate Linee di indirizzo all'art. 3, comma 6, è specificato che le Società in house sono tenute alla comunicazione del documento di budget annuale alla Direzione di area competente, che provvede ad approvarlo entro 10 giorni dalla ricezione.

In coerenza con il Modello Organizzativo MAIA, aggiornato di recente con D.P.G.R. n.22/2021 ed il cui assetto organizzativo è in corso di definizione, le funzioni di controllo sulla Società InnovaPuglia S.p.A. competono ad oggi – per quanto di rispettiva competenza - al Dipartimento Sviluppo economico ed alla Sezione Raccordo al Sistema Regionale, incardinata nella Segreteria Generale della Presidenza e istituita con D.G.R. 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 pec, acquisita agli atti della Sezione scrivente al prot. n. AOO\_092/0001489 del 27 maggio 2021, InnovaPuglia S.p.A. ha trasmesso il documento Budget 2021, approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società nella seduta del 18 maggio 2021, sentito il Collegio Sindacale che non ha formulato rilievi, come risulta dal Verbale n. 4 del Libro delle adunanze e delle deliberazioni del Consiglio medesimo.

Per quanto di competenza della Sezione scrivente, tenuto conto delle integrazioni richieste ai fini istruttori e acquisite agli atti della scrivente al prot. AOO\_092/0002039 del 5 agosto 2021, preliminarmente si da atto che:

- il documento Budget 2021 riporta nelle colonne "Budget 2020", valori che in realtà corrispondono ai dati del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2020;
- il Budget 2020 e il Piano Industriale 2021-2023 della Società non sono stati



**REGIONE  
PUGLIA**

**SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA**

**SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE  
Servizio Controlli Agenzie, Organismi, Società  
Partecipate e Certificazione Aziende Sanitarie**

approvati dalla Giunta Regionale;

- i dati economici relativi ai costi del personale 2021, riportati nella Programmazione del fabbisogno di personale 2021, sottoposta all'approvazione della Giunta Regionale ai sensi delle Direttive approvate con DGR n.570/2021, corrispondono con quanto indicato nel Budget 2021 oggetto di analisi.

Tanto premesso, di seguito si riporta un riepilogo delle previsioni economiche contenute nel Budget 2021 di InnovaPuglia S.p.A., approvato dal Consiglio di amministrazione, comparato con i valori del Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, approvato dall'Assemblea dei soci del 15 giugno 2021:

dati in €/1000	Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020	Budget 2020	Budget 2021
Ricavi da commesse	19.360	n.d.	55.778
Altri ricavi	1.429	n.d.	370
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>20.789</b>		<b>56.148</b>
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	756	n.d.	23.653
Costi per servizi	4.696	n.d.	18.584
Costi per godimento di beni di terzi	227	n.d.	55
Costi per il personale	12.403	n.d.	12.306
Ammortamenti e svalutazioni	839	n.d.	611
Accantonamenti per rischi	789	n.d.	500
Altri accantonamenti	319	n.d.	0
Oneri diversi di gestione	194	n.d.	130
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>20.223</b>		<b>55.839</b>
<b>Differenza tra Valore e Costi della produzione</b>	<b>566</b>	n.d.	<b>309</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		n.d.	
Proventi da partecipazioni	9	n.d.	
Altri proventi finanziari	13	n.d.	12
Interessi e altri oneri finanziari	5	n.d.	1
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>17</b>	n.d.	<b>11</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>583</b>	n.d.	<b>320</b>
Imposte sul reddito	526	n.d.	265
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>57</b>	n.d.	<b>55</b>

Il valore della produzione che si prevede di realizzare nel 2021, pari ad € 56.148 mila, è così dettagliato:

dati in €/1000	Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020	Budget 2021
Ricavi da commesse	19.360	55.778
Divisione ICT	14.023	48.152





**REGIONE  
PUGLIA**

**SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA**

**SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE  
Servizio Controlli Agenzie, Organismi, Società  
Partecipate e Certificazione Aziende Sanitarie**

Divisione SARPULIA	3.686	6.501
Divisione CAT/ORGANISMO INTERMEDIO	1.651	1.125
<b>Altri ricavi</b>	<b>1.429</b>	<b>370</b>
Contributi Fondo MEF	319	
Assegnazione temporanea personale	344	370
Assorbimento fondi	572	
Altri	194	
<b>Valore della produzione</b>	<b>20.789</b>	<b>56.148</b>

A riguardo si rileva che nel documento Budget 2021 non viene fornita adeguata ed analitica evidenza delle assunzioni a base delle previsioni economiche che costituiscono, in particolar modo, il valore dei ricavi previsti per l'esercizio 2021. In sede di istruttoria tuttavia è stato fornito dalla Società un elenco delle commesse in corso di esecuzione successive al 2020 con riporto del valore della produzione residuo distinto per Divisione. Sulla base dei dati forniti, tenuto conto che la Scrivente non ha effettuato verifiche sulla documentazione a supporto degli stessi, si da atto che i ricavi da commesse previsti nel Budget 2021, per complessivi euro 55.778 mila circa, trovano capienza nel suddetto valore della produzione residuo distinto per Divisione pari a complessivi euro 136.578 mila circa.

Si evidenzia altresì che, con riferimento ai maggiori ricavi previsti nel Budget 2021, rispetto al Consuntivo 2020 per la Divisione ICT, che passano da 14 milioni di euro a 48 milioni di euro, il documento oggetto di analisi fa esclusivo e generico riferimento alle nuove attività del progetto "Puglia Digitale", mentre per l'incremento dei ricavi previsti per la Divisione SARPULIA, non fornisce alcuna ulteriore spiegazione. A tal proposito, dalla documentazione pervenuta - in sede istruttoria - si evince che nel corso del 2021 il previsto incremento dei ricavi coprirà i maggiori costi da sostenersi nel medesimo arco di tempo dovuti ad ulteriore acquisizione di beni e servizi nell'ambito delle attività della Divisione ICT.

Con riferimento ai costi della produzione previsti, la Società in sede istruttoria ha attestato che le spese di funzionamento contenute nel Budget 2021, sono pari a circa euro 54.746 mila, di cui circa euro 46.217 mila a carico di fondi comunitari e circa euro 6.168 mila relative alla Divisione SarPulia. Dette spese registrano a budget, un incremento netto pari a circa euro 36.450 mila, rispetto ai valori consuntivati nel Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020, imputabile principalmente all'incremento dei costi per servizi e dei costi per materiali di consumo e merci previsti.

Il costo del personale stimato per il 2021 è pari a complessivi circa euro 12.306 mila, di cui, sulla base dei dati forniti dalla Società in sede istruttoria, circa euro 7.315 mila a carico di fondi comunitari e circa euro 2.941 relativi alla Divisione SarPulia. Il costo del personale stimato registra un decremento rispetto al valore risultante dal bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, pari a 12.403.332 euro, in quanto si prevede che i maggiori costi per le nuove assunzioni programmate nell'esercizio 2021, saranno compensati dagli effetti della misura c.d. "Decontribuzione sud", oltre che dagli effetti

**REGIONE  
PUGLIA****SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA****SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE  
Servizio Controlli Agenzie, Organismi, Società  
Partecipate e Certificazione Aziende Sanitarie**

delle previste cessazioni.

A riguardo, si rammenta che le Direttive in materia di spese di funzionamento, approvate con la DGR n. 570/2021, prevedono per le società controllate dalla Regione Puglia, l'obbligo di riduzione del complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese le spese per il personale, consuntivate in ciascun esercizio rispetto al corrispondente valore consuntivato nell'esercizio precedente, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e da perseguire mediante l'adozione di propri provvedimenti che ne garantiscano la concreta attuazione. Le suddette Direttive prevedono inoltre che, nel caso di potenziamento e/o ampliamento dell'attività svolta dalle società, a consuntivo il complesso delle spese di funzionamento potrà superare il limite sopra indicato, a condizione di mantenere inalterati i livelli di produttività e di efficienza della gestione, non aumentando l'incidenza percentuale del complesso delle spese di funzionamento sul valore della produzione nell'esercizio sociale considerato, rispetto all'analogica incidenza risultante dal bilancio dell'esercizio precedente.

Si rammenta, infine, che il controllo sul rispetto delle Direttive di cui alla DGR n. 570/2021 viene effettuato dalla Sezione Raccordo al Sistema Regionale, sulla base di una relazione riepilogativa dei dati economici di riferimento asseverata dall'organo di controllo contabile, che attesti il rispetto delle misure stabilite nell'atto di indirizzo, da trasmettere contestualmente al bilancio di ciascun esercizio; eventuali scostamenti dagli obiettivi di spesa stabiliti, qualora non riassorbiti mediante azioni correttive nel corso dell'esercizio, devono essere dettagliatamente motivati nella relazione in oggetto.

A tal proposito, si da atto che in sede istruttoria la Società ha attestato il rispetto in via previsionale delle Direttive di cui alla DGR n.570/2021, con riferimento in particolare alla riduzione dell'incidenza delle spese di funzionamento sul valore della produzione rispetto ai dati consuntivati nel Bilancio chiuso al 31 dicembre 2020.

Tanto si rappresenta ai fini dell'approvazione del Budget 2021 della Società *in house* InnovaPuglia S.p.A., ritenendo opportuno formulare le seguenti raccomandazioni:

1. nella redazione del Budget occorre:
  - dare puntuale evidenza e dettaglio delle assunzioni alla base delle previsioni economiche, con particolare riferimento al valore della produzione;
  - comparare i valori economici con quelli del Budget e del Bilancio d'esercizio ovvero del preconsuntivo dell'esercizio precedente a quello di riferimento;
2. includere nel computo delle spese di funzionamento, al fine del rispetto degli obiettivi di cui alla DGR n. 570/2021 i costi relativi allo svolgimento delle attività di Soggetto Aggregatore non coperti da contributi ministeriali specifici;
3. porre in essere le opportune azioni al fine di rispettare, a consuntivo, le misure stabilite dalle *"Direttive in materia di spese di funzionamento delle Società"*



**REGIONE  
PUGLIA**

**SEGRETERIA GENERALE DELLA PRESIDENZA**

**SEZIONE RACCORDO AL SISTEMA REGIONALE  
Servizio Controlli Agenzie, Organismi, Società  
Partecipate e Certificazione Aziende Sanitarie**

*controllate dalla Regione Puglia Seconda revisione"* approvate con  
Deliberazione di Giunta Regionale n. 570 del 12.04.2021.

Bari, data apposizione firma digitale

P.O. Assistente Specialista

*Eleonora De Giorgi*



De Giorgi Eleonora  
06.09.2021  
10:56:53  
GMT+00:00

Il Dirigente del Servizio

*Giuseppe D. Savino*



Savino Giuseppe  
Domenico  
06.09.2021  
13:44:54  
GMT+01:00

Il Dirigente della Sezione

*Nicola Lopane*



Lopane Nicola  
06.09.2021  
13:56:03  
GMT+01:00